

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL DE AGRICOLA SAN FRANCISCO DE YAGUACHI AGRICOLSA S.A.

La compañía AGRICOLA SAN FRANCISCO DE YAGUACHI AGRICOLSA S.A. fue constituida el 26 de Noviembre de 1973, mediante Escritura Pública que autorizo la Dra. Norma Plaza de Garcia inscrita Registro Mercantil Nov.06 de 1974 con el nombre de TRANSPASA, posteriormente, el 22 de Marzo de 1976 se reformó sus Estatutos y se cambió la denominación por el de de **AGRICOLA SAN FRANCISCO DE YAGUACHI AGRICOLSA S.A.** con escritura que autorizo el Dr. Alberto Bobadilla el domicilio principal de **AGRICOLA SAN FRANCISCO DE YAGUACHI AGRICOLSA S.A.** es en la ciudad El Guayaquil, Republica del Ecuador en la urbanización Portofino Mz 201 solar 1 Centro Comercial Blue Coast piso 1 oficina local 20 via a la Costa. El objetivo social es inmobiliaria.

POLITICAS CONTABLES

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía AGRICOLA SAN FRANCISCO DE YAGUACHI AGRICOLSA S.A. al 31 de Diciembre del 2016 han sido preparados de conformidad con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA - PYMES autorizadas por la superintendencia de compañías del Ecuador.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar Americano.

Efectivo y equivalente de efectivo

El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista y fondos mutuos. Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez, con vencimiento no superior a 90 días desde la fecha de inversión. Estos serán fácilmente convertibles en montos determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Cuentas por cobrar

Los saldos de las cuentas por cobrar comprenden los derechos derivados principalmente en pagos anticipados, cuentas por cobrar del Accionista y el valor del Crédito Tributario del Impuesto a la Renta. Estos rubros son registrados a su valor de costo actualizado.

Cuentas por pagar A su vez las cuentas por pagar corresponden también a pasivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables y se clasifican como Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar dentro del Estado de Situación Financiera.

Propiedades y Equipos El inmueble está registrados a costo asignado menos la depreciación acumulada. El costo de la propiedad e inmueble comprende su precio de adquisición.

Impuesto a la renta por pagar Para el presente ejercicio, se considera el valor del impuesto a la renta determinado en la declaración del formulario 101

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES: a continuación un resumen de bancos e inversiones es como sigue:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2015	2016	Variación
Banco Pichincha	5,195.41	45,679.08	40,483.67
Banco del Pacifico	0	18,532.11	18,532.11
Banco Bolivariano	62,100.90	706.50	-61,394.40
Total	67,296.31	64,917.69	-2,378.62
INVERSIONES A CORTO PLAZO			
Inversión Bco Pichincha	2,022,000.00	2,022,000.00	0.00
Inversión Bco. Bolivariano	2,000,000.00		-2,000,000.00
Inversión Bco Pacifico		2,000,000.00	2,000,000.00
Total	4,022,000.00	4,022,000.00	0.00

CUENTAS POR COBRAR

A continuación un resumen de Cuentas por Cobrar es como sigue:

IMPUESTOS POR COBRAR	2015	2016	Variación
Anticipo Impto a la Renta	42,094.02	27,029.46	-15,064.56
Ret Impto Renta	4,997.95	9,432.82	4,434.87
Total	47,091.97	36,462.28	-10,629.69

ACTIVO FIJO: A continuación un resumen de la Cuenta Activo Fijo:

ACTIVOS NO DEPRECIABLES	2015	2016	Variación
Terrenos Costo Historico	21,934.00		-21,934.00
Terrenos Fideicomisos	414,750.08	368,936.12	-45,813.96
Total	436,684.08	368,936.12	-67,747.96
ACTIVO DEPRECIABLE			
Edificios	46,655.19	46,655.19	0
Muebles y Enseres	1,882.92		-1,882.92
Equipo de Computo	8,498.34		-8,498.34
Vehículo	97,278.80		-97,278.8
Otros Equipos	240.90		-240.9
DA- Edificio	-9,704.20	-9,704.2	0
DA- Muebles y Enseres	-1,318.04		1,318.04
DA- Equipo de Comput. Software	-8,497.34		8,497.34
DA- Vehículo	-97,277.80		97,277.8
DA- Otros Equipos	-240.90		240.9
Total	37,517.87	36,950.99	-566.88

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

A continuación un resumen de Cuentas por Cobrar es como sigue:

CUENTAS POR PAGAR	2015	2016	Variación
SRI Retenciones por pagar	48.00	0.00	-48.00
SRI Impto Renta por pagar	50,411.22	43,048.32	-7,362.90
Prestamo Graciela Pesantes	351,331.84	148,732.73	-202,599.11
Otras cuentas por pagar	0.00	13,273.12	13,273.12
Total	401,791.06	205,054.17	-196,736.89

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

A continuación un resumen de Cuentas por Cobrar es como sigue:

CAPITAL SOCIAL	2015	2016	Variación
Accionista Graciela Pesantes	2,599.96	2,599.96	0.00
Accionista Bertha Priscila Duarte Pesant	0.04	0.04	0.00
Total	2,600.00	2,600.00	0.00
RESERVAS			
10% Reservas Legal	182.13	182.13	0.00
Reserva por Valuacion de Activos	3,858,518.71	3,858,518.71	0.00
Total	3,858,700.84	3,858,700.84	0.00
RESULTADOS			
Resultados Ejercicios Anteriores	111,526.31	325,564.33	214,038.02
Resultado del Ejercicio Actual	235,972.02	137,347.74	-98,624.28
	347,498.33	462,912.07	115,413.74

Atentamente,



CPA. Mélida Parra Arias
REG.FED.NAC.CONTADORES 30220
CONTADORA GENERAL