

AGROCARRASCO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

1. PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES

Los principios y políticas contables aplicadas por la administración de la Compañía en la preparación de sus estados financieros, se llevan a cabo sobre la base de acumulación, conforme a Normas Contables y disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y demás Organismos de Control.

1.1. BASES DE PRESENTACION

La Compañía prepara sus Estados Financieros en US\$ dólares americanos, de conformidad con Normas Contables emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones legales establecidas en la Ley de Regimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia.

Los Registros y presentación de estos Estados Financieros están basados en el costo histórico.

1.2 INVENTARIOS

Los inventarios se registran al costo de adquisición, que no excede al costo de reposición y precio de mercado, el método de valoración empleado por la Empresa es el "Promedio Ponderado"

1.3 PROVISION PARA CUENTAS DE DUDOSA COBRABILIDAD

Se registra una provisión de dudosa cobrabilidad para cubrir futuros riesgos de pérdida que pueden llegar a producirse en la realización de cuentas por cobrar a clientes, exclusivamente "1% de la cartera por cobrar del periodo", según L.R.T.I y R.L.R.T.I

1.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Están registrados al costo y su depreciación es calculada sobre valores históricos; sobre la base del método de línea recta, considerando la vida útil estimada de los respectivos activos, los mismos que oscilan entre 20 y 3 años

1.5 RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

El ingreso es reconocido, cuando los activos debidamente documentados para su transferencia de dominio son vendidos; por lo tanto constituyen la base de medición del principio contable del devengo

AGROCARRASCO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

2. CAJA-BANCOS

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2014	2015
Bancos	505,849.29	47,131.13
Total	505,849.29	47,131.13

3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2014	2015
Clientes	34,674.68	177,458.07
Impuestos Anticipados	8,108.55	12,990.28
Otras Cuentas por Cobrar	3,500.00	93,500.00
Total	46,283.23	283,948.35

3.1 CLIENTES

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2014	2015
Clientes	34,768.40	177,551.79
(-) Provision Incobrables	(93.72)	(93.72)
Total	34,674.68	177,458.07

3.2 IMPUESTOS ANTICIPADOS

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2014	2015
Credito Tributario Rte Fte I.R.	4,443.01	7,299.80
Anticipos Impuesto a la Renta	3,665.54	5,690.48
Total	8,108.55	12,990.28

3.3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2014	2015
Papeleria Monsalve		20,000.00
Moreno Fabricio		70,000.00
Vera Pedro	3,500.00	3,500.00
Total	3,500.00	93,500.00

4. INVENTARIOS

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2014	2015
Materia Prima	32,240.40	12,148.52
Productos en Proceso	187,850.50	73,996.45
Productos Quimicos	1,217.03	35,520.54
Materiales y Suministros	51,689.38	32,375.74
Total	272,997.31	154,041.25

AGROCARRASCO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

5. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

	2014	2015
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Seguros Pagados Por Anticipado	2,657.80	2,798.21
Anticipos a Proveedores	141.46	1,150.00
Anticipo a Rossignoli	300,000.00	
Anticipo Juan Davalos	50,000.00	80,000.00
Total	352,799.26	83,948.21

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	2014	2015
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Terrenos	503,980.93	600,980.93
Edificios e Instalaciones	152,678.83	157,528.83
Maquinaria y Equipos	94,928.17	102,070.14
Muebles y Enseres	23,464.91	23,464.91
Equipos de Computacion y Software	6,985.20	6,985.20
Vehiculos	101,258.56	101,258.56
Otros Activos	359,221.66	746,120.96
Costrucciones en Curso	20,117.89	20,117.89
(-) Depreciacion Acum, Propiedad, Planta y Equipo	(612,456.43)	(738,346.34)
Total	650,179.72	1,020,181.08

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

	2014	2015
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Proveedores Nacionales	19,770.19	9,332.88
Ana Lucia Monsalve	13,600.01	4,228.25
Total	33,370.20	13,561.13

8. GASTOS ACUMULADOS

	2014	2015
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Obligaciones con Trabajadores	10,876.85	16,551.22
Obligaciones con el IESS	497.28	670.70
Obligaciones con la Administracio Tribut	12,531.00	16,319.77
Total	23,905.13	33,541.69

9. OBLIGACIONES BANCARIAS L/P

	2014	2015
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		

AGROCARRASCO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

Pacífico Octubre 2013	24,722.98	
Pacífico Octubre 2013	175,487.75	
Banco del Austro L/P	1,300,000.00	1,214,515.00
Total	<u>1,500,210.73</u>	<u>1,214,515.00</u>

10. CREDITO A MUTUO

	2014	2015
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Monsalve Ana Lucia	113,033.50	113,033.50
Total	<u>113,033.50</u>	<u>113,033.50</u>

11. RESERVA PARA DESAHUCIO

	2014	2015
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Bonificacion para Desahucio	1,681.50	1,593.00
Total	<u>1,681.50</u>	<u>1,593.00</u>

12. CAPITAL SOCIAL

	2014	2015
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Edgar Augusto Carrasco Toral	58,800.00	58,800.00
Claudia Maria Carrasco Monsalve	600.00	600.00
Valentina Isabel Carrasco Monsalve	600.00	600.00
	<u>60,000.00</u>	<u>60,000.00</u>

13. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

	2014	2015
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Edgar Augusto Carrasco Toral	5,300.00	5,300.00
	<u>5,300.00</u>	<u>5,300.00</u>

14. RESERVA LEGAL

	2014	2015
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Reserva Legal	3,974.34	5,813.98
	<u>3,974.34</u>	<u>5,813.98</u>

AGROCARRASCO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

15. RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES

	2014	2015
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Resultados Ejercicios Anteriores	49,840.65	84,793.77
	49,840.65	84,793.77

16. RESULTADOS DEL EJERCICIO

	2014	2015
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Resultados del Ejercicio	36,792.76	57,097.95
	36,792.76	57,097.95

17. RESULTADOS

	2014	2015
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
INGRESOS		
Ventas Netas Caña de Azucar	467,568.25	735,839.76
Ventas Netas Agroquímicos	28,171.60	26,283.76
Otros Ingresos	204.67	1,801.94
TOTAL INGRESOS	467,772.92	763,925.46
COSTOS		
Materia Prima Empleada	32,240.39	133,945.93
Producto terminado	18,239.00	
Mano de Obra Directa	22,794.60	25,381.23
Gastos de Fabricacion	208,649.92	326,369.27
Costos de venta Agroquímicos	42,692.04	23,894.33
Productos en proceso	(47,328.18)	
TOTAL COSTOS	277,287.77	509,590.76
GASTOS		
Gastos Administrativos	65,582.17	50,029.75
Gstos de Venta	506.88	486.16
Gastos No deducibles	1,923.89	62.78
TOTAL GASTOS	68,012.94	50,578.69

AGROCARRASCO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

TOTAL COSTOS Y GASTOS	345,300.71	560,169.45
UTILIDAD OPERACIONAL	122,472.21	203,756.01
GASTOS FINANCIEROS		
Intereses sobre Prestamos	59,572.75	117,260.00
Comisiones Bancarias	5,471.71	310.00
Gastos Financieros (comisiones)	1,295.00	44.59
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	66,339.46	117,614.59
UTILIDAD DEL EJERCICIO	56,132.75	86,141.42
Menos:		
Participacion Trabajadores	8,419.91	12,921.21
Impuesto a la Renta	10,920.08	16,122.26
UTILIDAD NETA	36,792.76	57,097.95

18. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social de AGROCARRASCO., esta integrado por 1.000 participaciones ordinarias y nominativas de un Dólar de los Estados Unidos de America.

19. RESERVA LEGAL

De las utilidades liquidas anuales, una vez deducido el porcentaje de participacion de los trabajadores y el monto del impuesto a la renta, se segregara cuando menos el 5% para formar e incrementar la reserva legal de la compañía, hasta cuando esta llegue a ser igual por lo menos al cincuenta por ciento del capital suscrito de la sociedad.

20. SITUACION TRIBUTARIA

La empresa no ha sido auditada tributariamente por parte del Servicio de Rentas Internas hasta el presente ejercicio economico.

21. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Al 31 de diciembre del 2015, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

AGROCARRASCO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

22. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitida por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelacion y lectura de terceros

23. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de Diciembre del 2015 y la fecha de preparacion de este informe (28-03-2016), no se han producidos eventos economicos que en opinion de la Gerencia, deban ser revelados.



CARRASCO TORAL AUGUSTO
REPRESENTANTE LEGAL
AGROCARRASCO CIA LTDA
C.I. 1001567112



DELGADO MONTERO HUGO
CONTADOR
AGROCARRASCO CIA LTDA
RUC: 0102134046001

