

COMPAÑÍA AGROFICIAL S.A.

Notas Explicativas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2015

INFORMACIÓN GENERAL

Agrícola Oficial S. A. AGROFICIAL (la Compañía) es una sociedad anónima constituida en Ecuador en el año 1999 y su actividad principal es el procesamiento y comercialización de frutas tropicales, principalmente en el mercado externo. Durante el año 2015, el 94% de las ventas fueron efectuadas a clientes del exterior (93% durante el año 2014).

La Compañía es subsidiaria de Senoicca Industrial Co. Limited, la cual posee un control del 99% del capital social de la Compañía.

La planta de la Compañía y sus oficinas principales se encuentran ubicadas en el Km 43 de la Vía a la Costa, Provincia del Guayas - Ecuador.

Los estados financieros de Compañía Agrícola Oficial S. A. AGROFICIAL para el período terminado al 31 de diciembre de 2015, fueron aprobados y autorizados por la gerencia para su emisión el 8 de abril de 2016 y serán presentados para la aprobación de la Junta General de Accionistas. En opinión de la gerencia, estos estados financieros serán aprobados sin modificación.

Balance General

Activos

Caja y Bancos:

Representa el efectivo disponible en caja chica, y saldos en Bancos locales y externos, el dinero es proveniente principalmente de las ventas.

Propiedad planta y equipo

Los bienes clasificados como propiedades, planta y equipo se deprecian en forma lineal, a lo largo de su vida útil, la que se expresa en años. A continuación se presenta una descripción de las estimaciones de vida útil para estos activos:

Edificios	60 años
Maquinarias y Equipos	10-25 años
Vehículos	5 años
Equipos de Computación	3 años
Muebles y Enseres	10 años

Con las siguientes valoraciones:

ACTIVO FIJO AL COSTO

Terrenos	52,650.46
Edificios	1,964,818.59
Maquinarias y equipos	9,011,862.90
Vehículos	228,340.49
Muebles y Enseres	556,351.01
Equipos de Computación	135,529.23
Ordenes de Proyecto en Proceso	1,513,198.25

DEPRECIACION ACUMULADA

Edificios	-295,724.95
Maquinarias y equipos	-3,983,141.98
Vehículos	-188,612.26
Muebles y Enseres	-301,755.72
Equipos de Computación	-118,390.79

Pasivos

Cuentas por Pagar.

Al 31 de Diciembre del 2015, las cuentas por pagar consisten de lo siguiente:

Proveedores	\$.	1'109,932.94
Otros Pasivos Corrientes	\$.	6'578,052.24
Otros Pasivos No corrientes	\$.	2'313,838.42

Las cuentas por pagar a proveedores representan facturas por compra de bienes y servicios pagaderas a menos de 60 días y no devengan intereses.

Otros pasivos son registros de obligaciones financieras, beneficios a empleados, pago a instituciones públicas, pagos de impuestos mensuales de Retenciones en la fuente e Iva al S.R.I, pagos varios a otras compañías.

Las cuentas por pagar a largo plazo constituyen valores a pagar a nuestros accionistas locales y del exterior, impuestos diferidos, beneficios a empleados.

Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2015, el capital suscrito de compañía consiste de \$ 2'879,000, utilidades de ejercicios anteriores \$ 517,675.27, Resultado del Ejercicio 2015 \$ -95,223.09, Resultados de Adopción de NIIF \$ 2'117,199.66

El Estado de Resultados.

Ingresos

Ingresos por Ventas netas operativas \$. 17'745,379.44

Los ingresos son netamente por la actividad propia de la Empresa, generado de la venta de Frutas tropicales procesadas.

Egresos

Costo de venta

La compañía incurrió en gastos durante el 2015 por los siguientes conceptos; sueldos, beneficios sociales, recursos generales de fabricación, mantenimiento, suministros de oficina, seguros, gasto de viaje, movilización, transporte, uniformes, medicinas, etc..

Gastos Administrativos.

La compañía incurrió en gastos durante el 2015 por los siguientes conceptos; servicios prestados por honorarios profesionales, sueldos, beneficios sociales, suministros de oficina, seguros, Impuestos, gasto de viaje, telefonía, internet, movilización, capacitación etc..

Otros Ingresos.

Estos ingresos son por venta de servicios, activos y otros beneficios brindados por instituciones públicas, ingreso VPP, provisiones no utilizadas, etc.

Otros Egresos.

Los otros egresos corresponden a comisiones bancarias, donaciones, costo de ventas no operacionales, etc...

Atentamente

AGRICOLA OFICIAL S.A. AGROFICIAL



Carlos Cedeño Merchán

CI # 090980155-7

Contador