

BANGARA S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31-12-2017

	2017	2016
	US\$	US\$

Fondos Rotativos

Fondos rotativos

Bancos

Total efectivo y equivalentes	295,863.72	208,499.22
	295,863.72	208,499.22
	=====	=====

Cartera

	2017	2016
	US\$	US\$

Corriente

<u>Vencido de:</u>		
0 - 30 días	277,296.83	323,963.51
31 - 60 días		
61 - 90 días		
91 - 360 días		
	277,296.83	323,963.51
	=====	=====
Total cartera	277,296.83	323,963.51
Menos: estimación por deterioro		-
	277,296.83	323,963.51
	=====	=====

(1) Al 31 de diciembre del 2016 se mantiene una estimación por deterioro de cuentas por cobrar por un valor de US\$ 30.765 determinado sobre 323963.51 por US\$, XXXX por US\$, XXXX por US\$ y otras cuentas menores por clientes comerciales principalmente del exterior.

	2017	2016
	US\$	US\$

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Retenciones de iva

Impuesto al Valor Agregado (IVA), crédito tributario

	=====	=====
	=====	=====

IMPUESTOS POR PAGAR

Retenciones de impuesto a la renta	24,946	32,211
Retenciones de IVA		
Impuesto a la renta		
	24,946	32,211
	=====	=====

Anticipo proveedores

	2017	2016
	US\$	US\$

Otros

	=====	=====
	=====	=====

Inventarios

	2017	2016
	US\$	US\$

Material de producción
Material de post cosecha
Material de mantenimiento
Materias administrativo y ventas
Material de propagación
Material de laboratorio

	=====	=====
	=====	=====

Relacionadas

	2017 US\$	2016 US\$
Ventas compañías relacionadas	2,167,586.62	1,978,439.94

	2017 US\$	2016 US\$
Cuentas por cobrar		
Compañías relacionadas		14,922.28
Anticipos Empleados	11,894.98	
Prestamos Banwallet Segunda Cartera	50,596.21	

	62,491.19	14,922.28
	=====	=====

Cuentas por pagar		
Compañías relacionadas	54,095.41	31,328.97

	54,095.41	31,328.97
	=====	=====

Inversiones en empresas

Compañía	Porcentaje de participación %	Valor Nominal US\$	Patrimonial Proporcional US\$	Valor en Libros US\$
Empresa Bangara S.A.				
		US\$		
Total activos		834,575.62		
Total pasivos		567,047.63		

Patrimonio de accionistas		267,527.99		
		=====		
Ingresos por Actividades Ordinarias				
Costo de ventas				
Gastos		1,062,757.41		

Resultado Integral del Ejercicio		14,825.08		
		=====		
El patrimonio de los accionistas comprende:				
Capital		100,800.00		
Reserva legal		12,286.62		
Resultados acumulados		(11,180.64)		
Resultado integral del ejercicio		14,825.08		

Total patrimonio		116,731.06		
		=====		
	2017 US\$	2016 US\$		
Saldo inicial	-	-		
Compra de acciones	-	-		
Ajuste de VPP	-----	-----		
	=====	=====		

Obligaciones bancarias

	Porción Corriente	Porción Largo Plazo	Total US\$
Banco Pichincha			
	62,256.46		62,256.46
Banco Internacional			
	46,016.46		46,016.46
Línea de Crédito			
	39,888.07		39,888.07
	-----	-----	-----
	148,160.99	-----	148,160.99
	=====	=====	=====

US\$			
2,018	-		
2,019	-		
2,020	-		
2,021	-		
2,022	-		

	-		
	=====		

	2017	2016
	US\$	US\$
Proveedores nacionales	54,095.41	31,328.97
Proveedores del exterior	-----	-----
	54,095.41	31,328.97
	=====	=====

	2017	2016
	US\$	US\$
Anticipos de clientes nacionales	-----	-----
Anticipos de clientes del exterior	-----	-----
	-----	-----
	=====	=====

	Saldo al 1 de		Saldo al 31 de
	enero del		diciembre del
	2017	Provisión	2017
Corrientes			
Beneficios sociales (1)	30,168.20	69,800.39	99,968.59
Provisión para cuentas incobrables	-----	-----	-----
	-----	-----	-----
	=====	=====	=====

	2017	2016
Valor presente de la reserva actuarial:		
Trabajadores activos entre 10 y 15 años de servicio	15,680	32,436
Trabajadores menos de 10 años de servicio	2,578	9,331
	-----	-----
Total provisión según cálculo actuarial	18,258	41,766
	=====	=====

	2017	2016
	US\$	US\$
Liquidaciones por pagar	-----	-----
Tarjeta corporativa	-----	-----
Intereses por pagar	-----	-----
	-----	-----
	=====	=====

	31/12/2017	31/12/2016
Pasivos diferidos		
Pasivos por Impuestos Diferidos	-----	-----
Pasivos diferidos relativo a activo intangible	-----	-----
Pasivos diferidos relativo a depreciación de activos fijos	-----	-----
Pasivos diferidos relativo a jubilación patronal	-----	-----
Pasivos diferidos relativo a valor razonable del activo biológico	-----	-----
	-----	-----
Total Pasivos por Impuestos Diferidos	-----	-----
	=====	=====

Movimientos en pasivos por Impuestos Diferidos **Al 31/12/2017** **Al 31/12/2016**

Pasivos por Impuestos Diferidos, saldo inicial	0	
Incremento en Pasivos por Impuestos Diferidos	-	
Decremento en Pasivos por Impuestos Diferidos	-	
Total Pasivos por Impuestos Diferidos, saldo final	0	

2017 **2016**
US\$ **US\$**

Gasto por impuesto corriente (Véase nota 18)		
Total gasto por impuesto corriente	-	
Impuesto diferido		
Total impuesto diferido a las ganancias	-	
Total Gasto Impuesto a la renta	-	

2017 **2016**
US\$ **Unidades** **US\$** **Unidades**

Ventas				

Gastos de Administración	2017	2016	
	US\$	US\$	
Sueldo Unificado	232,977.51	145,819.15	
Servicios terceros	56,512.72	155,370	
Materiales	14,536.36		
Décimo Tercer Sueldo	28,005.74	25,025	
Fondos de Reserva	25,932.53	26,976	
Mantenimiento	4,268.87	3,738	
Horas Suplementarias / Extraordinarias	767.36	3,2	
Vacaciones	21,996.03	19,065	
Depreciaciones	38,689.49	50,500	
Amortizaciones	16,072.36		
Gastos de Seguridad y Salud Ocupacional	-		
Bonificación Antigüedad	-		
Bonificación Familiar	-		
Indemnizaciones	-		
Transporte Personal	672.66	1,120	
Ropa de Trabajo / Uniformes	-		
Trabajos Ocasionales	-		
Gastos Varios Personal	622,325.78	551,470	
Bonificación Discapacitados	-		
Total	1,062,757.41	979,445.16	

Gastos de Venta	2017	2016	
	US\$	US\$	
Servicios a terceros	0		
Sueldo Unificado	849,806.74	596,948.33	
Aporte Patronal	89,745.07		
Fondos de Reserva	49,109.77	27,683	
Décimo Tercer Sueldo	68,417.81	52,145	
Bonificación Cumplimiento	-		
Horas Suplementarias / Extraordinarias	3,227.46	3,598	
Vacaciones	39,921.30	26,204	
Décimo Cuarto Sueldo	44,611.30	41,126	
Gasto Provisión Jubilación Patronal	-		
Alimentación / Refrigerios	30,917.33		
Materiales	-		
Mantenimiento	-		
Depreciaciones	-		
Capacitación y Entrenamiento	-		
Amortizaciones	-		
Agasajos al Personal	39,155.53	20,151	
Gasto Desahucio	-		
Otros gastos menores	1,206,544	246,633	
	2,421,456.45	1,014,481.12	
	2,421,456.45	1,014,481.12	

Otros ingresos

	2017 US\$	2016 US\$
Ingresos por siniestros		(1)
Reembolso de gastos		(2)
Otros ingresos		(3)
Intereses ganados	-----	-----
	-	-
	=====	=====

Otros egresos

	2017 <u>US\$</u>	2016 <u>US\$</u>
Intereses pagados		
Comisiones bancarias		
Otros		

	2017	2016		
	Participación Trabajadores	Impuesto a la Renta	Participación Trabajadores	Impuesto a la Renta
Unidad antes de participación trabajadores	14,825.08	14,825.08	30,209.53	30,209.53
Menos – Deducciones empleos	-----	-----	-----	-----
Menos – Deducciones por trabajadores discapacitados	-----	-----	-----	-----
Menos – Deducciones especiales	-----	-----	-----	-----
Mas – Gastos no deducibles (1)	-----	-----	-----	-----
Menos – Ingresos no objetos de renta (2)	-----	-----	-----	-----
Menos – Ingresos exentos, neto (3)	-----	-----	-----	-----
Base de participación trabajadores	14,825	-----	30,210	-----
15% de participación a trabajadores	2,224	(2,224)	4,531	(4,531)
Base para impuesto a la renta	-----	-----	-----	-----
22% de impuesto a la renta	12,601.32	-----	25,678.53	-----
	-----	-----	-----	-----
	2,772.29	-----	5,649.28	-----
	-----	-----	-----	-----

	2017			2016		
	Importe	Importe	%	Importe	Importe	%
	Parcial	US\$		Parcial	US\$	
Impuesto en el estado de resultados (tasa efectiva)		2,772	2.17%		5,649	18.70%
Impuesto teórico (tasa nominal)		28,115	22.00%		6,646	22.00%
Resultado contable antes de	127,794			30,210		
Impuesto						
Tasa nominal	22%			22%		
Diferencia		-25,342	-19.83%		(997)	-3.30%
	=====	=====	=====	=====	=====	=====
	2017			2016		

Explicación de las diferencias:

Mas - Gastos no deducibles (1)	-	0	0,00%	-
Menos - Ingresos exentos, neto (3)	-	0	0,00%	-
	-----	-----	-----	-----
		0	0,00%	

Cuenta	2017	2016
	US\$	US\$

Largo Plazo

----- Proveedores regalías -----

===== =====
 39,087 39,536
 39,087 39,536

	2017 US\$	2016 US\$
Cuentas por pagar varias		
Tarjeta corporativa		
	-----	-----
	=====	=====
	43,063	44,827
	43,063	44,827
	=====	=====
	2017	2016
Valor presente de la reserva actuarial:		
Trabajadores mayores a 10 años de servicio		
Trabajadores con menos de 10 años de servicio		
	-----	-----
Total según estudio actuarial	0	0
	=====	=====
	=	=
	413,674	983,985
	413,674	983,985

	2017 US\$	2016 US\$
Gastos bancarios y financieros		
Gastos no deducibles		
Impuestos		
Otros egresos		
	-----	-----
	=====	=====
	=	=
	(50,988)	(62,556)
	(50,988)	(62,556)

	2017 US\$	2016 US\$
Dividendos ganados		
Ingresos por transporte de flor		
Intereses ganados	1,427	9,400
Otros ingresos		
	-----	-----
	1,427	9,400
	=====	=====
	=	=
	83,633	25,095
	82,206	15,695

Fatima Estradas
FATIMA ESTRADAS
CONTADOR GENERAL

BANGARA S.A.

**MOVIMIENTO DEL ACTIVO FIJO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

	Saldo al 1 de enero del 2016			Saldo al 31 de diciembre del 2016			Saldo al 31 de diciembre del 2017			Vida útil
	(+)	(+/-)	(-)	(+)	(+/-)	(-)	(+)	(+/-)	(-)	
	Adiciones	Activaciones	Bajas	Restrukturación	2016	Adiciones	Activaciones	Bajas	2017	en años
	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	
Propiedad, equipos y muebles										
Edificios e instalaciones:										
Maquinaria y equipo	82,461				140,113		140,113		20	
Equipo de fregio	-				(50,713)		31,748		10	
Equipo de oficina	-				-		-		-	
Muebles y esterés	20,920				20,920		9,542		10	
Invernaderos	-				-		30,462		10	
Equipos de comunicación									2	
Sistema de computo y equipo electrónico	69,047				69,047		41,764		110,811	
Vehículos	1,830				1,830		-		3,830	
Otros activos	138,492				138,492		(83,182)		55,310	
	312,751				312,751		51,306		137,0275	
Menos. Depreciación acumulada										
	(168,875)				(168,875)		(54,762)		(223,637)	
	143,876				143,876		(3,456)		146,638	
Construcciones en preesc	-				-		-		-	
Terrenos	-				-		-		-	
Subtotal propiedad, equipo y muebles	143,876	-	-	-	143,876	(3,456)	140,113	(133,895)	146,638	-

FATIMA-UTRERAS
CONSEJADOR-GENERAL