

COMPañIA AGRICOLA PECHICHAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

1. Efectivo y sus equivalentes

Efectivo en bancos se formaban de la siguiente manera:

	31 de diciembre 2018	2017
	<i>(US Dólares)</i>	
Bancos	2,293	2,301
Caja	12,272	18,706
	<u>14,565</u>	<u>21,007</u>

2. Cuentas por Cobrar

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar consistían de lo siguiente:

	31 de diciembre 2018	2017
	<i>(US Dólares)</i>	
Clientes	26,402	20,249
Anticipo a Clientes	87	87
Préstamos a empleados	21,723	-
Otras cuentas por cobrar	-	61
Total	<u>48,212</u>	<u>20,397</u>

3. Propiedades y Equipos

Las propiedades y equipos consistían de lo siguiente:

	31 de diciembre 2018	2017
	<i>(US Dólares)</i>	
Costo o valuación	3,757,473	3,748,438
Depreciación acumulada y deterioro	<u>(183,597)</u>	<u>(154,336)</u>
	<u>3,573,876</u>	<u>3,594,102</u>

Los movimientos de propiedades y equipos fueron como sigue:

COMPANÍA AGRICOLA PECHICHAL S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

	Terreno	Edificio	Maq. & Equipos	Vehículos	Eq. de Oficina	Instalaciones	Plantaciones	Eq. De Comp.	Total
	(US Dólares)								
Costo o valuación:									
Saldos									
31/dic/2016	3,268,930	455,925	5,924	-	1,984	9,096	5,680	-	3,748,139
Adiciones /									
Bajas	-	-	-	-	-	-	-	300	300
Saldos									
31/12/2017	3,268,930	455,925	5,924	-	1,984	9,096	5,680	300	3,748,439
Adiciones /									
Bajas	-	-	4,413	2,107	523	-	-	1,001	9,044
Saldos									
31/12/2018	3,268,930	455,925	10,337	2,107	2,507	9,096	5,680	2,291	3,757,473
Depreciación acumulada y deterioro:									
Saldos									
31/12/16	-	(161,473)	(8,949)	(421)	(1,482)	(9,436)	(3,162)	(674)	(183,597)
Saldos netos									
31/12/2018	3,268,930	294,452	3,388	1,686	1,025	260	2,518	1,617	3,573,876

4. Activos Biológicos

Los activos biológicos son como sigue:

	31 de diciembre 2018	2017
	(US Dólares)	
Ganadería bovina	71,374	11,747
Ganadería equina	37,000	26,383
Ganadería en proceso de crianza	5,310	5,310
	113,684	43,440

5. Cuentas por cobrar largo plazo

Las cuentas por cobrar a largo plazo están constituidas como sigue:

	31 de diciembre 2018	2017
	(US Dólares)	
Activos diferidos	35,639	40,639
	35,639	40,639

COMPANÍA AGRICOLA PECHICAL S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

6. Cuentas por pagar comerciales y otras

A continuación, un detalle:

	31 de diciembre 2018	2017
	(US Dólares)	
Cuentas por pagar proveedores locales	28,926	35,057
Cuentas por pagar varias	135,905	155,083
	<u>164,831</u>	<u>190,140</u>

7. Cuentas por pagar accionistas y compañías relacionadas

Las cuentas por pagar accionistas y compañías relacionadas se detallan a continuación:

	31 de diciembre 2018	2017
	(US Dólares)	
Dividendos accionistas	33,736	33,736
Cuentas por pagar relacionadas	2,323	-
	<u>36,059</u>	<u>33,736</u>

8. Obligaciones con el less y por Beneficios Definidos

Las obligaciones con el less y por beneficios definidos consistían de lo siguiente:

	31 de diciembre 2018	2017
	(US Dólares)	
less:		
Aporte patronal secap e iece	33,681	4,423
Aporte personal	26,442	3,733
Préstamos quirografarios	1,894	1,677
Préstamos hipotecarios	541	-
Extensión de salud	50	-
	<u>62,608</u>	<u>9,833</u>

COMPañIA AGRICOLA PECHICAL S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

Beneficios definidos:

Décimo tercero	505	-
Décimo cuarto	5,442	5,127
Fondos de reservas	4,220	9,118
Vacaciones	10,996	-
Aportes al less	-	5,984
Participación de trabajadores	1,479	-
	<u>22,642</u>	<u>20,229</u>

9. Impuestos

Activos y Pasivos por Impuesto Corriente

Los activos y pasivos por impuestos corrientes consistían de lo siguiente:

	31 de diciembre	
	2018	2017
	(US Dólares)	
Activos por impuestos corrientes:		
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta	5,635	3,660
Anticipo de impuesto a la renta	-	4,532
Retenciones en la fuente de impuesto al valor agregado	6,237	4,389
	<u>11,872</u>	<u>12,581</u>
Pasivos por impuestos corrientes:		
Impuesto al valor agregado - retenciones	17,769	9,703
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	8,253	3,581
Impuesto a la renta por pagar	1,844	5,361
	<u>27,866</u>	<u>18,645</u>

10. Cuentas por pagar a largo plazo

A continuación, un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo:

	31 de diciembre	
	2018	2017
	(US Dólares)	
Ingresos diferidos	5,468	5,468
Accionistas (herederos)	464,298	464,298
Jubilación patronal	102,425	102,425
Desahucio	41,310	41,310
Relacionadas	17,721	-
	<u>631,222</u>	<u>613,501</u>

COMPANÍA AGRICOLA PECHICAL S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

11. Patrimonio

Capital Pagado

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el capital pagado consiste de 4,000 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$0.04 cada una.

12. Ingresos

Los ingresos consisten de lo siguiente:

	31 de diciembre 2018	2017
	(US Dólares)	
Ingresos por ventas	736,358	430,024
Otros ingresos	121,709	192,029
Costo de ventas bienes	(975)	(3,463)
	<u>857,092</u>	<u>618,590</u>

13. Gastos de administración y producción

Los gastos de administración y producción consisten de lo siguiente:

	31 de diciembre 2018	2017
	(US Dólares)	
Sueldos y salarios	296,055	356,129
Beneficios a los empleados	87,103	58,252
Aporte al iess	35,971	62,672
Honorarios y servicios profesionales	37,472	70,150
Depreciaciones	29,261	25,135
Publicidad	258	188
Transporte	6,228	7,184
Gastos de gestión	9,000	-
Suministros	405	21,442
Mantenimientos y reparaciones	46,868	23,404
Impuestos y contribuciones	28,051	8,429
Comisiones	-	1,087

COMPañIA AGRICOLA PECHICAL S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

Iva que se carga al gasto	15	30,788
Servicios públicos	646	733
Otros gastos	268,453	241,189
Gastos financieros	1,447	54
	<u>847,233</u>	<u>906,836</u>



Ledo. Rubén Morán Franco
Contador General