

AGRICEULL S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

			2011	2012
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	A	7.595,43	11.156,93
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	B	163.560,92	161.381,47
10103	INVENTARIOS	C	-	1.000,59
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	D	190,00	2.436,45
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	E	5.682,46	15.994,20
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		177.028,81	191.969,64
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	H	40.809,70	38.650,52
1020104	INSTALACIONES		566,00	-
1020105	MUEBLES Y ENSERES			3.078,00
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO		1.200,68	1.200,68
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		3.454,67	3.454,67
1020109	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		40.495,00	40.495,00
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		(4.906,65)	(9.577,83)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		40.809,70	38.650,52
	TOTAL DE ACTIVO		217.838,51	230.620,16
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	CC	24.852,66	32.257,15
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	GG	13.978,01	20.811,20
20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	MM	20.336,00	59.796,58
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		59.166,67	112.864,93
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIER	OO	76.139,68	-
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	SS	3.851,43	7.702,86
20210	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	V V	-	62.798,65
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		79.991,11	70.501,51
	TOTAL PASIVO		139.157,78	183.366,44
3	PATRIMONIO NETO			
301	CAPITAL	XX	800,00	800,00
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		89.632,95	89.632,95
306	RESULTADOS ACUMULADOS		(1.192,25)	(11.752,22)
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		(10.559,97)	(31.427,01)
	TOTAL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS		78.680,73	47.253,72
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		217.838,51	230.620,16

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	2011	2012
A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:		
Caja	A-1 <u>163,09</u>	<u>190,00</u>
	163,09	190,00
Bancos	A-2 <u>7.432,34</u>	<u>10.966,93</u>
	<u>7.432,34</u>	<u>10.966,93</u>
	<u>7.595,43</u>	<u>11.156,93</u>

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición

	2011	2012
B. ACTIVOS FINANCIEROS:		
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	B-2 <u>14.669,23</u>	<u>11.691,82</u>
	14.669,23	11.691,82
Otras Cuentas por Cobrar	B-5 <u>148.891,69</u>	<u>149.689,65</u>
	<u>148.891,69</u>	<u>149.689,65</u>
	<u>163.560,92</u>	<u>161.381,47</u>

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía, y otras cuentas que se originan por actividades distintas a la actividad original de la entidad. Provision cuentas incobrables y deterioro; Son cuentas que revelan riesgos de incobrabilidad por lo que se debe provisionar esos montos incobrables

	2011	2012
C. INVENTARIOS		
Inventarios de Suministros y Materiales a ser Consumidos en la Prestacion de Servicios	C-4 <u>-</u>	<u>1.000,59</u>
	<u>-</u>	<u>1.000,59</u>

Se efectuaran como políticas el conteo físico del inventario al final de cada mes. Se determinaran diferencias entre lo físico y lo registrado contablemente, de existir algún faltante y/o sobrante será cargado al resultado del ejercicio.

	2011	2012
D. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		
Anticipo a Proveedores	C-4 <u>190,00</u>	<u>2.436,45</u>
	<u>190,00</u>	<u>2.436,45</u>

	2011	2012
E. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Credito Tributario a Favor De La Empresa (I.R).	E-2 <u>5.682,46</u>	<u>15.994,20</u>
	<u>5.682,46</u>	<u>15.994,20</u>

Son valores que representan creditos tributarios fiscales

H.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2011	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO AL 31/12/2012
<u>COSTO</u>				
INSTALACIONES	566,00	-	(566,00)	0,00
MUEBLES Y ENSERES		3.078,00	-	3.078,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.200,68	-	-	1.200,68
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3.454,67	-	-	3.454,67
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	40.495,00	-	-	40.495,00
	<u>45.716,35</u>	<u>3.078,00</u>	<u>(566,00)</u>	<u>48.228,35</u>
<u>DEPRECIACION</u>				
(-) DEPRECIACIÓN EQUIPO DE MUEBLES Y ENSERES	-33,02		-209,04	(242,06)
(-) DEPRECIACIÓN EQUIPO DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-93,37		-93,37	(186,74)
(-) DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACION	-1.405,68		-994,19	(2.399,87)
(-) DEPRECIACIÓN EQUIPO DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO	-3.374,58		-3.374,58	(6.749,16)
	<u>-4.906,65</u>	<u>0,00</u>	<u>-4.671,18</u>	<u>-9.577,83</u>
	<u>40.809,70</u>	<u>3.078,00</u>	<u>(4.105,18)</u>	<u>38.650,52</u>

Las partidas de propiedades, planta y equipo serán medidos al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. Se considerará como partidas de propiedad planta y equipo cuando el desembolso cumpla con las condiciones previstas en las NIIF para el reconocimiento de los activos y los criterios contables siguientes:

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición, todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo y su puesta en condiciones de funcionamiento

Se reconocerán como propiedad planta y equipo a todos los bienes que cumplan con la materialidad a la toma de decisiones, esta materialidad será reflejada según los indicadores financieros.

	2011	2012
CC. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR		
Proveedores Locales	CC-1 <u>24.852,66</u>	<u>32.257,15</u>
	<u>24.852,66</u>	<u>32.257,15</u>

Las cuentas a pagar procedentes de proveedores u otras pasivos adeudados por bienes y servicios estarán oportuna y correctamente registradas, clasificadas y valoradas en los estados financieros, procediendo de transacciones previamente autorizados.

Los saldos de las cuentas a pagar estarán sujetos a un control de identificación, vencimiento y seguimiento de saldos a liquidar.

	2011	2012
GG.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
con el IESS	GG-3 <u>12.830,42</u>	<u>18.668,98</u>
	12.830,42	18.668,98

Por beneficios de ley a empleados	GG-4 <u>1.147,59</u>	<u>2.142,22</u>
	1.147,59	2.142,22
	13.978,01	20.811,20

Son valores que deberan ser canceladas a la administracion tributaria y aportes sociales de los trabajadores

	2011	2012
MM. OTROS PASIVOS CORRIENTES		
Operaciones por Liquidar	MM-1 <u>20.336,00</u>	<u>59.796,58</u>
	20.336,00	59.796,58

	2011	2012
OO. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS L/P		
Operaciones de Gastos por Liquidar	OO-1 <u>76.139,68</u>	<u>-</u>
	76.139,68	-

Son los prestamos que la empresa mantiene con entidades financieras

	2011	2012
SS.- PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		
Estudio Actuarial- Jubilacion patronal	2.992,08	5.984,16
Estudio Actuarial- bonificacion por Desahucio	<u>859,35</u>	<u>1.718,70</u>
	3.851,43	7.702,86

La provision fue tomada en base al Estudio Actuarial

	2011	2012
V V. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES		
Otros Pasivos No Corrientes	V V-1 <u>-</u>	<u>62.798,65</u>
	-	62.798,65

	2011	2012
XX. CAPITAL		
Capital Social	800,00	800,00
	<u>800,00</u>	<u>800,00</u>
Aportes de Socios o Accionistas Para Futura Capitalizacion	89.632,95	89.632,95
	<u>89.632,95</u>	<u>89.632,95</u>
RESULTADOS ACUMULADOS	(1.192,25)	(11.752,22)
	<u>(1.192,25)</u>	<u>(11.752,22)</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(10.559,97)	(31.427,01)
	<u>(10.559,97)</u>	<u>(31.427,01)</u>
	<u>78.680,73</u>	<u>47.253,72</u>

CONTIENE TODOS LOS VALORES QUE CONFORMAN EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA