

AGRICOLA SAN LUIS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2016 Y 2017

	NOTAS	AÑO 2016	AÑO 2017
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO	3	7.924,63	7.924,63
ANTICIPO AL IMPUESTO A LA RENTA		141,68	749,52
CUENTAS POR COBRAR SOCIOS		19.440,50	25.709,34
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS			
TERRENOS	4	103.095,60	103.095,60
EDIFICIOS		88.281,59	88.281,59
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIO		<u>-14.021,39</u>	<u>-16.358,26</u>
Total Activo		<u>204,862,61</u>	<u>209,402,42</u>
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONAS	5	1.917,64	3.947,23
IMPUESTO A LA RENTA COMPAÑIAS	6	<u>1.499,03</u>	<u>1.410,97</u>
Total Pasivo		<u>3.416,67</u>	<u>5.358,20</u>
PATRIMONIO			
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	7	400,00	400,00
RESERVAS			
RESERVA LEGAL		0,74	0,74
RESERVA FACULTATIVA		41,89	41,89
RESERVA DE CAPITAL		952,42	952,42
RESULTADOS			
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION NIIF	8	195.967,91	195.967,91
GANANCIAS AÑOS ANTERIORES		3.201,94	6.060,35
PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		-1.977,37	-1.977,37
RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL		<u>2.858,41</u>	<u>2.598,28</u>
Total Patrimonio		<u>201.445,94</u>	<u>204.044,22</u>
Total Pasivo y Patrimonio		<u>204.862,61</u>	<u>209.402,42</u>

AGRICOLA SAN LUIS CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2017

	NOTAS	2016	2017
INGRESOS			
OTROS INGRESOS			
A OTROS INGRESOS	9	7.200,00	7.200,00
Total Ingresos		7.200,00	7.200,00
GASTOS			
DEPRECIACION DE EDIFICIOS		2.336,87	2.336,87
IMPUESTOS, SUSCRIPCION Y			
CONTRIBUCION		386,21	853,88
OTROS GASTOS OPERACIONALES		0.00	0.00
Total Gastos		2.723,08	3.190,75
Ganancias antes del Impuesto a la Renta		4.476,92	4.009,25
IMPUESTO A LA RENTA		(1.499,03)	(1.410,97)
GANACIAS DEL EJERCICIO		2.977,89	2.598,28

AGRICOLA SAN LUIS CIA. LTDA.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año concluido el 31 de Diciembre de 2017.

1. Información general

AGRICOLA SAN LUIS CIA. LTDA., es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el país, su domicilio principal es en la Parroquia La Puntilla satélite, urbanización Parques del Río, Km. 1.5 vía a Samborondon. Su actividad principal es el arriendo de vivienda.

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con las *Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de contabilidad (IASB).

Reconocimiento de ingresos ordinarios:

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios (alquiler), se reconocen al valor razonable de la contra prestación recibida o por recibir.

Propiedades, planta y equipo

La Compañía mantiene en los Estados Financieros al 31/12/2010, un terreno con una construcción inmueble que fue adquirido el 21 de septiembre de 1974.

Debido a los cambios por las NIIF y de no contar con un avalúo, en su registro inicial tenemos solo el valor del terreno, por lo cual en el año 2012 procedemos a desglosar el valor de las propiedades en terreno y construcción, se realizará en función a los porcentajes determinados en los valores descritos en el pago del impuesto predial.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada, aplicando el método de lineal. Para realizar los cálculos de depreciación se utilizan los siguientes datos:

- Determinación de la Vida Útil: 70 años
- Valor residual: 10%
- El revaluo se lo realizara en función del costo atribuido

Arrendamientos

Las cuotas por arrendamiento por pagar se cargan a resultados de forma lineal a lo largo del plazo del arrendamiento correspondiente.

NOTA 3. Efectivo y equivalentes

	2016 Dólares	2017 Dólares
Efectivo en caja	7,924.63	7,924.63

NOTA 4. Propiedades, planta y equipo

Los saldos al 31 de diciembre de 2016 y 2017 se desglosan de la siguiente manera:

	TERRENOS	EDIFICIOS	TOTAL
31-Dic-16	103.095,60	88.281,59	191.377,19
Depreciación Acumulada			
31-Dic-16	0,00	(16.358,26)	(16.358,26)
Saldo en Libros Al 31-Dic-17	103.095,60	71.923,33	175.018,93

NOTA 5. Cuentas y documentos por pagar.

(1) La compañía ha reconocido estos préstamos no generan intereses y son considerados como corrientes:

		2016	2017
Compañías Relacionadas:			
PROMOEDU S.A.	(1)	1.917,64	3.947,23
		<u>\$1.917,64</u>	<u>\$3.947,23</u>

NOTA 6. Impuesto a la Renta Compañías.

Al 31 de diciembre del 2016 y 2017, la conciliación del impuesto a la renta del periodo, es como sigue:

	2016	2017
Ganancias de los Ejercicios	4.476,92	4.009,25
Mas:		
Gastos no deducibles	2.336,87	2.404,27
Ganancia Gravable (Base Imponible)	6.813,79	6.413,52
Impuesto a la Renta 22%	<u>1.499,03</u>	<u>1.410,97</u>

De acuerdo con disposiciones tributarias vigentes las tasas del impuesto a la renta son:

<u>AÑO</u>	<u>%</u>
2015	22
2016	22
2017	22

NOTA 7. Capital suscrito

Los saldos al 31 de diciembre del 2016 y 2017 comprenden 400 acciones ordinarias con un valor nominal de US\$ 0,04 completamente integrado, emitido y en circulación.

Nota 8. Resultados Acumulados Adopción NIIF

La cuenta Resultados Acumulados Adopción NIIF en el año 2016 y 2017 fueron de la siguiente manera:

		2016	2017
RES. Acum. Adop. NIIF	(1)	195.967,91	195.967,91
		<u>\$ 195.967,91</u>	<u>\$ 195.967,91</u>

Nota 9. Ingresos de actividades Ordinarias

Un desglose de los ingresos ordinarios de la compañía se muestra a continuación:

	2016	2017
	Dólares	Dólares
Ventas de servicios (Arriendo)	7,200.00	7,200.00

Nota 10. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General Ordinaria de Accionistas de la Compañía.


SRA GUIOMAR MENESES DE GARCIA
GERENTE GENERAL de AGRICOLA SAN LUIS CIA. LTDA