

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019

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 304.000.00

En el ejercicio económico 2019, 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 2019.

La cuenta Efectivo y Equivalentes a efectivo, por un valor de 1.560,10 corresponden al saldo en cuentas corrientes de la compañía cortados al 31 de diciembre del 2019.

La cuentas por cobrar clientes no relacionados por USD 46.890,35 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.

La cuenta anticipo de proveedor por USD 5.546,38 corresponden a abonos entregados a proveedores que se liquidaran en el año 2020.

El inventario de suministros se genera por la compra de medicinas, balanceados USD 41.138,32 corresponde a valor razonable.

La cuenta de Propiedad, Planta y Equipo asciende a un valor de \$680.779,47. Donde consta Equipos de computación, Muebles y Enseres, Vehículos, Maquinaria, Construcción Ordeño y Terreno.

La empresa cuenta con un número importante de ganado el mismo que se encuentra valorado a valor de mercado de USD 976.502,37 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 con terceros de \$159.040,94 que se cancelarán en el periodo 2020.

La cuenta obligaciones financieras está compuesta por sobregiros y tarjeta de crédito Diners que se cubrirán en el periodo 2020 ascienden a \$7.520,19.

La cuenta de obligaciones con los empleados se encuentra al día quedando pendiente USD 31.809,88 las provisiones de diciembre del 2019 para ser canceladas el siguiente periodo.

La cuenta de obligaciones con el less se encuentra al día quedando pendiente USD 10.840,66 las provisiones de diciembre del 2019 para ser canceladas el siguiente periodo.

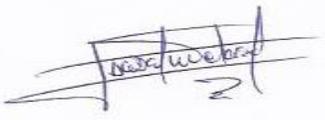
Las cuentas por pagar relacionadas corriente y a largo plazo asciende a un valor de \$ 647.696,66.

La cuenta por pagar a Largo Plazo, está compuesta por reservas de los empleados como Bonificación Patronal y Desahucio por USD 198.130,22 y USD 70.0025,81 y Pasivos Diferidos por USD 45.187,37.

Las cuentas que conforman el patrimonio, está constituido por el capital social de USD 304.000, la reserva legal por USD 2.000,00; la reserva facultativa por USD 201.896,30, Resultados Acumulados por USD 48.549,66, resultados por NIIFS por USD 134.151,81 ; la empresa tuvo un resultado positivo por USD 6.637,27.

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

Atentamente

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Irene Velasco', is written over a faint grid pattern. The signature is stylized and includes a large flourish at the end.

ING. IRENE VELASCO

CONTADOR GENERAL