

Compañía Agrícola Cultivos del Litoral S.A. Agricultosa S.A.
Al 31 de Diciembre del 2015

COMPARACION ESTADO FINANCIERO 2014-2015				
ACTIVO				
	2014	2015	Variación	Notas
ACTIVO CORRIENTE				
Caja - Bancos	\$ 189.210,26	\$ 295.608,41	\$ 106.398,15	
Inversiones	\$ 500.000,00	\$ 532.631,12	\$ 32.631,12	1
Cuentas Por Cobrar corriente Clientes	\$ 75.492,85	\$ 87.711,57	\$ 12.218,72	2
Otras Cuentas por cobrar	\$ 7.912,08	\$ 10.938,60	\$ 3.026,52	3
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	\$ 89.227,24	\$ 119.859,78	\$ 30.632,54	4
Crédito Tributario a favor de la empresa (RENTA)	\$ 747,23		\$ (747,23)	
Inventario de Materia Prima	\$ -		\$ -	
Otros Activos Corrientes	\$ 11.820,96	\$ -	\$ (11.820,96)	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 874.410,62	\$ 1.046.749,48	\$ 172.338,86	
ACTIVO FIJO				
Activos Fijos	\$ 362.028,49	\$ 362.028,49	\$ -	
(-) Depreciación acumulada activo fijo	\$ (251.922,07)	\$ (272.222,45)	\$ (20.300,38)	
TOTAL ACTIVO FIJOS	\$ 110.106,42	\$ 89.806,04	\$ (20.300,38)	5
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 984.517,04	\$ 1.136.555,52	\$ 152.038,48	
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas Por Pagar Proveedores	\$ 57.530,67	\$ 1.778,88	\$ (55.751,79)	
Obligaciones Bancarias y Financieras	\$ 1.981,81	\$ 51.959,38	\$ 49.977,57	6
Otras cuentas por pagar	\$ 8.185,21	\$ 29.910,58	\$ 21.725,37	7
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio			\$ -	8
Participación 15% trabajadores por pagar			\$ -	
Provisiones	\$ 7.574,97	\$ 9.208,57	\$ 1.633,60	
PAGO DIVIDENDOS				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 75.272,66	\$ 92.857,41	\$ 17.584,75	
PASIVO LARGO PLAZO				
Obligaciones Bancarias y Financieras	\$ 60.413,96	\$ 50.087,12	\$ (10.326,84)	9
Provisiones a Largo plazo	\$ 142.604,00	\$ 153.011,00	\$ 10.407,00	10
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	\$ 203.017,96	\$ 203.098,12	\$ 80,16	
TOTAL DEL PASIVO	\$ 278.290,62	\$ 295.955,53	\$ 17.664,91	
PATRIMONIO				
Capital suscrito y/o asignado	\$ 553.600,00	\$ 553.600,00	\$ -	
Reserva Legal	\$ 23.042,91	\$ 54.524,00	\$ 31.481,09	
Resultados Años Anteriores	\$ -	\$ 0,13	\$ 0,13	
Adopcion Primera Vez NIIF	\$ (50.853,75)	\$ (50.853,75)	\$ -	
Utilidad del ejercicio	\$ 180.437,26	\$ 283.329,61	\$ 102.892,35	
TOTAL PATRIMONIO NETO	\$ 706.226,42	\$ 840.599,99	\$ 134.373,57	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 984.517,04	\$ 1.136.555,52	\$ 152.038,48	

Compañía Agrícola Cultivos del Litoral S.A. Agricultosa S.A.
Al 31 de Diciembre del 2015

ESTADO RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO

INGRESOS	2014	2015	Variación	Notas
Ventas Netas gravadas con tarifa 0%	\$ 2.174.564,96	\$ 2.272.850,04	\$ 98.285,08	11
Otros ingresos	\$ 28.939,57	\$ 0,00	(\$ 28.939,57)	
Interes Ganado	\$ 17.505,61	\$ 33.647,52	\$ 16.141,91	1
TOTAL INGRESOS	\$ 2.221.010,14	\$ 2.306.497,56	\$ 85.487,42	

COSTOS Y GASTOS

Costo De Materia Prima	\$ 531.564,53	\$ 557.342,18	\$ 25.777,65	
Sueldos, Salarios y Beneficios sociales	411.040,47	632.887,89	\$ 221.847,42	
Aporte a la seguridad social (Incluye Fondo/Reserva)	\$ 81.921,07	\$ 84.488,86	\$ 2.567,79	
Honorarios Profesionales y dietas	\$ 40.266,98	\$ 36.169,16	(\$ 4.097,82)	
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 133.757,82	\$ 76.724,51	(\$ 57.033,31)	
Combustible	\$ 34.552,78	\$ 33.474,76	(\$ 1.078,02)	
Suministro y materiales	\$ 40.141,49	\$ 123.901,34	\$ 83.759,85	
Transporte	\$ 36.422,11	\$ 33.460,32	(\$ 2.961,79)	
Provisiones Desahucio y Jubilación Patronal	\$ 16.713,51	\$ 10.407,00	(\$ 6.306,51)	
Intereses Bancarios	\$ 1.102,54	\$ 6.275,87	\$ 5.173,33	
Seguros y Reaseguros	\$ 6.048,01	\$ 11.162,11	\$ 5.114,10	
Gastos de viajes	\$ 0,00	\$ 151,78	\$ 151,78	
Impuestos, contribuciones y otros	\$ 15.500,84	\$ 1.334,54	(\$ 14.166,30)	
IVA que se carga al gasto	\$ 10.390,85	\$ 8.841,55	(\$ 1.549,30)	
Depreciación de activos fijos	\$ 34.098,68	\$ 20.300,38	(\$ 13.798,30)	
Servicios públicos	\$ 14.918,85	\$ 15.306,88	\$ 388,03	
Pago por otros bienes y servicios	\$ 525.367,33	\$ 236.301,45	(\$ 289.065,88)	
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 1.933.807,86	\$ 1.888.530,58	(\$ 45.277,28)	12

CONCILIACION TRIBUTARIA

Utilidad del ejercicio	\$ 287.202,28	\$ 417.966,98	\$ 130.764,70	
(-) 15% Participación Trabajadores	\$ 43.080,34	\$ 62.695,05	\$ 19.614,71	
(-) Impuesto a la Renta Único	\$ 43.636,24	\$ 40.461,23	(\$ 3.175,01)	8
Utilidad del ejercicio despues de 15% e impuesto renta	\$ 200.485,70	\$ 314.810,70	\$ 114.325,00	
(-) Reserva Legal	20.048,57	31.481,07	11.432,50	
Utilidad Neta	180.437,13	283.329,63	102.892,50	

Compañía Agrícola Cultivos del Litoral S.A. Agricultosa S.A.
NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre del 2015

ACTIVOS

1. INVERSIONES

Al 31 de Diciembre del 2015, se dispone de una inversión en el Banco del Pichincha por un monto de \$ 532,631.12. Durante el año 2015 esta inversión genero rendimiento por un monto de aproximadamente US\$ 32,631, el mismo que fue capitalizado.

2. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2015 las cuentas por cobrar – clientes quedaron de la siguiente manera:

Cliente	US\$
Grubafal S.A.	86,513.96
Parovpa Exportaciones	1,197.61
total	87,711.57

Al 29 de febrero del 2016 estos valores ya fueron recuperados.

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2015, las otras cuentas por cobrar están conformadas de la siguiente manera:

	US\$
Empleados	7,768.76
Anticipo a Proveedores	2,370.08
Otros	799.76
total	10,938.60

4. CREDITO TRIBUTARIO IVA

Al 31 de diciembre del 2015 la compañía presenta IVA – Crédito fiscal por un monto de US\$ 119,859.78. A la fecha de este informe se están haciendo las gestiones para la recuperación de dicho monto.

5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2015, los costos por depreciación ascienden a US\$ 20,300.88

PASIVO

6. OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2015, las obligaciones financieras a corto plazo se conforman de la siguiente manera:

Entidad Financiera		US\$
Banco Guayaquil	Sobregiro	15,042.64
Banco Guayaquil	American Express	32,582.84
Banco Pichincha	Visa	4,333.90
	total	51,959.38

Compañía Agrícola Cultivos del Litoral S.A. Agrícola S.A.
NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre del 2015

7. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015, las otras cuentas por pagar se conforman así:

	US\$
Impuesto retenidos a pagar	3,551.97
Otros pasivos	26,358.61
Total	29,910.58

8. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

El impuesto a la renta único para el año 2015 es de \$40.461,23, y equivale a las retenciones efectuadas por los clientes (exportadores) en cada una de las ventas efectuadas, de acuerdo a lo establecido en la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los ingresos del estado expedida el 24 de Noviembre del 2011.

9. OBLIGACIONES BANCARIAS A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2015 las obligaciones financieras a largo plazo ascienden a un monto de US\$ 50,087.12 y corresponde a saldo de préstamo recibido del Banco Guayaquil durante el año 2014.

10. PROVISIONES A LARGO PLAZO

Al 31 diciembre 2015, la compañía contrato estudio actuarial para dejar reflejada las provisiones por desahucio y jubilación patronal.

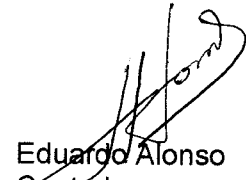
11. INGRESOS

En el Ejercicio económico 2015 los ingresos corresponden principalmente a ventas de banano por un monto de \$ 2.272.850,04

12. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos del año 2015 presentan una disminución respecto del Ejercicio 2014 por un monto de US\$ 45,277.28 que representa el 2,3%.


Carlos Grunauer
Gerente General


Eduardo Alonso
Contador