

1.-BALANCES

1.1

AGROCONTROL S.A

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DESDE EL 1 DE ENERO AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2016

	<u>NOTAS</u>	<u>Año 2016</u>
ACTIVOS		
CORRIENTES		6.733.14
EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EF	3	2706.86
CUENTAS POR COBRAR	4	305.94
INVENTARIO DE MATERIALES	5	3144.26
CREDITOS TRIBUTARIOS	6	576.08
TOTAL ACTIVO		6.733.14
PASIVOS		
CORRIENTES	<u>NOTAS</u>	62.14
IMPUESTO A LA RENTA	7	62.14
TOTAL PASIVO:		62.14
PATRIMONIO	8	6.670.99
CAÍTAL SOCIAL		800.00
RESERVA LEGAL		11.01
CAPITAL		5650.70
UTILIDAD DEL EJERCICIO		209.28
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		6.733.14

1.2

AGROCONTRO S.A**ESTADO INTEGRAL****DESDE EL 1 DE ENERO AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2016**

	<u>NOTAS</u>	<u>Año 2016</u>
INGRESOS OPERACIONALES		
INGRESOS POR VENTAS	9	<u>19.485.87</u>
TOTAL INGRESOS		19,485.87
	10	
COSTOS OPERACIONALES		
COSTOS DIRECTOS		<u>6.820.00</u>
TOTAL COSTOS OPERACIONALES		6,820.00
 GASTOS ADMINISTRATIVOS		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	11	5092.39
GASTOS OPERATIVOS	12	6458.06
GASTOS NO OPERACIONALES	13	<u>832.98</u>
TOTAL GASTOS ADM.		12383.44
 TOTAL COSTOS Y GASTOS		1.053,281,91
 UTILIDA EFECTIVA		282.43

2.-PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Bases de presentación

2.1 Moneda

Las transacciones, registros contables y estados financieros están expresados en dólares de Estados Unidos de América, reconocida como unidad monetaria de curso legal en la República del Ecuador.

2.2 Presentación de Estados Financieros

Los estados financieros se han preparado acorde con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para la PYMES), los Principios de Contabilidad para las Pequeñas y Medianas Empresas.

2.3 Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los ingresos son por concepto de servicios inspección tubular y reparación de herramientas para la industria petrolera. Se reconoce los ingresos cuando se obtiene beneficios económicos por el trabajo realizado

Los gastos son reconocidos todos aquellos que durante el año fiscal causan desembolsos monetarios.

NOTA.- 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo se encuentran integrados por la cuenta Bancos, las cuenta corriente del Banco Internacional se hallan conciliadas con sus respectivos estados de cuenta, los rubros mencionados son de disponibilidad inmediata distribuidas como sigue a continuación.

Cuentas	Año 2016
BANCOS (1)	2.706.86
Suman	2.706.86

(1) Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

Cuentas	Año 2016
BANCO INTERNACIONAL	2.706.86
Suman	2.706.86

NOTA 4.- CTAS. POR COBRAR NO RELACIONADOS

Esta cuenta agrupa valores pendientes de cobro, estos valores son por la facturación del 2016 que están por cobrar y describe de la siguiente a continuación:

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Cuentas	Año 2016
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	305.94
Suman	305.94

NOTA 5.- INVENTARIO

En este rubro están la existencia de suministros utilizados para la producción al 31 de Diciembre 2016

Cuentas	Año 2016
INVENTARIO DE BODEGA (1)	3.144.26
Suman	3.144.26

(1) La obtención de la cuenta como sigue:

Cuenta	Año 2016
Inventario inicial	7.950.70
Compras de materiales directos	2013.56
Costo directo	-6.820.00
Inventario final	3.144.26

NOTA 6.- CREDITOS TRIBUTARIOS

Esta cuenta es el resultado de las retenciones a la renta y el Impuesto a la Salida de Divisas que nos han hecho durante el año.

Cuentas	Año 2016
Créditos Tributarios (1)	576.08
Suman	576.08

(1) Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Cuentas	Año 2016
Crédito Tributario a favor de Renta	66.79
crédito tributario de IVA	509.29
Suman	576.08

NOTA 7.- IMPUESTO A LA RENTA

En esta cuenta se registran el impuesto a la renta causado

Cuentas	Año 2016
IMPUESTO A LA RENTA	62.14
Suman	62.14

NOTA 8.- PATRIMONIO

El saldo de esta cuenta está conformado de la siguiente manera

Cuentas	Año 2016
CAPITAL SOCIAL	800.00
RESERVA LEGAL	11.01
CAPITAL	5.650.70
UTILIDAD DEL EJERCICIO	209.28
Suman	6.670.99

NOTA 9.- INGRESOS POR VENTAS

Estos ingresos es el resultado de la actividad económica durante el año fiscal 2016

Este rubro se encuentra conformado de la siguiente forma:

Cuenta	Año 2016
Ventas Tarifa 12%	0.00
Ventas Tarifa 0%	19.485.87
Suman	19.485.87

NOTA 10.- COSTOS DE OPERACION

Comprende, los costos directos para la producción de los servicios y reparaciones de herramientas.

Cuenta	Año 2016
Costos Directo	6.820.00
Suman	6.820.00

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Son los gastos corrientes correspondientes a la aplicación de normas y requerimientos de los principales clientes, además dar cumplimiento a leyes dictadas por los entes de control (Municipios), también esta considerados los gastos de arrendamiento, viajes, otros bienes y servicios, los cuales de una manera indirecta afectan al funcionamiento de compañía

NOTA 11 : GASTOS ADMINISTRATIVOS

Este gasto contiene los pagos a profesionales, seguros, impuestos y servicios que son requerimientos de clientes y leyes.

Cuenta	Año 2016
Alimentación	1.866.99
Servicios	2.233.40
Honorarios	992.00
Suman	5092.39

NOTA 12 : GASTOS OPERATIVOS

Estos gastos reflejan el arriendo del campamento, intereses por préstamos y adecuaciones al bien inmueble arrendado

Cuenta	Año 2016
Materiales y suministros	2.705.81
Mantenimiento	2.769.82
Combustibles	982.44
Suman	6458.06

NOTA 13 : GASTOS NO OPERATIVOS

Este rubro son gastos indirectos de requerimiento de la empresa

Cuentas	Año 2016
Otros Bienes	378.22
Impuestos	454.76
Suman	832.98

NOTA 14.- OBSERVACIONES

No existieron observaciones mayores, entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de Presentación del presente informe que, en opinión de la Administración, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

SR. JUAN JARAMILLO
GERENTE GENERAL

MARCO MONTERO
CONTADOR