

AGROALAVA S.A

NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 31 DE DICIEMBRE 2018.

1. OPERACIONES DE LA COMPAÑÍA AGROALAVA S.A

Esta compañía es de nacionalidad Ecuatoriana, constituida por accionistas Ecuatorianos bajo el Amparo de la ley de Compañías y de las Normativas Vigentes en el Ecuador, N° Expediente **64516**, tienen por objeto Producción, comercialización de productos agrícolas.etc. Ubicada en la Parroquia Velasco Ibarra, Vía a Manabí, Rcto Havoline S/n.

2. BASE DE PREPARACIÓN

Cumplimiento.- Los Estados Financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera PYMES.

Responsabilidad.- La información contenida en los estados financieros de la compañía es responsabilidad de la Gerencia quienes manifiestan expresamente que se han aplicado las NIIF para PYMES correspondiente que aplican esta compañía.

Medición.- Los estados financieros han sido elaborados en base al costo histórico, y en dólares que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

3. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.- el efectivo y el efectivo equivalente en el estado de situación financiera comprenden disponibles en bancos, y depósitos a corto plazo de gran liquidez.

CUENTAS POR COBRAR.- Son derechos exigibles originados por ventas, servicios prestados otorgamientos de préstamos o cualquier otro concepto los cuales serán cobrados a corto plazo. Comprende a las cuentas y documentos por cobrar (comerciales) clientes.

INVENTARIO.- Materia Prima, productos en proceso y productos terminados, mercadería en almacén, suministros.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Los activos fijos de propiedad, planta y Equipo son medidos al costo, menos la depreciación acumulada y pérdida por deterioró.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS.- Los ingresos ordinarios son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la compañía y que estos pueden ser confiables medidos. Los ingresos son medidos al valor justo del pago recibido, excluyendo descuentos, rebajas y otros.

COSTOS Y GASTOS.- Los costos y gastos se registran al costo históricos. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registra en el periodo más cercano en el que se conocen.

RESERVA LEGAL.- De acuerdo con la legislación vigente, la compañía debe apropiar por lo menos 1% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para la distribución de los dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

AGROALAVA S.A

NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2018.

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

ACTIVO CORRIENTE	2017	2018
Caja- Efectivo	7.514,56	3.369,25
Bancos	68.689,83	
Pichincha		176.113,86
Bolivariano		30.456,09
Guayaquil		20.005,32
	<u>76.204,39</u>	<u>229.944,52</u>

CUENTAS POR COBRAR

	2017	2018
Jahir Alava	1658,65	-
German Canciong	4.000,00	-
Edison Moreira	3.000,00	-
Manuel Andrade	50,00	-
	<u>8.708,65</u>	-

INVENTARIO

	2017	2018
Materia Prima (Cacao)	192.612,14	476.789,70

TOTAL ACTIVOS CORRIENTES

277.525,18

706.734,22

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

ACTIVO NO CORRIENTE	2017	2018
Terrenos	90.700,70	144.112,33
Local comercial	163.700,24	435.658,52
Casa Playa	-	100.166,33
Edificio	-	373.141,00
Maquinarias Equipos instalaciones y Adecuaciones. (Secadoras)	40.000,00	70.000,00
Montacargas	21.052,63	21.052,63
Bascula	20.000,00	20.000,00
Muebles y Enseres	7.815,85	7.815,85
Equipo de Computación	3.449,22	3.449,22
Vehículo	145.360,00	145.360,00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-204.866,34	-292.156,84
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>287.212,30</u>	<u>1'028.156,84</u>
TOTAL ACTIVOS	<u>564.737,48</u>	<u>1'734.891,06</u>

PASIVO

PASIVO CORRIENTE	2017	2018
Cuentas por pagar proveedores	2.060,72	-
Tarjeta de Crédito	-	4.548,99
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	2.060,72	4.548,99

PASIVO NO CORRIENTE

OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS	2017	2018
Bancos Guayaquil pichincha	243.054,38	-
Banco Pichincha Cap. Trabajo	-	54.143,46
Banco Guayaquil Kia	-	11.891,46
Banco Pichincha Cred. Grande	-	336.987,78
Edificio	-	125.284,52
Casa Playa	-	31.088,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	243.054,38	559.395,22

OBLIGACIONES CON EL IESS

Dentro de las obligaciones con el IESS al 31 diciembre 2018 tenemos:

	2017	2018
Aporte personal y patronal 21.60%:	324,62	380,49
PARTICIPACIÓN 15% TRAB. POR PAGAR	2017	2018
15% UTILIDAD	107,35	-
TOTAL PASIVO	245.547,07	564.324,70

PATRIMONIO	2017	2018
CAPITAL SOCIAL	46.000,00	46.000,00
RESERVA LEGAL	-	-
APORTE FUTURA CAPITALIZACIONES	147.419,04	1'070.163,43
UTILIDAD ACUMULADA DE EJ. ANT.	125.771,37	12.5771,37
PERDIDA EJERCICIO 2018	-	-71.368,43
PATRIMONIO NETO	<u>319.190,41</u>	<u>1'170.566,37</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>564.737,48</u>	<u>1'734.891,07</u>

INGRESOS

Exportación base 0	2'414.564,18
Retención fuente	-

COSTOS

Inventario Inicial	192.612,14
Compra de Granos	2'427.266,01
Inventario Final	476.789,70

GASTOS

Suministros de bienes y servicios	281.726,56
Empleados	26.557,47
Intereses Inst. Financieras	33.155,76
Seguro	1.404,37
TOTAL COSTOS Y GASTOS	2'485.932,61

El capital social de la compañía está distribuido de la siguiente manera:

N° CEDULA	NOMBRES Y APELLIDOS COMPLETOS	NACIONALIDAD	ACCIONES
092704359-6	ALAVA ALAVA KLENNER JAHIR	ECUATORIANA	23.000
092428898-8	ALAVA ALAVA GREGORY BLADIMIR	ECUATORIANA	23.000



Sr. Alava Alava Klenner Jahir

Accionista- Gerente General – Secretario.



Sr. Alava Alava Gregory Bladimir

Accionista