

CPA. SANTIAGO MORA CABEZAS
AUDITOR EXTERNO

AGRICOLA ODALIA S.A. AGRODALIA

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

CONTENIDO:

- Informe del Auditor Independiente
- Estado de Situación Financiera
- Estado del Resultado Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio de Accionistas
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

[illegible]

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

AGRICOLA ODALIA S. A. AGRODALIA

1. En virtud de la falta de voluntad suficiente para la AGRICOLA ODALLA S.A. AGRICOLA y el de la falta de voluntad para el cumplimiento de las obligaciones y el pago de las mismas, por lo tanto, se declara la nulidad de la misma. En consecuencia, se declara la nulidad de la misma y se declara la nulidad de la misma y se declara la nulidad de la misma.

Revista de la Facultad de Ciencias
Físicas, 39, 2011

CPA. SANTIAGO MORA CABEZAS
REG. SC-RNAE-2 # 308
RNC # 13.354

AGRICOLA ODALIA S.A. AGRODALIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA al 31 de Diciembre del 2014 (Expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVO

Activo Corriente :

Efectivo y Equivalentes	Nota 3	\$	44,042
Cuentas por Cobrar	Nota 4		135,868
Total Activo Corriente		\$	<u>189,910</u>

Propiedad, Planta y Equipos

Nota 5

Terrenos		\$	655,377
Casa Hacienda y Otros			65,421
Maquinarias y Equipos			48,913
Muebles y Enseres			4,655
Plantaciones			3,323
(-) Depreciación Acumulada			<u>(52,482)</u>
TOTAL COSTO NETO		\$	<u>725,207</u>

Activo Biológico

Nota 6

\$ 218,988

No Corriente

Nota 7

\$ 287,356

Otros Activos

Nota 8

\$ 39,812

TOTAL DEL ACTIVO

\$ 1,431,273

Ver notas adjuntas

PASIVO Y PATRIMONIO DE ACCIONISTAS

Pasivo Corriente:

Cuentas por Pagar	Nota 9	\$	129,677
Obligaciones Bancarias	Nota 10		55,201
Impuestos por Pagar	Nota 11		13,208
Gastos Acumulados por pagar	Nota 12		16,084
Total Pasivo Corriente		\$	<u>214,169</u>

Pasivo No Corriente:

Otras cuentas por pagar	Nota 13	\$	506,968
Provisión para jubilación	Nota 14		12,443
Total Pasivo No corriente		\$	<u>519,411</u>
TOTAL DEL PASIVO		\$	<u>733,580</u>

Patrimonio:

Capital Social	Nota 15	\$	10,000
Reserva Legal			5,718
Reserva Facultativa			131,606
Resultados Acumulados	Nota 16		329,315
Utilidad Neta del Ejercicio	Nota 17		22,056
Total Patrimonio de Accionistas		\$	<u>498,689</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE ACCIONISTAS		\$	<u>1,431,273</u>

Ver notas adjuntas


Sr. Segundo Andrade Vanegas
Gerente General


Edmundo Mares Ruiz
Contadora

AGRICOLA ODALIA S.A. AGRODALIA

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL al 31 de Diciembre del 2014 (Expresado en dólares estadounidenses)

INGRESOS

Ventas de Bata de Azúcar	Nota 18	\$	956,249
Costos de Producción			(876,930)
Utilidad Bruta		\$	79,319

GASTOS

Administración	\$	25,634	
Financieros		<u>16,779</u>	\$ (42,413)
Utilidad del Ejercicio			\$ 36,902
Participación de trabajadores			\$ (3,535)
Impuesto a la Renta			<u>(9,311)</u>
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			<u>\$ 24,056</u>

Ver notas adjuntas


Sr. Segundo Andrade Vazquez
Gerente General


Sr. Judith Mateo Ruiz
Contadora

AGRICOLA ODALIA S.A. AGRODALIA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital Social	Reserva Legal	Reserva Representativa	Reservados Acumulados	Utilidad Ejercicio	TOTAL
Saldo 31 Diciembre de 2013 \$	10,000	5,718	131,000	290,618	20,056	556,392
Transferencias				20,602	(20,602)	
Ajuste				11,161		11,161
	10,000	5,718	131,000	312,381	-	559,109
Utilidad Neta del Ejercicio 2014					22,056	22,056
Saldo 31 Diciembre del 2014 \$	10,000	5,718	131,000	329,318	22,056	588,092

Ver notas adjuntas


Sr. Segundo Enrique Arceles
Gerente General


Sr. Judith María Fajal
Contadora

AGRICOLA ODALIA S.A. AGRODALIA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 (Expresado en dólares estadounidenses)

Actividades Operacionales:

Utilidad Neta	\$	12,256
---------------	----	--------

Ajustes para conciliar utilidad neta a efectivo neto utilizado en actividades operacionales:

Depreciaciones	\$	1,500
Otros	\$	74,778

Cambios en Activos y Pasivos operacionales

Aumento en Cuentas por Cobrar	\$	(114,310)
Aumento en Cuentas por pagar		278,798
Aumento en Cargos Diferidos		4,556
Aumento en Gastos Acumulados		74

Caja Neta Previsto por Operaciones	\$	262,550
------------------------------------	----	---------

Flujo de efectivo de Actividades de Inversión:

Compra de Activo Fijo	\$	(310)
-----------------------	----	-------

Efectivo Neto por actividades de Financiamiento:

Disminución de obligaciones a largo plazo	\$	(265,115)
---	----	-----------

Aumento (disminución) Neto de Efectivo	\$	(3,475)
--	----	---------

Efectivo y Equivalentes de Efectivo
al Inicio del año

\$	47,317
----	--------

Efectivo y Equivalentes de Efectivo
al final del año

\$	44,042
----	--------

Dr. Segundo Andrade Venegas
Gerente General

Eden Judith Mateo Ruiz
Contadora

AGRICOLA ODALIA S.A. AGRODALIA

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 31 DEL 2014

(Expresado en dolares estadounidenses)

NOTA 1. DESCRIPCION Y ENTORNO ECONOMICO DE LA COMPANIA

La Compañía fue fundada el día 27 de octubre de 1991 y tiene sus oficinas administrativas y principales actividades en Bogotá, Colombia. La Compañía se dedica a la producción, comercialización y distribución de productos de origen vegetal, principalmente frutas y hortalizas, en su mayoría de consumo fresco, para el mercado interno y externo. La Compañía cuenta con una gran variedad de productos, entre los que se encuentran: frutas (manzana, naranja, plátano, papaya, etc.) y hortalizas (lechuga, tomate, etc.). La Compañía también ofrece servicios de logística y distribución de sus productos, tanto en el mercado interno como en el extranjero. La Compañía ha logrado establecer una sólida reputación en el mercado, gracias a su calidad de productos y su servicio al cliente. La Compañía ha logrado crecer de manera constante, gracias a su estrategia de expansión y a su capacidad de innovación.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los Estados Financieros de la Compañía son las siguientes:

a) PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La preparación de los Estados Financieros de la Compañía se realiza de acuerdo con las normas contables aplicables en Colombia, las cuales están basadas en las normas internacionales de contabilidad. La Compañía utiliza el método de costo para valorar sus inventarios, y el método de costo para valorar sus propiedades, equipo y otros activos. La Compañía también utiliza el método de costo para valorar sus pasivos. La Compañía ha adoptado el método de costo para valorar sus activos y pasivos, y ha adoptado el método de costo para valorar sus propiedades, equipo y otros activos. La Compañía ha adoptado el método de costo para valorar sus pasivos. La Compañía ha adoptado el método de costo para valorar sus activos y pasivos, y ha adoptado el método de costo para valorar sus propiedades, equipo y otros activos. La Compañía ha adoptado el método de costo para valorar sus pasivos.

El presente Reglamento se aplicará a partir de la fecha de su entrada en vigor a todas las operaciones de la Compañía que se realicen en el territorio de la República de Colombia, sin perjuicio de lo dispuesto en el artículo 10 del presente Reglamento, en materia de operaciones de la Compañía que se realicen en el extranjero.

El presente Reglamento se aplicará a partir de la fecha de su entrada en vigor a todas las operaciones de la Compañía que se realicen en el territorio de la República de Colombia, sin perjuicio de lo dispuesto en el artículo 10 del presente Reglamento, en materia de operaciones de la Compañía que se realicen en el extranjero.

La administración de esta Compañía tendrá como una de sus principales obligaciones la de cumplir con las normas internacionales de información financiera, en su totalidad, en materia de información financiera.

El presente Reglamento se aplicará a partir de la fecha de su entrada en vigor a todas las operaciones de la Compañía que se realicen en el territorio de la República de Colombia, sin perjuicio de lo dispuesto en el artículo 10 del presente Reglamento, en materia de operaciones de la Compañía que se realicen en el extranjero.

B) EFECTIVO Y EQUIVALENTES

La Compañía mantendrá en una cuenta, Caja de Ahorro, los recursos que sean necesarios para el cumplimiento de sus obligaciones financieras.

c) CUENTAS POR COBRAR

4) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS.-

Deben negociarse en favor de los beneficiarios, los beneficios derivados de la gestión de los recursos naturales, para que los beneficios sean distribuidos equitativamente entre los beneficiarios, los contratistas, y los proveedores de servicios de apoyo, y los resultados de la gestión de los recursos naturales se reflejen en la mejora de la calidad de vida de la población.

OTROS ACTIVOS

Phone 702-498-1400 Fax 702-498-1401 7000 S. Durango Dr. Suite 100 Las Vegas, NV 89119
 Email: info@laserlaser.com Web: www.laserlaser.com

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Escreva o nome de uma característica do, e o efeito do, sistema de
tela sobre o trabalho do usuário que for:

Banco de Bogotá	\$ 1,270
Banco de Medellín	1,890
Banco del Atlántico	<u> </u>
Total	\$ 3,160

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

El 31 de diciembre de 2013, las cuentas por cobrar representan el siguiente saldo:

Cuentas	\$	1,140
Anticipos (pagados)		1,000
Otras cuentas por cobrar		40
Total	\$	<u>2,180</u>

NOTA 5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los movimientos de estas cuentas fueron a saber: durante el 31 de diciembre de 2013, fueron los siguientes:

		Costo	Depreciación acumulada	Costo neto	Saldo inicial
		Original	Al 31 de diciembre de 2013	Al 31 de diciembre de 2013	Al 31 de diciembre de 2012
Terrenos	\$	20,000	-	20,000	-
Edificio principal (1,000 m ²)		20,000	5	19,995	20
Remanente de depreciación		10,000	10,000	0	10,000
Equipos (computadores)		1,000	2	998	2
Total		<u>31,000</u>	<u>17</u>	<u>30,983</u>	
Saldo inicial	\$	31,000	17	30,983	
Depreciación acumulada		10,000		10,000	
Total	\$	<u>41,000</u>	<u>17</u>	<u>40,983</u>	

NOTA 6. ACTIVOS BIOLÓGICOS

Constituyen valioso de producciones de café de especial. Se cultivan en la región de médanos de alto, se cultiva variedades y se cosecha en diciembre al final del año. El cultivo de árboles de café de especial se realiza.

NOTA 7. NO CORRIENTE

La 31 de diciembre del 2014, los datos presentados son los siguientes:

Préstamos (recursos) recibidos	\$ 1,300
Préstamos (recursos) recibidos "Financiamiento"	10,000
Préstamos (recursos) recibidos "Financiamiento"	11,000
Préstamos (recursos) recibidos "Financiamiento"	12,000
Total	<u>36,300</u>

NOTA 8. OTROS ACTIVOS

La 31 de diciembre del 2014, los datos presentados son los siguientes:

Préstamos (recursos) recibidos	\$ 17,000
Préstamos (recursos) recibidos "Financiamiento"	1,000
Préstamos (recursos) recibidos "Financiamiento"	1,000
Préstamos (recursos) recibidos "Financiamiento"	1,000
Total	<u>19,000</u>

NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR

Los datos de las cuentas por pagar presentados al 31 de diciembre del 2014 son los siguientes:

Préstamos (recursos) recibidos	\$ 10,000
Préstamos (recursos) recibidos "Financiamiento"	1,000
Total	<u>11,000</u>

NOTA 10. OBLIGACIONES BANCARIAS

Corresponden a obligaciones por el pago de préstamos, los cuales se detallan en el Anexo B del Informe de Gestión, en el cual se indica el monto de los préstamos y el estado de los mismos.

NOTA 11. IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar se detallan en el Anexo C del Informe de Gestión, en el cual se indica el monto de los impuestos por pagar.

Impuestos por pagar	\$ 1.200.000
Retenciones por pagar	\$ 1.200.000
Total	\$ 2.400.000

NOTA 12. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2011, se presentan los siguientes gastos:

Impuestos por pagar	\$ 1.200.000
Gastos acumulados	\$ 1.200.000
Total	\$ 2.400.000

NOTA 13. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponden a obligaciones por el pago de otros servicios, los cuales se detallan en el Anexo D del Informe de Gestión, en el cual se indica el monto de los otros servicios por pagar.

Impuestos por pagar	\$ 1.200.000
Gastos acumulados	\$ 1.200.000
Seguros	\$ 1.200.000
Impuestos por pagar	\$ 1.200.000
Total	\$ 4.800.000

NOTA 14. PROVISION PARA JUBILACION

La Compañía aplica el método de provisiones para jubilación de acuerdo con el plan de pensiones de la Compañía.

NOTA 15. CAPITAL SOCIAL

El capital social de la Compañía es de \$ 100,000,000.00.

NOTA 16. RESULTADOS ACUMULADOS

Los resultados acumulados de la Compañía al 31 de diciembre de 2017 son de \$ 100,000,000.00.

NOTA 17. UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

La utilidad neta de la Compañía por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017 es de \$ 100,000,000.00.

NOTA 18. VENTAS

Las ventas de la Compañía por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017 son de \$ 100,000,000.00.

NOTA 19. CONTINGENCIAS

La Compañía no presenta contingencias significativas al 31 de diciembre de 2017.

NOTA 20. EVENTOS SUBSECUENTES

Se han considerado los eventos subsiguientes al 31 de diciembre de 2019, que han ocurrido hasta la fecha de la aprobación de los estados financieros, que podrían tener un efecto material en los estados financieros de la compañía.