

AGSANFRAN S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2018

I. CONSTITUCIÓN

AGSANFRAN S.A, fue constituida en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, inscrita en el Registro Mercantil en Cumplimiento a lo ordenado en la Resolución No. 019-RMQ-2015 con fecha 27/07/2017 con el número 3316.

II. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	...Diciembre 31...	
	2018	2017
Efectivo	-	-
Depósito en cuentas Locales	122	2,000
Total		<u>2,000</u>
	<u>122</u>	

El saldo al 31 de diciembre del 2018 , constituye el fondo disponible en banco local.

2. CUENTAS POR COBRAR

	...Diciembre 31...	
	2018	2017
Cuentas por cobrar Empleados	1,500	-
Cuentas por cobrar no relacionadas	8,308	-
Total	<u>9,808</u>	<u>-</u>

Al cierre de año el saldo de cuentas por cobrar no comerciales es de 9.808 usd. que corresponde a un préstamo a un empleado y otras cuentas por cobrar.

3. INVENTARIOS

	...Diciembre 31...	
	2018	2017
Activos biológicos	239,724	-
	<u>239,724</u>	

El saldo al 31 de diciembre del 2018 corresponde a 350 cabezas de ganado.

4. ACTIVOS IMPUESTOS CORRIENTES

	...Diciembre 31...	
	2018	2017
Retenciones de impuesto a la renta	7,320	-
Otros activos corrientes	25,000	
Total	<u>32,320</u>	

El saldo por retenciones de impuesto a la renta constituyen crédito tributario para la compañía que serán compensados en la presentación de la declaración de impuesto a la renta anual. Los otros activos corrientes corresponde a un anticipo realizado para la compra de un terreno.

5. PASIVOS CORRIENTES

En resumen las cuentas por pagar es como sigue:

Cuentas por pagar relacionadas:	...Diciembre 31...	
	2018	2017
Cuentas por pagar relacionadas	230,208	
Cuentas por pagar a socios	41,129	29,906
Total	<u>271,337</u>	<u>29,906</u>

El saldo de cuentas por pagar a relacionados corresponden a prestamos realizados por la compañía relacionada Agrescom y un saldo por pagar al accionista principal Sr. Romel Bucheli.

Cuentas por pagar no relacionadas:	...Diciembre 31...	
	2018	2017
Retenciones Iva e imp a la renta por pagar	4,664	60
Impuesto a la renta por pagar	6,948	
Participación Trabajadores	4,869	
Obligaciones IESS	818	185
Provisión Beneficios sociales	1,138	292
Total	<u>18,437</u>	<u>537</u>

Corresponden a las obligaciones con el SRI, IESS y empleados que se cancelarán en el corto plazo.

6. VENTAS

	...Diciembre 31...	
	2018	2017
Ventas	731,988	-
Total	<u>-</u>	<u>-</u>

La compañía al 31 de diciembre generó ventas netas por el valor de 732 mil por la venta de ganado cuyo principal cliente es la Corporación la Favorita.

7. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de costos y gastos por su naturaleza es como sigue:

	...Diciembre 31...	
	2018	2017
Costo de Ventas	453,575	-
Gastos de Administración y Ventas	267,825	2,470
Otros gastos netos	12,580	27,974
Otros ingresos netos	(29,585)	
Total	<u>704,396</u>	<u>30,444</u>

Los gastos administrativos incurridos por la compañía corresponden a sueldos y salarios pagados a empleados en relación de dependencia y otros gastos que se generaron por desembolso operacionales relacionados a la actividad propia de la compañía.

8. IMPUESTOS

Una reconciliación entre la utilidad(pérdida) según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta es como sigue:

	...Diciembre 31...	
	2018	2017
Utilidad (pérdida) según estados financieros		(30,444)
	27,592	
Gastos no deducibles (+)	10,079	
Ingresos exentos (-)	-	
Amortización pérdida tributaria(-)	(6,089)	
Utilidad gravable	<u>31,582</u>	-
Impuesto a la renta cargado a resultados	6,948	
Impuesto a la renta por pagar (A favor)	<u>(372)</u>	-

Al 31 de diciembre del 2018, la compañía obtuvo como resultado un saldo a favor por impuesto a la renta que será compensado en ejercicio fiscales futuros. Además, la pérdida fiscal del año anterior fue compensado en una parte con la utilidad del año corriente.

III. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros.