

PIÑAS RICAS DEL
ECUADOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS

PIÑAS RICAS DEL ECUADOR S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2016
En dólares estadounidenses

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Banco Bolivariano #517005-4 LOCAL	17.599,39
Banco Pacifico #595154-2	1.089,86
Banco Guayaquil #160308-6	16.260,10
Banco Internacional #200-060174-9	340,32
Banco Bolivariano Cta Cte 0005274082 EXPORT	56,85
Saldo final	35.346,52

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR RELACIONADAS

Drumel S.A.(cliente)	152.495,27
Frutsesa S.A.(Cliente)	345.284,41
Nebmabert S.A. (Cliente)	716.754,65
Piñalinda S.A. (Cliente)	1.920,00
Agriparnolsa (cliente)	25.361,27
FRUMARPACSA S.A. (Cliente)	24.786,58
Frupacsa S.A. (Cliente)	27.739,90
Fundacion Jeset	4,86
Lumoba S.A.(Cliente)	21.551,25
Pirecuatransa S.A.(Cliente)	428.852,62
Radclif S.A.(Cliente)	25.428,98
Transfrupacsa S.A.(Cliente)	843,33
Varenne S.A.(CLIENTE)	116.000,00
Veristaff S.A.(Cliente)	761.104,66
Willem S.A.(Cliente)	169.768,08
Saldo final	2.817.895,86

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Cientes Locales	216.260,47
Cientes industriales	365.229,43
Cientes Productores Bananeros	343.871,34
Saldo final	925.361,24

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR RELACIONADAS

Agripalmnorsa	1.116.609,62
FRUMARPACSA S.A.	197.570,97

PIÑAS RICAS DEL ECUADOR S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2016
En dólares estadounidenses

Frupacsa S.A.	129.513,70
Fundacion Jaset	874,95
Galesburg S.A	173.700,55
Lumoba S.A.	782.220,14
Pirecuatransa S.A.	203.295,27
Radclif S.A.	419.029,08
Transfrupacsa S.A.	119.383,76
Varenne S.A.	638.022,56
Lowita S.A.	6.167,54
Veristaff S.A.	523.983,78
Saldo final	4.310.371,92

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Erindales S.A.	3.748,31
Famanpri	258,00
Prestamos a Empleados	45.005,61
Anticipos a Empleados	8.633,54
Valores Desembolsados por Liquidar	35.092,01
Mauricio Cohn	84.176,94
Anticipo a empleados (COMERCIAL VALERY)	11.906,66
Luis Zuñiga (Guayaquil)	66,04
Julio Cesar Rendon (Guayaquil)	7.904,67
Aportes al less 21.6%	11.103,67
Planilla less por Pagar	83.571,87
Nominas Personal Hacienda Bosque	10.029,83
Nominas Personal Arrayanes	105.970,50
Nomina Personal Hacienda Tierra verde	115.054,45
Nomina Personal Piñalinda	151,67
Nomina personal administrativo Guayaquil	33.926,88
Nomina Personal Consolidacion Banano y vivero Tier	570,51
Nomina evaluadores-inspectores	25.068,00
Liquidaciones por Pagar Tierra Verde	20.688,49
Decimo Tercer sueldo - Pers. Agricola	31.349,76
Provisiones Varias Beneficios de ley	441,43
Saldo final	634.718,84

PIÑAS RICAS DEL ECUADOR S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2016
En dólares estadounidenses

CREDITO TRIBUTARIO	
credito tributario en compras	1.319.102,29
Impuesto Retenidos por Anticipado (Retencion Venta)	54.857,07
Saldo final	54.857,07
INVENTARIO	
Otros Egresos de Inventario (Cta liquidar)	33.733,56
Respuestos Agrícolas	176,30
Carton exportacion piña	16.949,46
Materiales Empaque Exportac. Piña	6.939,72
Insumos de Exportacion Piña	6.548,78
Materiales para Mantenimiento a la Planta	71.189,64
Materiales de Riego	28.534,60
Fertilizantes	19.744,42
Materiales - Herramientas Cosecha	390,95
Quimicos	5.958,07
Respuestos Agrícolas	2.052,23
Botas e impermeables hcda Tierra Verde	-30,14
Carton exportacion piña	178.345,28
Materiales Empaque Exportac. Piña	30.606,13
Insumos Empaque Exportacion Piña	3.000,04
Carton exportacion Banano	1.101.382,36
Mater- Empaque Export. Banano	245.330,35
Insumos Empaque Exportacion Banano	25.134,97
Carton Papaya	921,48
Puerto (Oficina Guayaquil)	268.048,36
Insumos y Materiales (Hcdas.Empresa Relacionadas)	21.725,21
Materiales Empaque Clientes Externos	889.476,67
Insumos y materiales para barcos	96,50
Saldo final	463.924,13
BIOLOGICOS	
Plantas en Crecimiento en Desarrollo	1.257.606,52
Saldo final	1.257.606,52
SEGUROS	
Seguro de Vehiculos	123,59
Saldo final	123,59

PIÑAS RICAS DEL ECUADOR S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2016
En dólares estadounidenses

OTROS ACTIVOS	
Retencion en la fuente Anticipados	-1,82
Anticipo de Impuesto a la Renta de Años Corriente	203.212,48
Saldo final	203.210,66
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
Terreno-Hcda.Banco Internacional	78.000,00
Instalaciones en Infraestructura	20.513,35
Empacadora	374.463,13
Oficinas y Bodegas	46.952,64
Galpones	262.861,35
Comedor	39.011,54
Equipos de Riego	288.093,00
Maquinarias y Equipos	1.044.272,14
Implementos Agrícolas	247.927,84
Equipos Varios	154.820,39
Equipo de Riego	222.992,79
Plataforma-Bañera Para Cabezal Contenedor	18.900,00
Equipos de Frios	123.466,24
Contenedor 40 PIE	2.500,00
Muebles y Equipo de oficina	207.567,00
Equipos de Telecomunicaciones	18.199,92
Muebles y Enseres	111.451,04
Hardware-Equipos	48.603,97
Software	63.030,25
Vehiculos	463.418,94
CABEZALES	482.142,84
(-) Depreciacion Acum Intalaciones	-334.957,33
(-) Depreciacion Acum Muebles y Equipo de Oficinas	-27.274,55
(-) Depreciacion Acum Maquinarias y Equipos	-942.953,00
(-) Depreciacion Acum Equipo de computación	-10.889,52
(-) Depreciacion Acum Vehiculos	-277.279,11
Saldo final	2.725.834,86
CUENTAS POR PAGAR	
Transfer.Materiales Cliente Externos	811.495,60
Prov. Transporte Contenedor	178,20

PIÑAS RICAS DEL ECUADOR S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2016
En dólares estadounidenses

Proveedor Navieras	2.166,18
Prov. Otros Servicios Haciendas	71.217,74
Prov. Otros Servic.Exportacion	634,74
Proveedor Carton	943.517,27
Prov. Suministro y Materiales Empaque Piña	7.981,78
Prov. Fertilizantes y Químicos Piña	3.803,91
Prov. Suministro y Materiales Oficina	130,63
Prov. Respuestos y Accesorios	31.582,39
Proveedor de Piña	109,71
Prov. Suministro y Materiales Empaque Banano	138.374,42
Proveedor de Banano	2.536.930,85
Prov. otros Bienes	144.138,48
Pedidos Proveedor no Relacionado por Facturar	1.960.541,91
Transfer. Materiales Product.x Facturar	407.194,20
Proveedor Exterior	13.535,24
Saldo final	13.535,24

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS

Drumel S.A	2.366,74
Frutsesa S.A.	258.901,03
Nebmabert S.A.	-10.006,11
Piñalinda S.A.	6.596,20
Lumoba S.A.	34.249,95
Pirecuatransa S.A.	9.219,04
Frumarpacsa	29.359,23
Transfrupacsa	-84,80
Agripalmnorsa S.A	52.041,78
Galesburg S.A.	50.883,60
Varenne S.A.	307.717,81
Veristaff S.A.	20.000,00
Radclif S.A.	21.882,58
Saldo final	783.127,05

OBLIGACIONES FINANCIERAS

Banco Bolivariano (PRESTAMO)	2.600.762,61
Banco Bolivariano 5951542	121.972,79
Saldo final	2.722.735,40

PIÑAS RICAS DEL ECUADOR S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2016
En dólares estadounidenses

BENEFICIOS A EMPLEADOS	
15% Participacion de Utilidades	35.054,15
Aportes al less 9.45% (empleados)	16.352,95
Aportes al less 12.15% (empleador)	18.967,24
Fondos de Reserva (Plla less)	5.419,42
Prestamos Quirografarios	24.133,84
Prestamos Hipotecarios	3.764,84
Saldo final	103.692,44
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
Liquidaciones por Pagar Bosque	320,13
Decimo tercer sueldo - Administrativo	9.083,59
Decimo cuarto sueldo - Administrativo	10.632,29
Decimo cuarto sueldo - Personal Agricola	3.365,18
Vacaciones	9.234,40
Vacaciones - Personal Agricola	27.851,06
Fondo de Reserva(Pago en Rol)	1.539,45
Antonio Rivas (Guayaquil)	121,51
Saldo final	62.147,61
CUENTAS POR PAGAR IMPUESTOS	
1 % Otras Ret.Aplicable(ins,Sum.Mat,Resp,Lu	21.824,17
1% Ret.Transporte de carga	4.578,67
1% Ret.Seguro y Reaseguro(10%Total prima	150,36
2% Ret.Servicios Entre Sociedades	5.965,66
2% Otras Ret. Servicios	196.196,86
8% Ret.arrendamiento bienes inmuebles	13.911,68
8% Ret. Arrendamiento Persona Natural	145,99
8% Ret. Servicios Predomina Intelecto	226,45
10% Ret. Honorarios Profesionales	14.155,75
2% Compra local de banano a productor	12.404,08
1% compra de bienes de origen agricola, avicola, p	19,88
1-2% Imp Unico a la exp de produc. propia comp 1	64,39
1.25-2% Imp Unico exp de produc. propia comp 2	145,77
Retencion Iva 30%	180,37
Iva Cobrado en Ventas	51.281,62
Saldo final	321.251,70

PIÑAS RICAS DEL ECUADOR S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2016
En dólares estadounidenses

PATRIMONIO	
Mauricio Cohn	19.992,00
Fernando Rivas	8,00
Saldo final	20.000,00
Reserva Legal	3.747,70
Saldo final	3.747,70
Utilidades Acum. ejerc.anteriores	2.167.904,94
Saldo final	2.167.904,94
Aplicacion por primera vez de las NIIF	165.401,22
Saldo final	165.401,22
Utilidades del Ejercicio	174145,95
Saldo final	174145,95

Sin perjuicio de lo anteriormente expuesto **PIÑAS RICAS DEL ECUADOR S.A.** lleva sus Estados Financieros enmarcados a las leyes tributarias vigentes en el Ecuador, así como a las NIIF para PYMES, y entidades de control a las que se deba.