

INFORME DE GERENCIA GENERAL DE LA COMPAÑÍA AGRICOLA
AGRILAST S.A. DURANTE EL PERÍODO 2011

A continuación se presenta un resumen sobre la gestión cumplida por la Gerencia General y todo el personal de los diferentes departamentos de la compañía, hasta el 31 de Diciembre del 2011.

- La compañía tuvo ventas durante el período 2011 por USD 140,512.91, y gastos administrativos y financieros por USD 129,429.69; generando una utilidad de USD 11,083.22.
- A pesar de que es responsabilidad de la Administración la implementación de las Niif's, las mismas no han sido implementadas, así que dicha evaluación e implementación debe realizarse durante el año 2012, ya que el manejo de la NIC 41 principalmente y el reconocimiento de ingresos son partidas que consideramos tendrán impacto en los resultados.

A continuación se presentan los estados financieros al 31 de diciembre del 2011:

AGRICOLA AGRILAST S.A.					
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO					
DESDE EL 01/01/2011 HASTA EL 31/12/2011					
US\$					
DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS	2011		
ACTIVOS	1		25,726.95		
ACTIVOS CORRIENTES:	101		6,612.35		
Efectivo y equivalentes de efectivo	10101		6,612.35		
Activos Financieros	10102		-		
Activos financieros mantenidos hasta el vencimiento	1010203		-		
Cuentas comerciales por cobrar clientes no relacionados	1010205				
Inventarios	1010306				
Otras cuentas por cobrar	1010208		-		
Activos por impuestos corrientes	10105		-		
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	1010501				
Crédito tributario a favor de la empresa RENTA	1010502				
ACTIVOS NO CORRIENTES:	102		19,114.60		
Propiedades y Equipo	10201		19,114.60		
Vehículo	1020109		22,937.50		
(-) Depreciación acumulada	1020112	-	3,822.90		
Muebles y Enseres	1020105				
(-) Depreciación acumulada	1020112				
Equipo de Computación	1020108				
(-) Depreciación acumulada	1020112				
Equipo de Oficina	1020110				
(-) Depreciación acumulada	1020112				
PASIVOS	2		16,803.70		
PASIVOS CORRIENTES:	201		16,803.70		
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar - Locales	2010301		16,528.90		
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar - Exteriores	2010302		274.80		
Obligaciones con instituciones financieras	20104				
Otras bligaciones corrientes	20107		-		
Con la administración tributaria	2010701				
Con el IESS	2010703				
Beneficios empleados	2010704				
Cuentas por Pagar Socios	20108				
PASIVOS NO CORRIENTES:	202		-		
Provisiones por beneficios a empleados	20207		-		
Jubilación patronal	2020701		-		
Desahucio	2020702		-		
Cuentas y doc. Por pagar no corriente - Exteriores	2020401				
PATRIMONIO	3		8,923.25		
Capital	301		500.00		
Capital Suscrito	30101	1	1,000.00		
Capital Pagado			- 500.00		
Reservas	304				
Reserva Legal	30401				
Reserva Facultativa	30402		-		
Resultados Acumulados	306				
Ganancias Acumuladas	30601				
(-) Pérdidas Acumuladas			-		
Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de NIIF	30603		-		
Resultados del Ejercicio	307		8,423.25		
Ganancia del ejercicio	30701		8,423.25		
Pérdida del ejercicio					
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			25,726.95		
GERENTE GENERAL			CONTADOR GENERAL		

AGRICOLA AGRILAST S.A.				
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES				
DESDE EL 01/01/2011 HASTA EL 31/12/2011				
US\$				
			AÑOS	
			2011	
DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS		
INGRESOS	4		140,512.91	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41		140,512.91	
INGRESOS OPERACIONALES	4101		140,512.91	
COSTO DE VENTAS	51		-	
COSTOS DIRECTOS	510408			
GANANCIA BRUTA	42		140,512.91	
OTROS INGRESOS	43		-	
INTERESES FINANCIEROS	4302		-	
GASTOS	52		129,429.69	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202		127,536.00	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS				
REMUNERACIONES	520201			
APORTES AL IESS	520202			
BENEFICIOS E INDEMINIZACIONES	520203			
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	520205			
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208		6,049.01	
TRANSPORTE			23,770.00	
COPIAS Y CORRESPONDENCIA	520228			
COMBUSTIBLE	520219		918.83	
DEPRECIACIÓN	520228		3,822.90	
IVA QUE SE CARGA AL COSTO	520111		3,744.92	
SUMINISTROS Y MATERIALES	510407	2	55,589.29	
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	510408		31,970.05	
PAGOS POR OTROS BIENES	510409		1,671.00	
GASTOS FINANCIEROS	5203		1,893.69	
INTERESES	520301		1,893.69	
COMISIONES	520302			
GANANCIA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	60		11,083.22	
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	61			
GANANCIA/PERDIDA ANTES DE IMPUESTO	62		11,083.22	
IMPUESTO A LA GANANCIA	63			
PERDIDA NETA DEL PERIODO	79		11,083.22	
Reserva Legal (5%)				
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82		11,083.22	
GERENTE GENERAL			CONTADOR GENERAL	

AGRICOLA AGRILAST S.A.			
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO INDIRECTO			
DESDE EL 01/01/2011 HASTA EL 31/12/2011			
US\$			
DESCRIPCION	CODIGO	AÑO 2011	
Flujo de efectivo de las actividades de operación:			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	11,083.22	
Ajustes por partidas distintas al efectivo:	97	3,822.90	
Ajuste por Depreciación de activos fijos	9701	3,822.90	
Cambios en activos y pasivos	98	14,143.73	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	121,053.13	
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802		
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	106,909.40	
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	-	
Efectivo neto generado en actividades de operación	9501	29,049.85	
Flujos de efectivo en actividades de inversión	9502	22,937.50	
Adquisición de propiedades y equipo	950209	22,937.50	
Flujo de efectivo en actividades de Financiamiento	9503	500.00	
Préstamos y flujo de efectivo utilizado en actividades de financiamiento	950304	500.00	
Aumento (Disminución) neto de efectivo	9505	6,612.35	
Saldo al final del período	9507	6,612.35	
GERENTE GENERAL	CONTADOR GENERAL		

AGRICOLA AGRILAST										
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO										
DESDE EL 01/01/2011 HASTA EL 31/12/2011										
US\$										
	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	SUPERA. REVALU. ACT.	GANANCIAS ACUM.	(-) PERDIDAS ACUM.	APLICAC. NIIF POR PRIMERA VEZ	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
	301	30401	30402		30601	30602	30603	30701	30702	
SALDO AL 31 DE DIC 2010 SEGÚN NIIF	500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	500.00
SALDO AL 31 DE DIC 2011 SEGÚN NIIF								8,423.25		8,423.25
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	500.00							8,423.25	-	8,923.25
GERENTE GENERAL	CONTADOR GENERAL									

RECOMENDACIONES:

1. Contratar la implementación de las NIIF's
2. Controlar los inventarios de materia prima y de producto terminado, así como el material de desecho.

Es todo cuanto puedo informar a Uds., en honor a la verdad y para los fines consiguientes.

Atte.

SAUL LARREA ORELLANA

GERENTE GENERAL

AGRICOLA AGRILAST S.A.

C.C.: Archivo/ socios / Jurídico