

FEJISA S.A

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1 Ente Reportante

La Compañía fue constituida el 23 de Marzo de 2006, con el nombre de FEJISA SA. Su objeto social lo constituye principalmente la producción de frutas tropicales, y ventas por mayor y menor de Banano y actividades de cultivos de banano.

2 Principales Políticas Contables

2.1 Reconocimientos de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos se registran en el momento de transferencia del producto, cuando se entregan y ha cambiado su propiedad y las prestaciones de los servicios, mediante la aceptación del servicio.

2.2 Inventarios y Costos de ventas

Los costos y gastos se registran bajo el método del devengado y reconocimientos inmediato provisionando los cargos de gastos mediante el registro en el mes que se origina el desembolso del costo y gasto.

Los gastos operacionales se registran bajo el método del devengado, haciendo la provisión en el periodo respectivo donde se origina el gasto.

2.3 Los activos fijos se registran al costo de compras de adquisición, las depreciaciones se registran por el método de línea recta sobre el costo de Adquisición, de acuerdo con la vida útil estimada por cada rubro de activo fijo así de la siguiente:

Maquinarias y Equipos	7 a 10	años
Edificios y Construcciones	20 a 30	años
Equipo de oficina	5 a 10	años
Equipo de Computación	3 a 4	años
	Año 2015	Año 2014

3 Disponible en Caja Y Bancos

El siguiente es un detalle del disponible,

Caja Chica		
Caja General	16.935,99	1.106,15
Cta. Cte. Bco. Banco Pacifico		
Total Caja y Bancos	16.935,99	1.106,15

4 Cuentas y Documentos por Cobrar

Por cobrar Clientes a:

Cuentas por Cobrar Agropromo		
Félix Araujo Cárdenas		
Provisión para Cuentas Incobrables		(2.668,42)
		(2.668,42)

5 Otras cuentas Por Cobrar

Batiel	62.849,65	62.849,65
Agrícola Panchosur		
Dunlea	28.696,35	28.696,35
Félix Anecio Araujo Benavides	280.037,09	274.632,39
Comercial dora Jimena S.A	60,00	
Total otras Cuentas por Cobrar	371.643,09	366.178,39
Total Cuentas y Documentos por Cobrar	371.643,09	363.509,97

6 Anticipos a Proveedores

Anticipos a Proveedores	34.000,00	5.554,94
Valores por Liquidar	73.902,04	20.838,12
Anticipos Entregados		268,58
Total Anticipos a Proveedores	107.902,04	26.661,64

7 Impuestos Anticipados

7.1 Créditos Tributario Por Iva

Crédito Tributario de Iva por Compra	82.330,48	83.882,97
--------------------------------------	-----------	-----------

Créditos Tributario por aplicar

7.2 Créditos Tributario impuestos a la renta

Retención en la Fuente de Impto. a la renta	577,80	760,15
---	--------	--------

Anticipos de Impto. a la renta

Total Pagos Anticipados	82.908,28	84.643,12
Total Activos Corriente	579.389,40	475.920,88

8 Activos fijos

A continuación se presenta un detalle

8.1	Terrenos	458.580,00	458.580,00
	Instalaciones de Infraestructura, Construcciones	473.660,76	473.660,76
	Maquinarias y Equipos Pesados	38.000,00	38.000,00
	Muebles, enseres y Equipos	475,71	475,71
	Equipos de Computación	6.250,28	6.250,28
	Vehículos	93.185,72	93.185,72
	Total Activos fijos	1.070.152,47	1.070.152,47

8.2 DEPRECIACION ACUMULADA

Dep Acu de Maquinarias Pesada	(15.200,00)	(15.200,00)
-------------------------------	-------------	-------------

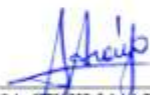
	Dep Acu de Instalaciones y Obras de Infraestructura	(63.919,66)	(63.919,66)
	Dep Acu de Muebles enseres y Equipos	(471,32)	(471,32)
	Dep Acu de Equipos de Computación	(4.354,36)	(4.354,36)
	Dep Acu de Vehículos	(93.184,77)	(93.184,77)
	TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	(177.130,11)	(177.130,11)
		893.022,36	893.022,36
8,3	ACTIVOS BIOLOGICOS		
	Plantaciones de Banano	1.988.455,85	1.231.449,03
	Depreciaciones Acumulada de Plantaciones	(312.900,79)	(312.900,79)
	TOTAL ACTIVOS BIOLOGICOS	1.655.554,86	918.548,24
	TOTAL ACTIVOS FIJO Y BIOLOGICOS	2.548.577,22	1.811.570,60
	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTE		
	<u>Ctas por Cobrar Agrícola Panchosur S.A</u>	<u>384.677,77</u>	<u>384.677,77</u>
	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTE	2.933.254,99	2.196.248,37
	TOTAL ACTIVOS	3.512.644,39	2.672.169,25
	CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIO	Año 2015	Año 2014
9	Cuentas por pagar		
	Proveedores	173.126,33	133.359,21
	Otros		
9	Total Cuentas por pagar	173.126,33	133.359,21
10	Cuentas por Pagar Relacionadas y otros		
	Batiel S.A		
	Agrícola Pancho Sur S.A	25.834,08	
	Comercializadora Jimena	1.818.031,94	1.231.469,20
	Félix Araujo Benavides	218.202,38	
	Jimmy Araujo Cárdenas	23.609,15	23.609,15
	Lilia Cardenas	3.346,20	
	Araujo Ban	47,04	47,04
	Camponet S.A	67.990,51	24.325,70
	Sodalicum	46.102,45	
10	Total Cuentas por Pagar Relacionadas y otros	2.203.163,75	1.279.451,09
11	Impuestos por pagar		
	Retención por pagar		
	Retención de Imp. renta por Pagar	3.938,06	2.064,82
	Retención de Iva por pagar		
	Retenido en Iva	381,07	145,21
11	Total Impuestos por pagar	4.319,13	2.210,03
12	Obligaciones Con el Iess		
	Aportes Personal al Iess	21.173,68	26.337,09
	Aportes Patronal Iess	28.541,10	20.400,08
	Iess por Pagar		2.215,73
	Fondo de Reservas	1.911,28	1.865,73
12	Total Obligaciones Con el Iess	51.626,06	50.818,63
13	PARTICIPACION TRABAJADORES		
	15 % Participación Trabajadores		4.311,43
			4.311,43
14	GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR		
	Obligaciones Sociales Por Pagar		
	Décimo tercer Sueldos	3.698,61	3.092,16
	Décimo Cuarto Sueldos	5.607,14	5.395,41
	Vacaciones	4.228,59	3.978,55
	Otras Obligaciones Sociales por Pagar		
14	Total Obligaciones Sociales Por Pagar	13.534,34	12.466,12
15	Provisiones por Pagar		
	Sueldos por Pagar		1.954,64
15	Total Provisiones por Pagar	-	1.954,64
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.445.769,61	1.484.571,15
	PASIVO NO CORRIENTE		
16	Cuentas por Pagar Largo Plazo		
	Félix Araujo Benavides	222.544,68	222.544,68
	Lilia Cárdenas Villavicencio	222.544,68	222.544,68
	Total Cuentas por Pagar Largo Plazo	445.089,36	445.089,36
	TOTAL PASIVO	2.890.858,97	1.929.660,51
17	Patrimonio de los Socios		
	Capital Social	800,00	800,00
	Aportes de Accionistas de Accionistas Para Futuro		
	Aumentos de Capital		

	Reserva Legal	309,93	237,32
	Reserva Facultativa	2.590,13	1.937,32
	Superávit Por Reavaluo de Activos Fijos	620.722,80	620.722,80
	Utilidades años Anteriores	4.912,46	4.912,46
	Resultados Acumulados por Adopción Niif	121.733,80	121.733,80
	Perdidas de años Anteriores		
	Utilidad del Ejercicio	(129.283,70)	725,34
17	TOTAL PATRIMONIO NETO	621.785,42	751.069,04
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	3.512.644,39	2.680.729,55
	INGRESOS		
18	VENTAS NETAS		
	Ventas de Banano		1.185.303,86
	Ventas de Cacao		17.772,50
	Otros Ingresos Varios	6.562,48	
	TOTAL VENTAS Y OTROS INGRESOS	6.562,48	1.203.076,36
19	COSTOS		
	INVENTARIO INICIAL		
	COMPRAS		459.995,90
	DISPONIBLES	-	459.995,90
	INVENTARIO FINAL		
	CONSUMOS DE MATERIALES	-	459.995,90
	MANO DE OBRA		362.002,85
	OTROS COSTOS AGRICOLAS DIRECTOS		53.972,44
	OTROS COSTOS AGRICOLAS FIJOS		120.156,38
	COSTOS DE LO VENDIDO	-	996.127,57
20	MARGEN BRUTO	6.562,48	206.948,79
21	GASTOS OPERACIONALES		
	GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN		
	Sueldos	11.592,92	11.428,47
	Horas Extras	1.511,43	1.886,69
	Beneficios Sociales	3.118,43	2.150,44
	Aportes de Patronales y Fondo de Reservas	2.944,85	2.422,95
	Otros Gastos de Personal	2.761,82	3.236,18
	Servicios Básicos	4.113,59	7.750,35
	Materiales y Suministros	738,70	1.000,81
	Combustibles y Lubricantes		
	Contribuciones e Impto.		733,06
	Honorarios	6.350,00	7.833,37
	Depreciaciones		2.062,59
	Otros Gastos	10,00	25.998,58
22	TOTAL GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN	33.141,74	66.503,49
	OTROS GASTOS FINANCIEROS	49,63	287,88
	OTROS GASTOS VARIOS		
	Gastos de Iva	1.055,05	1.721,55
	OTROS GASTOS DEDUCIBLES		
	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	101.321,85	109.693,02
	TOTAL OTROS GASTOS	102.426,53	111.702,45
	TOTAL GASTOS	135.568,27	178.205,94
23	UTILIDAD NETA OPERACIONAL	(129.005,79)	28.742,85
24	UTILIDAD NETA ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS	(129.005,79)	28.742,85
	15 % PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		(4.311,43)
25	UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTOS Y AMORTIZAR PERDIDAS	(129.005,79)	24.431,42
	IMPUESTOS A LA RENTA	(277,91)	(23.708,08)
26	UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTOS	(129.283,70)	725,34

Christopher Alexis Bermeo Araujo
GERENTE GENERAL

CPA Félix Chávez Abad
Contador
RNC # 1960

**LISTA DE ACCIONISTA ASISTENTE A LA JUNTA GENERAL DE
ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA FEJISA S.A**



Dra. MARTHA CECILIA ARAUJO CARDENAS
CC # 0907429682

Propietario de 400 ACCIONES de **UN DÓLAR** cada una de ellas, equivalente a **US\$ 400,00** (Cuatrocientos 00/100 Dólares \$ USA)



LAURA CAMPOS PADILLA
C C # 0905858312

Propietario de 400 ACCIONES de **UN DÓLAR** cada una de ellas, equivalente a **US\$ 400,00** (Cuatrocientos 00/100 dólares \$ USA)

CERTIFICO: LA ASISTENCIA DE LOS ACCIONISTAS ARRIBA FIRMANTES



CRISTOPHER ALEXIS BERMEO ARAUJO
Cédula de Identidad # 0918806696
Gerente General -Secretario de la Junta

Guayaquil, 3 de Mayo del 2016