

1- Información General

AGROQUILO S.A., es una sociedad anónima radicada en el Ecuador. La constitución de la empresa fue el 9 de enero de 1990. El domicilio se encuentra en la Provincia: Pichincha, Cantón: Quito, Parroquia: Cumbayá, Calle: Del Establo Número 5/N, Intersección: Calle C Bloque: 1 Edificio Site Center Oficina 301. La actividad principal de la empresa es servicios relacionados con actividades agrícolas y ganaderas.

4. Notas Explicativas a los estados financieros.

Activos

4.1 Efectivo y equivalentes al Efectivo

Detalle	Saldo
Bancos	2.501,34
TOTAL	2.501,34

En la cuenta Bancos está registrado un total de \$2.501,34, que se divide en el Banco del Pacífico con \$1.273,53 y en el Banco del Pichincha \$1.227,81, que corresponde a cuentas corrientes y es dinero disponible.

4.2 Cuentas por cobrar Clientes Relacionados

El saldo al 31 de Diciembre del 2012 de esta cuenta es de \$56.119,67. Se procedió a realizar un ajuste en la cuenta de PazHorowitz al 5.04% anual, que es la tasa pasiva referencial establecida por el Banco Central del Ecuador. Como se puede apreciar el año 2012 se incrementó esta cuenta por cobrar

Detalle	2011	2012
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	39.207,18	56.119,67
PAZOWITZ	31.879,98	51.924,47
NINTANGA S.A.	1.711,20	1.711,20
NOVA S.A.	5.616,00	2.484,00

4.3 Impuestos Corrientes

En esta cuenta se registran los créditos que tiene la empresa a favor de la misma y que son liquidados mensual o anualmente de acuerdo a la naturaleza de la cuenta, los saldos que se reflejan en este grupo de cuentas es de \$34.278,02, de los cuales en el 2013 se va a enviar a gasto aquellos impuesto que ya no se puede deducir y han pasado el tiempo que el Sri acepta como deducible.

4.4 Propiedad, Planta y Equipo

A continuación se detalla en las cuentas los ajustes realizados en los incrementos de activos es debido a compras realizadas en el 2012, y en relación a las depreciaciones las que se consideran de acuerdo a la vida útil.

En relación al terreno se produjo la venta como se puede apreciar en el cuadro al valor en libros por \$150.677,10.

Detalle	2011	2012
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	420.911,59	268.334,86
TERRENOS	150.677,10	-
Costo	2.500,00	-
Valoración	148.177,10	-
MUEBLES Y ENSERES	66.103,40	64.203,77
MAQUINARIA Y EQUIPO	7.749,00	7.749,00
EQUIPO DE COMPUTO	350,00	350,00
VEHICULOS	196.032,09	196.032,09
DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(169.634,64)	(190.815,23)
DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIOS		
DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULOS	(349.340,03)	(166.712,96)
DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES ENSERES	(19.861,17)	(23.752,27)
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTA	(633,44)	(350,00)

4.5 Propiedades de Inversión

Se registra contablemente de acuerdo al predio municipal No. 5031606 establecido al 2011, se genera un asiento de reclasificación de este activo tomando en cuenta el uso que se va a dar al mismo, al ser un activo que va a generar ingresos para la empresa, se lo define como activo de inversión, a continuación se detalla el asiento de registro.

Detalle	2011	2012
PROPIEDADES DE INVERSION	2.215.122,39	2.215.122,39
TERRENO PINTAG	1.908.463,27	1.908.463,27
Costo	19.566,62	19.566,62
Valoración	1.888.896,65	1.888.896,65
EDIFICIOS	306.659,12	306.659,12
DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES DE INVERSION	(31.161,16)	(45.142,61)
EDIFICIOS	(31.161,16)	(45.142,61)
Normal	(31.161,16)	(45.142,61)
Valoración	-	-

Detalle de Predios

Fecha Adquisición	Predio	Nombre Lote	Avalúo Comercial
01-Ene-90	5031606	Terreno y construcción	2.215.122,27

Pasivos

4.6 Cuentas y Documentos Pagar Relacionados

En el balance bajo NIF se encuentran registradas las cuentas por pagar a socios y proveedores, la política es: pasado 1 año, traer a valor actual y no menor de \$1.000, el saldo que existe, al 31 de Diciembre de 2012 el valor de esta cuenta es de \$ 87.680,06.

Detalle	2011	2012
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	258.050,94	87.680,06
LOCALES	258.050,94	87.680,06
JORGE PAZ	169.197,11	40.253,09
PROVEEDORES POR PAGAR	88.853,83	47.426,97

4.7 Obligación con la Administración Tributaria

La política es de estar al día con el SRI Servicios de rentas internas, en la fecha que hay que pagar todos los impuestos, y la empresa está al día en sus obligaciones. El saldo es de \$1.822,45.

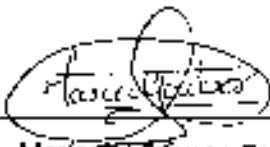
Detalle	2011	2012
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	81,53	1.822,45
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	81,53	961,44
IMPUESTO RENTA CIA.		861,01

4.8 Obligaciones con el IESS

La política es de pagar al día al Instituto de Seguridad Social y la fecha máximo de pago es el 14 de cada mes y la empresa está al día en sus obligaciones, así como los sobresueldos como décimo tercero y décimo cuarto que se paga en la fecha que exige el IESS. Las provisiones que exige el IESS se realiza cada mes. El saldo es de \$1.203,23.

4.9 Empleados

En relación a los empleados de la empresa, son 16 empleados de los cuales, los empleados más antiguos ingresaron a la empresa en el año 2.008.


María del Carmen Gaibor
CONTADORA GENERAL