

# COMPAÑÍA AGRICOLA GANADERA S.A.

## ESTRUCTURA DE NOTAS EN NIIF PARA PYMES EJERCICIO ECONOMICO 2017

### INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

Nombre de la compañía: COMPAÑÍA AGRICOLA GANADERA S.A.

Registro Único de Contribuyentes: 0990023352001

Fecha de Constitución: Marzo 30 de 1962

Expediente No.: 3861

Nombre del Representante Legal: Eduardo Aguirre Román  
Roberto Aguirre Román

Domicilio Legal: Av. Carlos Luis Plaza Dañin s/n. y Av. Democracia.

Actividad Principal: Actividades de cría de ganado

Correo electrónico: cpizarro@nirsa.com

Teléfono: 04.2.284010

### ANEXO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

#### Caja

Caja en dólares 3.630,00

#### Bancos

Bancos Locales 201.793,63

**TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO -----> 205.423,63**

### ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR, Neto

#### Clientes

Clientes Locales 18.159,10

Clientes del Exterior 820.302,00

Provisión para Cuentas Incobrables - Clientes -15.574,30

822.886,80

#### Anticipo a Proveedores

Anticipo a Proveedores Nacionales 631.632,85

#### Otras Cuentas por Cobrar

Préstamos empleados y Otros 8.464,18

8.464,18

**TOTAL CUENTAS POR COBRAR, Neto -----> 1.462.983,83**

### CUENTAS POR COBRAR A PARTES RELACIONADAS

Cuentas por Cobrar Partes Relacionadas 71.108,51

**TOTAL CUENTAS POR COBRAR A PARTES RELACIONADAS 71.108,51**

**ANEXO DE IMPUESTOS POR RECUPERAR, NETO****Impuestos Pagados**

Impuesto al Valor Agregado	57.216,86	
Retenciones de IVA	183.234,82	
Retención en la Fuente-Actual	14.998,18	
Retención en la Fuente-Anterior	18.235,10	
		273.684,96

**TOTAL IMPUESTOS POR RECUPERAR, Neto**

-----&gt;

**273.684,96****ANEXO DE INVENTARIOS**

Repuestos, Materiales y Lubricantes		431.870,45
Importaciones en Tránsito		<u>24.227,07</u>

**TOTAL INVENTARIOS**

-----&gt;

**456.097,52****ACTIVOS BIOLÓGICOS**

Producción en proceso		<u>2.678.293,75</u>
-----------------------	--	---------------------

**TOTAL ACTIVO BIOLÓGICO**

-----&gt;

**2.678.293,75****TOTAL ACTIVO CORRIENTE**

-----&gt;

**5.147.592,20****ACTIVO NO CORRIENTE****ACTIVOS BIOLÓGICOS**

Producción en proceso		5.626.744,05	<b>5.626.744,05</b>
-----------------------	--	--------------	---------------------

**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO****Costo**

Terrenos	6.452.611,26	
Edificios	312.174,91	
Riego Palma	449.377,62	
Máquinarias y Equipos Industriales	2.115.723,04	
Vehículos	12.436,52	
Muebles Enseres	28.943,35	
Equipos de Computación	4.919,00	
Construcciones en Proceso	1.029.889,57	
Otras Propiedades	416.399,62	
Caballerizas	<u>37.765,00</u>	
<b>Total Costo Histórico</b>		10.860.239,89

## Depreciación Acumulada

(1.129.560,59)**Total Depreciación Acumulada**(1.129.560,59)**TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS, Neto**

-----&gt;

**9.730.679,30**

**ANEXO DE INVERSIONES L/P**

Inversiones en Acciones	76.140,44	<b>76.140,44</b>
-------------------------	-----------	------------------

<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	----->	<b>15.433.563,79</b>
----------------------------------	--------	----------------------

<b>TOTAL ACTIVOS</b>	----->	<b>20.581.155,99</b>
----------------------	--------	----------------------

**PASIVO CORRIENTE****PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Proveedores Nacionales	560.795,85
Cuentas por Pagar - Entidades Públicas	<u>1.300,99</u>

<b>PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	----->	<b>562.096,84</b>
--	--------	-------------------

**IMPUESTOS POR PAGAR**

Retenciones de IVA por pagar	17.380,68
Retenciones en la fuente por pagar	9.602,77
Retenciones a Empleados	13.869,50

<b>IMPUESTOS POR PAGAR</b>	----->	<b>40.852,95</b>
----------------------------	--------	------------------

**CUENTAS POR PAGAR A PARTES RELACIONADAS**

<u>Proveedores Partes Relacionadas</u>	1.315.937,28
<u>(Desembolsos, Sept/Oct/Nov/Dic2017)</u>	
Prestamos Accionistas a C/P	133.333,32

<b>CUENTAS POR PAGAR A PARTES RELACIONADAS</b>		<b>1.449.270,60</b>
--	--	---------------------

**BENEFICIOS A EMPLEADOS CORTO PLAZO**

Beneficios Sociales	101.966,29
Participación a trabajadores	<u>40.244,38</u>

<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS CORTO PLAZO</b>	----->	<b>142.210,67</b>
---	--------	-------------------

<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	----->	<b>2.194.431,06</b>
-------------------------------	--------	---------------------

**CUENTAS POR PAGAR A PARTES RELACIONADAS, PORCION L. PLAZO**

Prestamos Accionistas a L/P	340.078,16
Proveedores Partes Relacionadas	1.409.068,71
Prestamos Otros a L/P	<u>418.660,91</u>

<b>CUENTAS POR PAGAR A PARTES RELACIONADAS L. PLAZO</b>	----->	<b>2.167.807,78</b>
---	--------	---------------------

**BENEFICIO A EMPLEADOS LARGO PLAZO**

Jubilación Patronal	95.283,60
Indemnización por Desahucio	<u>42.072,80</u>

**BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO** -----> **137.356,40**

**TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** -----> **2.305.164,18**

**PATRIMONIO**

Capital Social 3.000.000,00

**Reservas:**

Aporte para futuro aumento de Capital	2.345.431,83	
revaluación de Activos Fijos	4.991.692,06	
Reserva Legal	35.695,38	
Reserva Facultativa	<u>13,92</u>	7.372.833,19

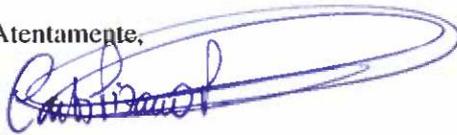
**Utilidades Retenidas:**

Reserva de Capital	371.427,77	
Ajuste adopción por primera vez	4.984.097,95	
Utilidades Ejercicio Anteriores	274.333,56	
Pérdidas actuariales acumuladas	-8.709,00	
Perdida de ejercicios anteriores	-17.579,65	
Utilidad del Ejercicio 2017	<u>105.156,93</u>	5.708.727,56

**TOTAL PATRIMONIO** -----> **16.081.560,75**

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** -----> **20.581.155,99**

Atentamente,



CPA. Carlos Pizarro Ponguillo  
COMPAÑÍA AGRICOLA GANADERA S.A.  
CONTADOR  
C.I. 0924868656