

I. INFORMACIÓN SOBRE LAS PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

I.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 el efectivo y equivalente de efectivos consiste en saldo bancario que mantiene la Compañía en el banco del Pacífico.

I.2. ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de las cuentas por cobrar comerciales y otras y su clasificación como instrumentos financieros y activos no financieros se muestra a continuación:

	2014
	US\$
Cuentas por cobrar comerciales	
Clientes	85,128
Menos provisión por deterioro de cuentas comerciales	(37)
Cuentas por cobrar comerciales, netas	85,091
Total cuentas por cobrar comerciales y otras	85,091

Deterioro de cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales han sido revisadas por indicadores de deterioro. Las cuentas por cobrar no se encontraron deterioradas y una provisión por cuentas de difícil cobro, no fue necesario ser constituida.

I.3 PAGOS ANTICIPADOS, IMPUESTOS Y OTROS

A continuación se presenta el detalle de pagos anticipados, impuestos y otras cuentas por cobrar corrientes:

	2014
	US\$
Anticipos a proveedores (1)	
Crédito tributario de IVA	3,216
Anticipo de Impuesto a la Renta	1,177
Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta	69,600
Total pagos anticipados e impuestos	73,993

AGROCUMBAYA ILALO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.4 PROPIEDAD, MUEBLES Y EQUIPOS

El detalle de propiedad, muebles y equipo y sus movimientos anuales se aprecia en los siguientes resúmenes:

	2014 US\$
Costo	
Terrenos	1,829,592
Edificios	230,526
Maquinaria	11,690
Total Costo	2,071,808
Depreciación Acumulada	
Total Depreciación Acumulada	(143,230)
Valor en libros	1,928,578

El movimiento en los años 2014 y 2013 se muestra en el siguiente cuadro:

	Costo 2014 US\$	Depreciación Acumulada 2014 US\$
Saldo al 1 de enero		
Más Adiciones	1,886	(46,573)
Más/menos Bajas y Ventas netas		
Saldo al 31 de Diciembre	1,886	(46,573)

1.5 INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS

Al 31 de diciembre el saldo de esta cuenta corresponde a la inversión en participaciones que mantiene la compañía en Camaronera San Francisco de acuerdo al siguiente detalle:

Inversión	Participaciones	Valor Nominal	Total Inversión US\$
Camaronera San Francisco	2,000	1	2,000

1.6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle se muestra a continuación:

	2014 US\$
Proveedores nacionales	32,646
Acreedores Varios	
Total acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	32,646

AGROCUMBAYA ILALO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.7 PASIVOS ACUMULADOS Y OTROS PASIVOS CORRIENTES

El detalle se muestra a continuación

	2014 US\$
Sueldos por pagar	3,955
Pasivos acumulados por beneficios laborales corto plazo	74,642
IESS por Pagar	436
Impuestos por Pagar	55,371
Dividendos por Pagar	
Total pasivos acumulados y otros pasivos corrientes	134,403

Impuesto a la renta corriente

Según normas tributarias vigentes la base imponible de impuesto a la renta, se determina, aún en el año 2014 de full adopción de NIIF, en base al resultado contable bajo el las normas ecuatorianas de contabilidad, corregidas por las partidas conciliatorias correspondientes.

	2014 US\$
Resultado del Ejercicio	537,143
Más/(menos) Partidas conciliatorias para llegar a la base imponible	(309,505)
Base imponible para el cálculo del impuesto a la renta	227,638
Gasto de impuesto a la renta corriente	50,080
Tarifa de impuesto a la renta sobre la base imponible	22.0%

1.8 SALDOS Y TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

	2014 US\$
Cuentas y préstamos por pagar con relacionadas	
Otras Cuentas Por Pagar Corto Plazo	547
Préstamos socios Largo plazo	58,284
Total cuentas y préstamos por pagar con relacionadas	58,831
Cuentas y préstamos por cobrar relacionadas	
Cuentas Por cobrar Clientes Relacionados	85,128
Total cuentas y préstamos por cobrar con relacionadas	85,128
Ingresos	
Ingresos por actividades ordinarias con relacionadas	495,000

AGROCUMBAYA ILALO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.9 ANTICIPO CLIENTES

Al 31 de diciembre corresponde a los arriendos pagados por anticipado, por parte de TEXPAC

3.10 PATRIMONIO

Los cambios en el patrimonio de la Compañía de los ejercicios 2014 y 2013 se ven en detalle, en el estado de cambios en el patrimonio de los socios.

Durante ambos años no han existido movimientos en "otros ingresos integrales".

Capital Social

	2,014 US\$
Capital Social al 1 de enero	2,000
Aumento de capital	
Capital Social al 31 de diciembre	2,000

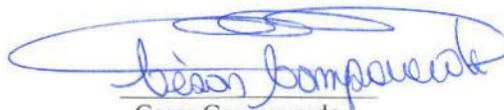
El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre de 2013, comprende 500 acciones de un valor nominal de US\$ 4 cada una.

3.11 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

	2014 US\$
TEXTILES DEL PACIFICO CIA.LTDA.	360,000
ABAX INDUSTRIAS & FLORES CIA. LTDA.	36,000
HORMIGONERA EQUINOCCIAL	48,000
CAMARONERA SAN FRANCISCO	48,000
Total Ingresos por Actividades Ordinarias	492,000

Ing. Augusto Luzuriaga
Representante Legal


Cesar Campoverde
Contador General