AGRANCE S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado al
31 de diciembre del 2016

1. Activo
   Se registran activos totales por USD$6,849.15

   1.1. Activos Corrientes
   Se registran activos corrientes por un total de USD$6,849.15

   1.1.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo
   Se registra un monto de USD$656.67 correspondiente al saldo en las cuentas bancarias al cierre del ejercicio económico.

   1.1.2. Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes – Comerciales – Locales – No relacionados
   Se registra un saldo de USD$5,154.20 correspondiente a las cuentas por cobrar a clientes, por cuentas ya facturadas.

   1.1.3. Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)
   Se registra un saldo de USD$748.80 correspondiente al crédito tributario generado en las declaraciones mensuales de IVA.

   1.1.4. Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (IMPUESTO A LA RENTA)
   Se registra un saldo de USD$289.48 correspondiente a la conciliación tributaria de la declaración de impuesto a la renta.

2. Pasivo
   Se registran pasivos totales por USD$6,003.70

   2.1. Pasivos Corrientes
   Se registran pasivos corrientes por un total de USD$5,003.70

   2.1.1. Cuentas y documentos por pagar proveedores corriente – No relacionados - Locales
   Se registra un monto de USD$4,531.40 correspondiente a facturas pendientes de pago de proveedores.

   2.1.2. Participación trabajadores por pagar del ejercicio
   Se registra un monto de USD$41.62 correspondiente a la participación de trabajadores por pagar del ejercicio económico dos mil dieciséis.

   2.1.3. Pasivos por Ingresos Diferidos – Anticipos de Clientes
   Se registra un monto de USD$300.00 correspondiente a anticipos recibidos de clientes.

   2.1.4. Otros pasivos corrientes - Otros
   Se registra un monto de USD$130.68 correspondiente a impuestos corrientes que se generaron en el mes de diciembre que se deben cancelar en enero dos mil diecisiete a la administración tributaria.

2.2. Pasivos No Corrientes
Se registran pasivos no corrientes por un total de USD$1,000.00

2.2.1. Cuentas y documentos por pagar no corriente – No relacionados - Locales
Se registra un monto de USD$1,000.00 correspondientes a prestamos realizados por terceros a la sociedad.

3. Patrimonio
Se registra un monto total de patrimonio de USD$845.45

3.1. Capital suscrito y/o asignado
Se registra un monto total de USD$1,000.00 correspondiente al capital de la compañía.

3.2. Utilidades Acumuladas de Ejercicios Anteriores
Se registra un monto total de USD$342.46 correspondiente a utilidades acumuladas de ejercicios anteriores.

3.3. Perdida del Ejercicio
Se registra un monto total de USD$497.01 correspondiente a la pérdida neta del ejercicio económico.

4. Ingresos
Se registran ingresos totales por USD$45,906.84

4.1. Ventas netas locales gravadas con tarifa 12-14% de IVA
Se registran ventas locales por un monto de USD$45,903.94

4.2. Otros Ingresos
Se registran otros ingresos por un monto de USD$2.90

5. Costos y Gastos
Se registran costos y gastos totales por un monto de USD$45,629.36

5.1. Costos
Se registran costos totales por USD$34,368.84

5.1.1. Inventario Inicial de Materia Prima
Se registra un monto de USD$7,300.36.

5.1.2. Compras Netas Locales de Materia Prima
Se registra un monto de USD$27,068.48

5.2. Gastos
Se registran gastos totales por USD$11,260.55

5.2.1. Sueldos y Salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS
Se registra un monto total de USD$448.38

5.2.2. Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS

Se registra un monto total de USD$128.80

5.2.3. Aporte a la Seguridad Social (Incluye fondos de reserva)
Se registra un monto total de USD$54.47

5.2.4. Gastos de Viaje
Se registra un monto total de USD$1,155.65

5.2.5. Gastos de Gestión
Se registra un monto total de USD$387.09

5.2.6. Suministros, herramientas, materiales y repuestos
Se registra un monto total de USD$181.13

5.2.7. Mantenimientos y reparaciones
Se registra un monto total de USD$1,039.34

5.2.8. Seguros y reaseguros
Se registra un monto total de USD$1,528.94

5.2.9. Otros Gastos – Operaciones de regalías, servicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares
Se registra un monto total de USD$40.00

5.2.10. Otros Gastos – IVA que se carga al gasto
Se registra un monto total de USD$0.01

5.2.11. Otros Gastos – Servicios Públicos
Se registra un monto total de USD$19.23

5.2.12. Otros Gastos – Otros
Se registra un monto total de USD$5,979.15

5.2.13. Gastos Financieros – Costos de transacciones – Locales
Se registra un monto total de USD$212.19

5.2.14. Gastos Financieros – Intereses en Instituciones Financieras – Locales
Se registra un monto total de USD$50.74

5.2.15. Gastos Financieros – Otros gastos
Se registra un monto total de USD$35.43

6. Utilidad del Ejercicio
Se registra una Utilidad del Ejercicio Bruta de USD$277.45

6.1. Participación de Trabajadores
Se registra una participación de trabajadores de USD$41.62

6.2. Gastos No Deducibles Locales
Se registra una participación de trabajadores de USD$3,095.28

6.3. Utilidad Gravable

Se registra una utilidad gravable de USD$3,331.11

6.4. Impuesto Causado
Se genera un impuesto causado de USD$732.84

6.5. Retenciones en la fuente recibida
Se registran retenciones en la fuente recibidas por USD$719.58

6.6. Crédito Tributario de años anteriores
Se registran retenciones en la fuente recibidas por USD$302.74

6.7. Saldo a favor del contribuyente
Se registra un saldo de crédito tributario de RENTA por USD$289.48

6.8. Anticipo determinado para el próximo año
Se determina un anticipo de USD$273.10, que se deberá pagar en el siguiente formulario 101.

6.9. Pérdida Neta
Se genera una pérdida neta luego de impuestos de USD$497.01

Santiago Serrano Tosi
Gerente General