

**DON PECHE S.A. AGROPECHE**  
**Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2014**

	Notas	2014 us \$
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y Bancos	4	18,663.42
Doc. Y Ctas por Cobrar	5	42,001.80
Otras Cuentas Por Cobrar	6	26,824.66
Credito IR.	7	27,729.00
Cuentas Por Cobrar Relacionadas	8	23,435.19
Inventarios	9	65,850.95
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<u>204,505.02</u>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad Planta y Equipo	10	623,749.03
<b>Activos Biologicos</b>	11	<u>58,332.69</u>
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<u>682,081.72</u>
<b>Otros Activos</b>		
Otros Activos	12	<u>47,779.83</u>
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<u>47,779.83</u>
<b>ACTIVOS TOTALES</b>		<b>934,366.57</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		
<b>Pasivos corrientes</b>		
Ctas y Doc por Pagar	13	104,786.18
Otras Ctas por Pagar Corriente	14	<u>62,051.53</u>
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<u>166,837.71</u>
<b>Pasivos no corrientes</b>		
Ctas y doc por Pagar	15	<u>448,644.07</u>
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<u>448,644.07</u>
<b>Pasivos totales</b>		<b>615,481.78</b>
<b>Patrimonio</b>		
Capital en acciones	16	300,000.00
Reserva Legal	17	1,193.80
Otras Reserva Facultativa	18	10,749.17
Resultado Del Ejercicio	19	6,941.82
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		318,884.79
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>934,366.57</b>

**DON PECHE S.A. AGROPECHE**

**Estado del resultado integral y ganancias acumuladas para  
el año que termina el 31 de diciembre de 2014  
( gastos por función)**

	<b>Notas</b>	<b>2014</b>
		<b>Us \$</b>
Ingresos por Venta de Bienes	<b>3</b>	1,413,160.11
Costo de ventas y producción		<u>1,245,982.56</u>
Ganancia bruta		167,177.55
Otros ingresos		0.00
Costos de distribución		
Gastos de administración y ventas		103,875.73
Otros gastos		
Costos financieros		<u>21,887.44</u>
Utilidad antes de impuestos		41,414.38
Gasto participación Utilidades Trabajadores		6,212.16
Gasto por impuesto a las Ganancias		183.92
Gasto por impuestos a las ganancias (Impuesto Único)		<u>28,076.48</u>
Utilidad del año		6,941.82
Ganancias acumuladas al comienzo del año		0.00
Dividendos		<u>0</u>
Pérdida acumuladas al final del año		<u><u>6,941.82</u></u>

# **DON PECHE S.A. AGROPECHE**

## **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

### **NOTA 1 – ACTIVIDADES DE LA COMPAÑÍA.**

La Compañía fue constituida en la ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas mediante escritura pública celebrada por el Notario vigésimo noveno del Cantón Guayaquil, el 17 de agosto del año 2007, e inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil del cantón Guayaquil el 29 de agosto del 2007, se constituyó la compañía DON PECHE S.A. AGROPECHE. El plazo por el cual se constituyó la COMPAÑÍA es de cincuenta años a partir de la fecha de inscripción en el Registrador Mercantil de la escritura pública de constitución de la Compañía. La Compañía tiene como actividad principal, LA EXPLOTACION Y COMERCIALIZACION AGRICOLA EN TODAS SUS FASES, en el 2014 ha sembrado y cosechado y comercializado banano de exportación

### **NOTA 2 –POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación:

Declaración de cumplimiento: Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, adoptadas y aplicadas por primera vez en el Ecuador en forma segmentada a partir del año 2010, de conformidad con la Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 08.G.DCG de noviembre 20 del 2008.

Bases de preparación: Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico, excepto para la revalorización de determinados bienes muebles. El costo histórico se basa generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de activos.

#### **2.1. Inversiones en asociadas**

La compañía no cuenta con inversiones en asociadas

#### **2.2. Reconocimiento de ingresos y gastos.**

Los ingresos y gastos se imputan a las cuentas de resultados en función del criterio del devengado, es decir cuando se produce la corriente real principalmente de la venta de banano ofrecidos por la Empresa y de los costos y gastos en que se incurren.

#### **2.3. Costos por préstamos**

Están registrados al valor razonable.

## 2.4. Impuesto a las ganancias

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año, la misma que para el 2014 es de 22%.

## 2.5. Propiedades, planta y equipo

Los costos de las partidas de propiedades, planta y equipo se incluirán en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos del activo fijo fluyan a la Sociedad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El valor del componente sustituido se da de baja contablemente. El resto de reparaciones y mantenciones se cargan en el resultado del ejercicio en el que se incurre.

La depreciación de propiedad, planta y equipo se calculará usando el método lineal para asignar sus costos o importes revalorizados a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisaran y ajustarán si fuera necesario, en cada cierre de balance.

## 2.6. Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

## NOTA 3- VENTA DE BIENES.

Durante el año 2014, los ingresos se conformaron como sigue:

### NOTA 3

	<b>2014</b>
	<b>us \$</b>
Ventas de Banano	1,403,824.11
Venta de Racimos de Banano	7,290.00
Otras Ventas	<u>2,046.00</u>
	<u><b>1,413,160.11</b></u>

#### **NOTA 4- EFECTIVO EN CAJA BANCOS**

Durante el año 2014, los ingresos se conformaron como sigue:

4		
Efectivo o Equivalentes a Efectivo	<b>2014</b>	
	<b>us \$</b>	
Banco de Machala Cuenta Corriente No. 1190063468	17963.42	
Fondo de Caja Chica en efectivo	700.00	
	<hr/>	
	<b>18,663.42</b>	
	<hr/>	

#### **NOTA 5 –DEUDORES COMERCIALES.**

Al 31 de diciembre del 2014 están compuestas como siguen:

5		
Cuentas Por Cobrar Clientes	<b>2014</b>	
	<b>us \$</b>	
Truisfruit S.A.	22,032.00	
Banadec S.A.	16,116.64	
Delindecsa S.A.	2,702.14	
Mendoexpot S.A.	1151.02	
	<hr/>	
	<b>42,001.80</b>	
	<hr/>	

#### **NOTA 6- OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2014 están compuestas como siguen:

6		
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar	<b>2014</b>	
	<b>us \$</b>	
Anticipos Proveedores No Relacionados	24,130.54	
Seguros Pagados	2,694.12	
	<hr/>	
	<b>26,824.66</b>	
	<hr/>	

## **NOTA 7 –CREDITO TRIBUTARIO IR.**

Al 31 de diciembre del 2014 están compuestas como siguen:

	<b>2014</b>
	<b>us \$</b>
7	
Crédito Tributario	
Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)	<u>27,729.00</u>
	<u><b>27,729.00</b></u>

## **NOTA 8 – OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

	<b>2014</b>
	<b>us \$</b>
8	
Cuentas por Cobrar Relacionadas	
Cía. Relacionada Agrícola Natividad	19,016.88
Anticipos y Prestamos Empleados	<u>4,418.31</u>
	<u><b>23,435.19</b></u>

## **NOTA 9 –INVENTARIOS.**

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

	<b>2014</b>
	<b>us \$</b>
9	
Inventarios	
Inventario de Banano Producido	12,738.92
Insumos y Materiales	<u>53,112.03</u>
	<u><b>65,850.95</b></u>

## **NOTA 10 –PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.**

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

10		<b>2014</b>
		<b>us \$</b>
Terrenos		211,068.00
Inmueble, Edificios e Infraestructura		213,324.74
Muebles y Enseres		1,805.49
Maquinarias y Equipos		261,867.07
Equipos de Computación		807.76
Vehículos		14,345.00
(-) Depreciación Acumulada		<u>-79,469.03</u>
		<b><u>623,749.03</u></b>

## **NOTA 11 –ACTIVOS BIOLÓGICOS**

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

11		<b>2014</b>
		<b>us \$</b>
Plantaciones de Banano		<b><u>58332.69</u></b>
Semilla	18384.8	
Siembra	23871.3	
Preparación de Terreno	23325.19	
Labores	14445.38	
(-) Depreciación Caña de Azúcar	-21693.98	

## **NOTA 12– OTROS ACTIVOS.**

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

12		<b>2014</b>
		<b>us \$</b>
Acciones Suscritas y no Pagadas		40,187.00
Valores por Liquidar en Jornales		<u>6,943.33</u>
Licencias de Software		649.60
		<b><u>47,779.93</u></b>

## NOTA 13– CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

13		2014
Cuentas Por Pagar		us \$
Agritop S.A.	20801.48	
Aifa S.A.	10697.36	
Supralive S.A.	9807.04	
Febres Cordero S.A.	9670.46	
Veralux S.A	8062.55	
Freire Rodríguez Alexandra	7524.71	
Montes Espinoza Cesar	6336.13	
Fermagri S.A.	4202.55	
Ferpaffic S.A.	3564	
Lidia Bravo Gínes	3485.79	
Truisfruit S.A.	3079.45	
Chóez Mayra	2590.25	
Zambrano Gómez Kleber	2040.01	
Generali Ecuador Compañía de Seguros S.A.	1827.66	
Frenoseguro Cia Ltda.	1819.94	
IDE Centro de Transferencia y Desarrollo Tecnológico	1250	
Agripac S.A.	1088.29	
Elizabeth Freire Burgos	801.33	
Guevara Cabrera Walter	782.85	
Fumipalma S.A.	731.49	
Otros	4622.84	
<b>Proveedores Locales</b>		<b><u>104,786.18</u></b>

## NOTA 14– IMPUESTOS Y OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

14		2014
Otras Obligaciones Corrientes		us \$
Obligaciones Financieras ( Sobregiros Bancarios)		797.76
Impuesto a La Renta		28,260.40
Utilidades Trabajadores		6,212.16
Obligaciones Tributarias		1,463.82
Obligaciones con el IESS		6,226.41
Beneficios a Empleados		19,090.98
		<b><u>62,051.53</u></b>

## NOTA 15 –OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

15	2014
Cuentas Por Pagar No Corrientes	us \$
Préstamo Banco de Machala	242,705.07
Agrícola Natividad S.A.	54,466.69
Accionistas	62,584.42
Ruiz Romero Manuela	24,500.00
Calderón Muñoz pablo	14,680.00
Chérrez Ruiz Manuel	9,158.03
Michael Tomala Meneses	7,617.46
Murillo Sánchez Javier	5,122.23
Vaca Cabanilla Luis	4,900.00
Lliguin Albarracín Mesías	4,500.00
Suárez Pesantez Juan Carlos	4,400.00
Boza Viteri Tirso	3,679.02
Pinzón Alvarado Nelson	3,327.15
Ochoa Silva Modesto	2,850.00
Chérrez Molina Manuel	3,069.00
Bexley S.A.	985.00
Otros	100.00
	<u>448,644.07</u>

## NOTA 16 –ACCIONISTAS.

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

16	2014
Accionistas	us \$
Maria Belen Cherrez Molina	6,110.00
Manuel Jose Cherrez Molina	6,110.00
Maria Antonieta Cherrez Molina	6,110.00
Jose Cherrez Molina	6,110.00
Jose Luis Cherrez Molina	6,110.00
Manuel Jose Cherrez Ruiz	269,450.00
	<u>300,000.00</u>

300000 Acciones Nominales de \$1 cada una

**NOTA 17 –RESERVAS.**

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

17	2014
Reserva Legal	us \$
Reserva Legal	1,193.80
	<u>1,193.80</u>

**NOTA 18 –OTRAS RESERVAS.**

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

18	2014
Otras Reservas Facultativas	us \$
Reserva Facultativa	10,749.17
	<u>10,749.17</u>

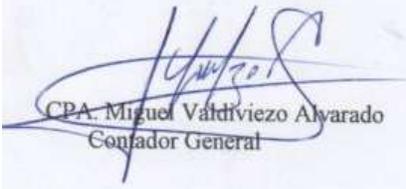
**NOTA 19 – GANACIAS DEL PERIODO.**

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

19	2014
Ganancia Del Periodo	
Utilidad Del Periodo	6,941.82
	<u>6,941.82</u>

**APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de accionistas y autorizados para su publicación el 31 de marzo del 2015.

  
CPA. Miguel Valdiviezo Alvarado  
Contador General