

AGRICOLA DON VICTOR AGRICODONVI CIA. LTDA.		
Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2015		
	Notas	2015
		us \$
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4	275,39
Cuenta y Documentos por Cobrar Comerciales Ctes	5	49.776,59
Otras Cuenta y Documentos por Cobrar Ctes	6	85.636,40
Impuestos Corrientes	7	23.752,38
Inventario	8	40.706,94
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		200.147,70
Activos no corrientes		
Propiedades, Planta y Equipos	9	639.957,88
Otros Activos Intangibles	10	380,80
Otros Activos no Corrientes	11	50.182,29
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		690.520,97
ACTIVOS TOTALES		890.668,67
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Ctas y Doc por Pagar no Relacionadas	12	132.002,75
Otras Ctas por Pagar Corriente no Relacionales	13	799,22
Obligaciones con Instituciones Financieras	14	8.648,17
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	15	20.755,78
Beneficios a los Empleados por Pagar	16	30.998,24
Otros Pasivos Corriente	17	747,50
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		193.951,66
Pasivos no corrientes		
Ctas y Doc por Pagar no Relacionadas no ctes	18	43.688,61
Otras Ctas y Doc por Pagar otras Relacionadas no ctes	19	144.627,79
Obligaciones con Instituciones Financieras no ctes	20	175.655,85
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		363.972,25
PASIVO TOTALES		557.923,91
Patrimonio		
Capital Suscrito	21	300.000,00
Reservas	22	18.884,79
Resultados Acumulados	23	13.859,97
TOTAL PATRIMONIO NETO		332.744,76
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		890.668,67

DON PECHE S.A. AGROPECHE

Estado del resultado integral y ganancias acumuladas para el año que termina el 31 de diciembre de 2015 (gastos por función)

	Notas	2015 us \$
Ingresos por Bienes	3	1.630.712,82
Costo de ventas y producción		<u>356.729,09</u>
Ganancia bruta		1.273.983,73
Otros ingresos		0,00
Costos de distribución		
Gastos de administración y ventas		1.233.259,32
Otros gastos		
Costos financieros		
Pérdida antes de impuestos		<u>40.724,41</u>
Gasto participación Utilidades Trabajadores		6.108,66
Gasto por impuestos a las ganancias		<u>20.755,78</u>
Pérdida del año		13.859,97
Ganancias acumuladas al comienzo del año		0,00
Dividendos		<u>0</u>
Utilidad acumuladas al final del año		<u><u>13.859,97</u></u>

DON PECHE S.A. AGROPECHE

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

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 2015 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 2015 es de 22%.

Conforme lo determina la Ley Orgánica de Incentivos a la Producción y Prevención del Fraude Fiscal, donde se establece el impuesto único para el sector bananero va de 1,0% a 2,0% sobre ingresos dependiendo de las cajas de banano producidas, vendidas y/o exportadas.

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 2015, los ingresos se conformaron como sigue:

	2015 us \$
Ventas de Banano	<u>1.630.712,82</u> 1.630.712,82

NOTA 4 - Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015
	us \$
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.409,41
	<u>2.409,41</u>

NOTA 5 - Cuenta y Documentos por Cobrar Comerciales Ctes

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015
	us \$
Cuenta y Documentos por Cobrar Comerciales Ctes	49.776,59
	<u>49.776,59</u>

NOTA 6 - Otras Cuenta y Documentos por Cobrar Ctes

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015
	us \$
Cuenta y Documentos por Cobrar Relacionados	67895,87
Cuenta y Documentos por Cobrar no Relacionados	17.740,87
	<u>85.636,74</u>

NOTA 7 - Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015
	us \$
Impuestos Corrientes	23.752,38
	<u>23.752,38</u>

NOTA 8 - Inventario

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Inventario	40.706,94
	<u>40.706,94</u>

NOTA 9 - Propiedades, Planta y Equipos

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Terrenos	211.068,00
Edificios	213.324,74
Maquinarias Y Equipos	261.867,07
Planta Productivas (Agricultura)	80.026,67
Muebles y Enseres	1.805,49
Equipos De Computación	807,76
Vehículos	14.345,00
Depreciación Acumulada	-143.286,85
	<u>639.957,88</u>

NOTA 10

-

Otros Activos Intangibles

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Licencias Software	1590,40
Amortizacion Acumulada Licencia	-1.209,60
	<u>380,80</u>

NOTA 11

-

Otros Activos no Corrientes

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Otros Activos no Corrientes	50.182,29
	<u>50.182,29</u>

NOTA 12

-

Ctas y Doc por Pagar no Relacionadas

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Ctas y Doc por Pagar no Relacionadas	132.002,75
	<u>132.002,75</u>

NOTA 13- Otras Ctas por Pagar Corriente no Relacionales

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Otras Ctas por Pagar Corriente no Relacionales	799,22
	<u>799,22</u>

NOTA 14- Obligaciones con Instituciones Financieras

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Tarjetas	5.178,87
Sobregiros Bancarios	3.469,30
	<u>8.648,17</u>

NOTA 15- Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

2015
us \$

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	207.755,78
	<u><u>207.755,78</u></u>

NOTA 16- Beneficios a los Empleados por Pagar

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

2015
us \$

Paarticipacion trabajadores por Pagar del Ejercicico	6.108,66
Obligaciones IESS	9.600,76
Otros Pasivos Ctes por Beneficios a Empleados	15.288,82
	<u><u>30.998,24</u></u>

NOTA 17- Otros Pasivos Corriente

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

2015
us \$

Otras Obligaciones Corrientes (Impuestos)	747,50
	<u><u>747,50</u></u>

NOTA 18- Ctas y Doc por Pagar no Relacionadas no ctes

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

2015
us \$

Otras Obligaciones	
Ctas y Doc por Pagar no Relacionadas no ctes	43.688,61
	<u><u>43.688,61</u></u>

NOTA 19- Otras Ctas y Doc por Pagar otras Relacionadas no ctes

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como
siguen:

	2015 us \$
Prestamo Accionistas	55.161,10
Otras Ctas por Pagar Relacionadas	54.466,69
Otras Ctas por Pagar no Relacionadas	35.000,00
	144.627,79

NOTA 20- Obligaciones con Instituciones Financieras no ctes

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como
siguen:

	2015 us \$
Obligaciones con Instituciones Financieras no ctes	175.655,85
	175.655,85

NOTA 21- Capital Suscrito

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como
siguen:

	2015 us \$
	0
María Belén Chérrez Molina	6.110,00
Manuel José Chérrez Molina	6.110,00
María Antonieta Chérrez Molina	6.110,00
José Chérrez Molina	6.110,00
José Luis Chérrez Molina	6.110,00
Manuel José Chérrez Ruiz	269.450,00
	300.000,00
Aumento 300.000 Acciones Nominales de \$1,00=	

NOTA 22- Reservas

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como
siguen:

	0	2015 us \$
Reserva Legal		1887,98
Otras Reservas		16.996,81
		<u>18.884,79</u>

NOTA 23- Resultados Acumulados

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como
siguen:

		2015 us \$
Utilidad del Ejercicio		13.859,97
		<u>13.859,97</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 de 2016.



Ing. Com. CPA Miguel Valdiviezo

Contador