

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

EMPRESA: AGRICOLA SERRANA CIA LTDA.

RUC: 1790396924001

EXPEDIENTE: 7415

La compañía AGRICOLA SERRANA CIA LTDA, fue constituida el 31 de Enero de 1979 y actualmente consta con un Capital social de USD 4.000.00

En el ejercicio económico 2015, la compañía operó con normalidad en su actividad habitual que es la venta de leche cruda y como actividad secundaria la venta de ganado vacuno.

A continuación procedo a detallar las cuentas significativas dentro de la composición de los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre del 2015.

La cuenta Efectivo y Equivalentes a efectivo, por un valor de 615,61 corresponden al saldo en cuentas corrientes de la compañía cortados al 31 de diciembre del 2015.

La cuenta cuentas por cobrar clientes no relacionados por USD 32.253,99 corresponden a la cartera que la empresa mantiene con sus clientes, la misma que es 100% sana debido a las políticas de comercialización que mantiene la compañía, razón por la cual no se ha provisionado deterioro de las cuentas.

Además la empresa mantiene un crédito tributario por retenciones en la fuente de renta por USD 49.368,39 el mismo que será utilizado para liquidar el impuesto a la renta del 2015 y además

la empresa mantiene un saldo a favor por concepto de retenciones en la fuente que son practicados por nuestros clientes.

El inventario de suministros por USD 4.088.90 corresponde a suministros que se encuentran a valor razonable.

La cuenta de propiedad planta y equipo se encuentra a valor razonable y en el ejercicio económico 2015 se adquirieron maquinaria los mismos que se encuentran a valor de mercado. De la misma forma debo manifestar que la empresa cuenta con un número importante de ganado el mismo que se encuentra valorado a valor razonable de mercado y debo señalar que es uno de los activos más importantes de la compañía junto al activo de la tierra, la misma que se encuentra a valor de predio. Dentro de este punto debo manifestar que el terreno cuenta con un área de casi 80% como área protegida, razón por la cual se ha decidió tomar como valor de mercado el valor del impuesto predial.

Las cuentas de pasivo, corresponden a obligaciones que mantiene la compañía con un valor de con terceros \$87.805,74 que se cancelarán en el ejercicio siguiente.

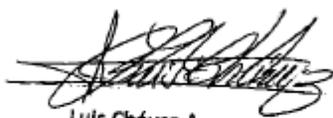
La cuenta de obligaciones con los empleados se encuentra al día quedando pendiente USD 25.850,31 las provisiones de diciembre del 2015 para ser canceladas el siguiente periodo.

Las cuentas que conforman el patrimonio, está constituido por el capital social de USD 4.000, los aportes de los socios para futura capitalización por USD 409.892,07, la reserva legal por

USD 195.058,31; los resultados por NIIFS por USD 134.151,81 las pérdidas acumuladas por USD 141.854.33 y la utilidad del ejercicio actual por USD 15.763,40.

Debo manifestar que la empresa no se encuentra en causal de liquidación u observación por parte de la Superintendencia de Compañías.

Atentamente



Luis Chávez A.

CONTADOR GENERAL

CONTADOR GENERAL

REG. CCPP 16648

Quito, 25 de marzo del 2015

Señores:

**SOCIOS DE LA COMPAÑIA AGRÍCOLA SERRANA CIA LTDA**

Presente.-

**Ref: Informe de Gerencia Ejercicio 2014**

**De mi consideración:**

En mi calidad de Gerente de la Compañía **AGRÍCOLA SERRANA CIA LTDA** tengo a bien poner a su consideración el Informe de la Gerencia por el ejercicio económico 2014.

**AMBITO ADMINISTRATIVO.-** En el ámbito administrativo, debo manifestar que la Compañía en el año 2014 realizó su actividad comercial con normalidad obteniendo ingresos por USD 968.892,85 lo cual nos ha permitido obtener un resultado positivo de USD 6.301,07. Como es de su conocimiento el negocio de la venta de leche genera un margen de contribución muy reducido y además en el presente año hemos tenido que soportar la falta de lluvias, mucho mas intensas que en años pasados, por lo cual pienso que el resultado si bien no es muy bueno, al menos puede ser satisfactorio.

**AMBITO LABORAL.-** En el aspecto laboral, debo señalar que la compañía no mantiene ningún conflicto con nuestros trabajadores y las obligaciones han sido canceladas oportunamente.

**AMBITO TRIBUTARIO.-** En el aspecto tributario, igualmente la empresa ha dado cumplimiento con todas las disposiciones emitidas por el S.R.L y actualmente no mantenemos ninguna obligación pendiente con dicha entidad del Estado.

Con este antecedente, espero que el año 2015 logremos incrementar la venta de leche, y también incrementar la venta de ganado, lo cual nos permita obtener un resultado mucho mayor en comparación al año 2014.

Quiero dejar constancia de mi agradecimiento al encargo que me hiciera la Junta y espero dar cumplimiento a todas y cada una de las disposiciones emanadas por la misma.