

FOLIC S.A.
ESTADO FINANCIERO COMPARATIVO

ACTIVO

	2014	2015	Variación	Notas
ACTIVO CORRIENTE				
Caja Bancos	\$ 13.615,56	\$ 9.991,86	(3.623,70)	
Cuentas Por Cobrar Clientes	\$ 49.476,81	\$ 53.074,82	3.598,01	1
Otras Cuentas por cobrar	\$ 53.176,67	\$ 32.667,33	(20.509,34)	2
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	\$ 30.602,57	\$ 42.524,79	11.922,22	3
Crédito Tributario a favor de la empresa (RENTA)	\$ 19.742,50	\$ 15.369,80	(4.372,70)	
Inventario de Materia Prima	\$ 5.532,79	\$ 4.590,88	(941,91)	
Otros Activos Corrientes	\$ 40.477,55	\$ 32.622,74	(7.854,81)	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 212.624,45	\$ 190.842,22	(21.782,23)	

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Propiedad Planta y Equipo	\$ 110.405,88	\$ 110.405,88	-	
(-) Depreciación acumulada Propiedad Planta y Equipo	\$ (13.247,61)	\$ (26.714,97)	(13.467,36)	4
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 97.158,27	\$ 83.690,91	(13.467,36)	

TOTAL DEL ACTIVO	\$ 309.782,72	\$ 274.533,13	(35.249,59)	
-------------------------	----------------------	----------------------	--------------------	--

PASIVO

PASIVO CORRIENTE				
Cuentas Por Pagar Proveedores	\$ 74.817,73	\$ 30.009,69	(44.808,04)	5
Obligaciones Bancarias y Financieras	\$ 18.945,03	\$ 39.989,54	21.044,51	6
Sobregiros Bancarios	\$ 0,00		-	
Otras cuentas por pagar	\$ 4.892,26	\$ 2.577,67	(2.314,59)	
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	\$ 19.742,50	\$ 15.369,80	(4.372,70)	7
Participación 15% trabajadores por pagar del ejercicio	\$ 24.124,75	\$ 19.018,53	(5.106,22)	
Provisiones a Corto Plazo	\$ 16.084,81	\$ 17.466,24	1.381,43	
Provisión Desahucio	\$ 12.447,42	\$ 12.447,42	-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 171.054,50	\$ 136.878,89	(34.175,61)	
TOTAL DEL PASIVO	\$ 171.054,50	\$ 136.878,89	(34.175,61)	

PATRIMONIO

Capital suscrito y/o asignado	\$ 800,00	\$ 800,00	-	
Aporte Futura Capitalización	\$ 41.893,90	\$ 41.893,90	-	
Reserva legal	\$ 0,00	\$ 11.696,44	11.696,44	
Adopción Primera vez NIIF	\$ (20.930,08)	\$ (9.138,00)	11.792,08	
Pérdida Acumulada	\$ 0,00	\$ 0,00	-	
Utilidad del ejercicio	\$ 116.964,40	\$ 92.401,90	(24.562,50)	
TOTAL PATRIMONIO NETO	\$ 138.728,22	\$ 137.654,24	(1.073,98)	

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 309.782,72	\$ 274.533,13	(35.249,59)	
----------------------------------	----------------------	----------------------	--------------------	--

F O L I C S. A.
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

INGRESOS	2014	2015	Variación
Ventas Netas gravadas con tarifa 0%	\$ 983.708,72	\$ 1.068.144,90	84.436,18
Otras rentas	\$ 4.065,60	\$ 5.358,02	1.292,42
TOTAL INGRESOS	\$ 987.774,32	\$ 1.073.502,92	85.728,60

Notas

8

COSTOS Y GASTOS

Costo De Materia Prima	\$ 120.552,38	\$ 174.840,24	54.287,86
Sueldos, Salarios y De mas Remuneraciones IESS	\$ 235.962,35	255.639,74	19.677,39
Beneficios Sociales, Indemnización y otras IESS	\$ 98.130,73	83.248,80	(14.881,93)
Aporte a la seguridad social (Incluye Fondo/Reserva)	\$ 45.964,42	52.803,66	6.839,24
Honorarios Profesionales y dietas	6.738,30	12.103,88	5.365,58
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 32.369,76	27.777,56	(4.592,20)
Combustible	\$ 13.819,71	12.442,98	(1.376,73)
Suministro y materiales	\$ 68.661,57	55.317,98	(13.343,59)
Transporte	\$ 24.231,08	26.834,23	2.603,15
Gastos de Seguro	2149,93	3.982,76	1.832,83
Impuestos, contribuciones y otros	\$ 175,34	1.028,15	852,81
IVA que se carga al gasto	\$ 7.131,89	3.529,64	(3.602,25)
Depreciación de activos fijos	\$ 6.401,72	13.274,16	6.872,44
Servicios públicos	\$ 7.998,76	8.005,34	6,58
Pago por otros servicios	\$ 135.596,19	179.985,27	44.389,08
Pago por otros bienes	\$ 17.277,68	28.875,64	11.597,96
Intereses bancarios	\$ 2.050,60	5.130,65	3.080,05
Comisiones bancarias	\$ 1.730,26	1.892,01	161,75
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 826.942,67	\$ 946.712,69	\$ 116.528,22

9

CONCILIACION TRIBUTARIA			
Utilidad del ejercicio	\$ 160.831,65	\$ 126.790,23	(34.041,42)
(-) 15% Participación Trabajadores	\$ 24.124,75	\$ 19.018,53	(5.106,21)
(-) Ingresos impuesto a la renta único	\$ 19.742,49	15.369,80	(4.372,69)
	\$ 116.964,41	\$ 92.401,90	(24.562,52)

FOLIC S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2015

1. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

El Detalle de los saldos de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

CLIENTE	US\$
Grubafal s.a.	\$ 42.616,62
Coexfruit s.a.	\$ 8.300,79
Parovpa Exportaciones	\$ 1.536,97
Frutecua s.a.	\$ 620,44
	\$ 53.074,82

2. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2015, están conformadas así:

	US\$
Empleados	21.857,27
Proveedores	10.810,06
Total	32.667,33

3. CREDITO TRIBUTARIO IVA

Al 31 de diciembre del 2015 la compañía presenta IVA – Crédito fiscal por un monto de US\$ 42,524.79. A la fecha de este informe se están haciendo las gestiones para la recuperación de dicho monto.

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Durante el año 2015, los costos por depreciación ascienden a US\$ 13,467.36

5. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Obligaciones con proveedores al 31 de diciembre del 2015

PROVEEDOR	US\$
Sociedad Civil de Hecho Fertioro	1.275,13
Icapar	14.926,03
Sociedad Civil de Hecho Aguitoa	2.524,50
Aerovic CA.	2.807,11
Transmerquim de Ecuador S. A.	1.262,25
Spartan del Ecuador	498,91
Otros	6.715,76
	30.009,69

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 de Machala		14,135.92
Banco Guayaquil		25,744.16
Banco de Machala	Sobregiro	109.46
	total	39,989.54

7. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

El impuesto a la renta único para el año 2015 es de \$15.369,80, 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.

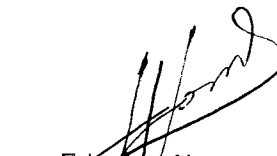
8. INGRESOS

En el Ejercicio económico 2015 los ingresos corresponden principalmente a ventas de banano por un monto de \$ 1.068.144,90

9. COSTOS Y GASTOS

Ver anexo de Pérdidas y Ganancias


Francisco Martinez
Gerente


Eduardo Alonso
Contador