



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

1. INFORMACION GENERAL DE LA COMPAÑÍA y POLITICAS CONTABLES.

AGRICOLA ULLOA AGRULLO S.A.- Fue constituida en Julio 8 del 1994 en Guayaquil - Ecuador, su actividad principal es el Cultivo de Arroz y su Comercialización.

Su oficina principal está situada en la Cdla. Acuarela del Río, MZ. 1183 SL. 1.

Los presentes estados financieros por los años terminados el 31 de Diciembre del 2012, constituyen los primeros Estados Financieros de la Compañía preparados de acuerdo con NIFF, su adopción es integral, explícita y sin reservas, y su aplicación es uniforme en los ejercicios económicos. La Administración de la Compañía ha procedido a la emisión final de los presentes Estados Financieros con fecha Marzo 18 del 2013, siendo Aprobados en Abril del 2013.

Activos Financieros.- La compañía clasifica los activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial y dependiendo el propósito para el cual fueron adquiridos. Los activos financieros de la compañía comprenden básicamente Cuentas por Cobrar, que no devengan intereses.

Existencias.- Están registrados al costo de adquisición que no excede al valor neto de realización. El Costo es determinado bajo el método de Costo Promedio.

Activos por Impuestos Corrientes.- Representa créditos Tributarios que son susceptibles de reclamo o de compensación con el Impuesto a la Renta causado hasta dentro de los tres ejercicios impositivos posteriores, en el caso de las retenciones en la fuente, es compensado con el impuesto a la renta del periodo.

Activos Fijos.- Están registrados al costo y representan terreno, edificios y maquinarias. Son depreciados aplicando el método de línea recta considerando como base la vida útil estimada de estos activos.

A partir del 1 de enero 2012, se registraron como avalúo de edificio y terreno corresponde al valor comercial de los bienes presentados en el comprobante de pago de los predios urbanos del M.I Municipalidad de Daule y San Jacinto de Yaguachi.

Agriícola Ulloa Agrullo S.A.
Silvia Tigrero V.

Silvia Tigrero V.
Gerente General



Pasivos Financieros.- Son obligaciones de pago por la adquisición de insumos, bienes o servicios adquiridos en el curso normal del negocio, y son clasificadas como pasivos corrientes cuando tienen vencimientos menores de 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera, de lo contrario son presentadas como pasivos no corrientes.

Pasivo por Impuesto Diferido.- Al 31 de Diciembre del 2012, está originado por el registro de la valuación del edificio por \$8.938 y del terreno por \$5.710. Calculados sobre el importe del avalúo aplicando la tasa corporativa del 23%.

Reconocimiento de Ingresos.- La compañía reconoce Ingresos por Venta del arroz en cascara, cuando es efectuada la transferencia al cliente de la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad del producto.

Participación de trabajadores en las utilidades.- la compañía reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades, de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo.

Impuesto a la renta.- La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 23% año 2012.

El impuesto a la Renta causado por los años terminados el 31 de diciembre del 2012 y 2011, fue determinado como sigue:

	2012	(Dólares)	2011
Utilidad antes de 15% Participación			
Trabajadores	13,486		8,195
Menos: 15% de participación de trabajadores	(2,023)		(1,229)
Mas: Gastos No deducibles	165		2,217
Menos: Amortización de Pérdida años anteriores	(2,528)		(2,528)
Base de cálculo para el impuesto a la renta	<u>9,100</u>		<u>6,655</u>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	<u><u>2,093</u></u>		<u><u>1,597</u></u>


 Silvia Tigrero
 Contadora General



2. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2012, el capital social esta representado por 50,000 acciones ordinarias y nominativas de US \$1.00 c/u. Las acciones son de propiedad de ENTERPRISECORP S.A (80%), Sr. Carlos Ulloa Guevara (16%) y Sra. Gina Freire García (4%).

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, la compañía ha cumplido con lo establecido en la Resolución No. NAC-DGERCG11-00393 del Servicios de Rentas Internas, publicada en el Registro Oficial No. 567 de Octubre 31 del 2011, con ultima reforma en Mayo del 2012, que establece la obligación de los sujetos pasivos inscritos en el Registro Único de Contribuyente (RUC) como sociedades, de informar a la autoridad sobre el domicilio o residencia y la identidad de los accionistas, participes o socios de la empresa. La referida información fue proporcionada por la compañía al SRI en febrero 8 del 2013 y enero 17 del 2012.

C.P.A Silvia Tigrero Villón
Contador
Reg. No. 0.5336