

BANGARA S.A**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31-12-2017**

Bancos	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		
Vencido de:		
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.

Impuestos	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 postcosecha		
Material de mantenimiento		
Materiales 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 US\$	2016 US\$
Proveedores nacionales	54,095.41	31,328.97
Proveedores del exterior		
	-----	-----
	54,095.41	31,328.97
	=====	=====

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

Beneficios empleados y otras provisiones

	Saldo al 1 de enero del 2017	Provisión	Pagos y / o Utilizaciones	Saldo al 31 de diciembre del 2017
Corrientes				
Beneficios sociales (1)	30,168.20	69,800.39		99,968.59
Provisión para cuentas incobrables				-
Largo Plazo				
Reserva para jubilación patronal	41,766			41,766
Reserva para desahucio	28,034			28,034
	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	9,330		
	-----	-----		
Total provisión según cálculo actuarial	18,258	41,766		
	=====	=====		

Otras cuentas por pagar

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

Pasivos diferidos

Pasivos por Impuestos Diferidos	31/12/2017	31/12/2016
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	Ak 31/12/2017	Ak 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				
	-----	-----	-----	-----
	-	-	-	-
	=====	=====	=====	=====

	2017	2016		
	US\$	US\$		
Gastos de Administración				
Sueldo Unificado	232,977.51	145,819.15	232714.153	263.36
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	362		
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		
	=====	=====		

	2017	2016
	US\$	US\$
Gastos de Venta		
Servicios a terceros	0	
Sueldo Unificado	849,806.74	506,948.33
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	41,120
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)
Reembolsos de gastos		(2)
Otros ingresos		(3)
Intereses ganados		
	-----	-----
	-	-
	=====	=====

Otros egresos

	2017 US\$	2016 US\$
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		12,601.32		25,678.53
		-----		-----
22% de impuesto a la renta		2,772.29		5,649.28
		=====		=====

	2017			2016		
	Parcial	Importe US\$	%	Parcial	Importe 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 impuesto	127,794			30,210		
Tasa nominal	22%			22%		
Diferencia		-25,342	-19.83%		(997)	-3.30%
		=====	=====		=====	=====
	2017			2016		
	Parcial	Importe US\$	%	Parcial	Importe US\$	%
Explicación de las diferencias:						
Mas – Gastos no deducibles (1)	-	0	0.00%	-	0	0.00%
Menos – Ingresos exentos, neto (3)	-	0	0.00%	-	0	0.00%
		0	0.00%		-	0.00%
		=====	=====		=====	=====

	2017 US\$	2016 US\$
Cuenta		
Corto Plazo		
Proveedores regalías		
Proveedores otros bienes y servicios		
	-----	-----
	-	-
	=====	=====

Largo Plazo		
Proveedores regalías		
	-----	-----
	-	-
	=====	=====
	39,087	39,536
	39,087	39,536

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

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

FATMA ESTRADA
CONTADOR GENERAL

BANGARA S.A

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

	Saldo al 1 de enero del	(+)	(+/-)	(-)	(-)	Saldo al 31 de diciembre del	(+)	(+/-)	(-)	Saldo al 31 de diciembre del	Vida útil
	2016	Adiciones	Activaciones	Bajas	Restrucción	2016	Adiciones	Activaciones	Bajas	2017	en años
	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	
Propiedad, equipos y muebles											
Edificios e instalaciones:											
Maquinaria y equipo	82,461	-	-	-	-	82,461	-	140,113	(90,713)	140,113	20
Equipo de riego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,748	10
Equipo de oficina	20,920	-	-	-	-	20,920	9,542	-	-	-	10
Muebles y enseres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,462	10
Inventarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 - 10
Equipos de comunicación	69,047	-	-	-	-	69,047	41,764	-	-	110,811	3
Sistema de cómputo y equipo electrónico	1,830	-	-	-	-	1,830	-	-	-	1,830	5
Vehículos	138,492	-	-	-	-	138,492	-	-	-	55,310	
Otros activos	312,751	-	-	-	-	312,751	51,306	140,113	(83,182)	370,275	
Menos: Depreciación acumulada	(168,875)	-	-	-	-	(168,875)	(54,762)	-	-	(223,637)	
Construcciones en proceso:											
Terrenos	143,876	-	-	-	-	143,876	(3,456)	140,113	(133,895)	146,638	
Subtotal propiedad, equipos y muebles	143,876	-	-	-	-	143,876	(3,456)	140,113	(133,895)	146,638	
Activos biológicos											
Activos biológicos inmaduros (plantaciones)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Activos biológicos en producción (plantaciones) (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Menos: Amortización acumulada:											
Subtotal biológicos	143,876	-	-	-	-	143,876	(3,456)	140,113	(133,895)	146,638	
Total propiedad y biológicos											

FATMA CORDERO
CONTADOR GENERAL