

# AGRONEGOCIOS EL PRODUCTOR PROAGRONEG, C.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2017

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### ACTIVO CORRIENTE:

El activo corriente se encuentra conformado por las siguientes cuentas:

##### **EFFECTIVO Y BANCOS**

La cuenta maneja solo moneda de curso legal, dolares USA, de libre disposición para fines y necesidades de la empresa.

##### **DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

Corresponde a valores pendientes de cobro por préstamos a socios.

##### **DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS**

Corresponde a valores pendientes de cobro a clientes por ventas correspondientes al giro del negocio.

##### **INVENTARIO GRAVADO 0%**

El inventario esta presentado al costo de adquisición, son valuados al costo promedio ponderado.

##### **PROVEEDORES PAGADOS POR ANTICIPADO**

Corresponde a valores entregados por anticipado a ciertos proveedores

#### ACTIVO FIJO:

El activo fijo se encuentra conformado por las siguientes cuentas:

##### **MUEBLES Y ENSERES**

Corresponde a los muebles y enseres de la oficina de la Compañía para su desenvolvimiento económico, se resume a continuación:

MUEBLES Y ENSERES	\$152,80
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	(\$117,57)
<b>TOTAL</b>	<b>\$375,29</b>

##### **EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE**

Corresponde al Equipo de Computo destinado a la oficina de la Empresa para su desenvolvimiento económico, se resume a continuación:

EQUIPO DE COMPUTO	\$848,22
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO	(\$127,26)
<b>TOTAL</b>	<b>\$720,96</b>

**EQUIPO DE OFICINA**

Corresponde al Equipo de Oficina destinado a las instalaciones de la empresa para su desenvolvimiento económico, se resume a continuación.

EQUIPO DE OFICINA	\$173,03
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA	(55,81)
<b>TOTAL</b>	<b>\$117,22</b>

**PASIVO:**

El pasivo se encuentra conformado por las siguientes cuentas:

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES:**

Representa un valor por pagar a proveedores de bienes y servicios se resume a continuación:

PROVEEDORES LOCALES DE BIENES	\$14.706,78
PROVEEDORES LOCALES DE SERVICIOS	\$ 180,00
<b>TOTAL</b>	<b>\$14.886,78</b>

**IMPUESTOS POR PAGAR:**

Representa el valor a pagar por impuestos generados en el mes de diciembre con la administración tributaria.

**PRÉSTAMOS A SOCIOS O CRÉDITO A MUTUO POR PAGAR**

Corresponde al saldo del préstamo realizado a la empresa por un socio.

**PATRIMONIO:**

El patrimonio se encuentra conformado por las siguientes cuentas:

**CAPITAL SUSCRITO PAGADO**

Los aportes en efectivo entregados por los socios de la compañía para constituir el capital que por ley así lo dispone

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL****INGRESOS:****VENTAS GRAVADAS 0%**

Constituye a los valores procedentes del giro normal de la actividad económica de la Compañía.

**GASTOS:**

Detalle de los gastos de venta y administrativos.

GASTOS OPERACIONALES	VENTAS	ADMINISTRATIVOS
UNIFORMES	60,00	
ARRENDAMIENTO	1.250,00	
PLUMICIDAD	110,00	
SUMINISTROS Y MATERIALES	222,24	
HONORARIOS		600,00
IMPUESTOS		257,23
COMISIONES BANCARIAS		35,77
MANTENIMIENTO		10,23
AGUA, LUZ, TELÉFONO		88,48
GASTOS		219,44
NO DEDUCIBLES		302,04
PROVISIONES		53,99
DEPRECIACIÓN ACTIVO FIJO		150,68
IVA AL GASTO		421,32
<b>TOTAL: \$</b>	<b>1.642,24</b>	<b>\$ 2.041,18</b>

**OTRAS RENTAS Y OTROS GASTOS:**

Corresponde a descuentos realizado por pronto pago.

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

**COBROS PROCEDENTES DE LAS VENTAS DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS:**

En el ejercicio fiscal 2017 el mayor rubro de ingresos se generó por la comercialización de productos propios de la actividad de la Compañía.

**PAGOS A Y POR CUENTA DE LOS EMPLEADOS:**

En el 2017 la utilización del efectivo ha estado canalizada al pago de los gastos por concepto de honorarios, no se contó aún con personal empleado que generó el pago de remuneraciones.

**OTROS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

En este rubro se considera el gasto financiero incurrido en el año

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

**CUENTA: CAPITAL SOCIAL**

Formado por los aportes de los socios y como parte integrante del Patrimonio inicia y termina por el valor de \$5000 00

**CUENTA: UTILIDAD DEL PERIODO**

Al haber la Compañía iniciado su actividad, para la cual se creó, ha originado una utilidad que incide directamente en un incremento del Patrimonio.

-----  
 Ing. CPA Margoth Cartagena M.  
 CONTADORA