

DON PECHE S.A. AGROPECHE
Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2016

	Notas	2016 us \$
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y Equivalentes en Efectivo	4	83.039,62
Activos Financieros	5	233.566,60
Inventarios	6	11.758,42
Servicios y Otros Pagos Anticipados	7	1.979,42
Activos por Impuestos Corrientes	8	19.777,02
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>350.121,08</u>
Activos no corrientes		
Propiedades, Planta y Equipo	9	587.710,60
Otros Activos No Corrientes	10	1.627,15
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>589.337,75</u>
ACTIVOS TOTALES		939.458,83
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Cuentas y Documentos por Pagar	11	98.909,56
Obligaciones con Instituciones Financieras	12	88.355,43
Otras Obligaciones Corrientes	13	45.831,73
Cuentas Diversas Relacionadas	14	18.662,51
Otros Pasivos Corrientes	15	33.227,39
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u>284.986,62</u>
Pasivos no corrientes		
Cuentas y Documentos por Pagar	16	150.060,14
Obligaciones con Instituciones Financieras	17	27.612,72
Cuentas por Pagar Diversas	18	8.757,26
Otros Pasivos no Corrientes	19	119.336,57
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		<u>305.766,69</u>
Pasivos totales		590.753,31
Patrimonio		
Capital en acciones	20	300.000,00
Reservas	21	32.744,76
Resultado del Ejercicio Del Ejercicio	22	15.960,76
TOTAL PATRIMONIO NETO		348.705,52
Total pasivos y patrimonio		939.458,83

DON PECHE S.A. AGROPECHE

Estado del resultado integral y ganancias acumuladas para

el año que termina el 31 de diciembre de 2016

(gastos por función)

	Notas	2016 us \$
Ingresos por Ventas	3	1.570.750,88
Costo de ventas y producción		<u>432.761,91</u>
Ganancia bruta		1.137.988,97
Otros ingresos		0,00
Costos de distribución		
Gastos de administración y ventas		1.095.944,52
Otros gastos		
Costos financieros		<u> </u>
Utilidad antes de impuestos y Trabajadores		42.044,45
Gasto participación Utilidades Trabajadores		6.306,67
Gasto por impuestos a las ganancias		<u>19.777,02</u>
Utilidad Después de Impuestos y Trabajadores del año		15.960,76
Ganancias acumuladas al comienzo del año		0,00
Dividendos		<u>0</u>
Utilidad acumulada al final del año		<u><u>15.960,76</u></u>

DON PECHE S.A. AGROPECHE

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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 2016 ha sembrado, 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 2016 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 2016, los ingresos se conformaron como sigue:

NOTA 3

	2016
	us \$
Ventas de Banano	<u>1.570.750,88</u>
	1.570.750,88

NOTA 4- EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

Durante el año 2016, los ingresos se conformaron como sigue:

4		2016
	Efectivo o Equivalentes a Efectivo	us \$
	Fondos de Caja Chica	106,83
	Banco de Machala Cta. Cte. No. 1190063468	51.944,86
	Banco del Pichincha Cta. Cte. No. 2100137108	30.000,00
	Banco del Pacifico Cta. Cte. No. 07747543	987,93
		<u>83.039,62</u>

NOTA 5 –ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2016 están compuestas como siguen:

5		2016
	Activos Financieros	us \$
	Cliente Tropical Fruit Export S.A.	28.469,63
	Anticipos a Contratistas y Proveedores	462,67
	Cuentas por Cobrar Empleados	3.807,33
	Cuentas por Cobrar Agrícola Natividad	198.665,27
	Otras Cuentas Por Cobrar	2.161,70
		<u>233.566,60</u>

NOTA 6 –INVENTARIOS.

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

6		2016
	Inventarios	us \$
	Productos Terminados 2.196 cajas de banano	11.331,36
	Insumos Agrícola	428,31
		<u>11.759,67</u>

NOTA 7- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2016 están compuestas como siguen:

7	2016
Servicios y Otros Pagos Anticipados	us \$
Seguros Anticipados	1.979,42
	<u>1.979,42</u>

NOTA 8 – ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016 están compuestas como siguen:

8	2016
Activos por Impuestos Corrientes	us \$
Crédito Tributario Retención a La Fuente	19.777,02
	<u>19.777,02</u>

NOTA 9 –PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

9	2016
Propiedad, Planta y Equipo	us \$
Terrenos	211.068,00
Edificios	213.324,74
Instalaciones	40.605,58
Muebles y Enseres	1.375,49
Maquinarias y Equipos	221.261,49
Equipo de Computación	807,76
Vehículos	14.345,00
Otras Propiedades Planta y Equipo	82.047,07
(-) Depreciación PPE	<u>-197.124,53</u>
	<u>587.710,60</u>

NOTA 10 – OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

10	2016
Otros Activos No Corrientes	us \$
Cuentas Por Cobrar Diversas	1.627,15
	<u>1.627,15</u>

NOTA 11– CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

11	2016
Cuentas y Documentos por Pagar	us \$
ABRIL RODRIGUEZ DARWIN ERNESTO	3.787,00
AEROTRIUNFO CIA. LTDA.	10.845,26
CORPORACION REGIONAL DE BANANEROS ECUATORIANOS AGROBAN	1.237,20
CUZCO PANATA NANCY ZULIANA	2.069,10
DOMINGUEZ CAMPOS ANGEL ALBERTO	7.891,73
FERMAGRI S.A.	12.365,10
Fertilizantes del Pacífico FERPACIFIC S.A.	5.485,59
FRANCO LOPEZ JAZMIN JOHANNA	1.270,80
GALILTEC ECUADOR S.A	3.703,97
GARCIA CALVERTO CRUZ ERNESTO	2.622,00
GENERALI ECUADOR COMPAÑIA DE SEGUROS SA	1.270,96
GIL AROCA HECTOR WLADIMIR	2.097,60
HELENO CONTRERAS EUGENIA DE LA CRUZ	2.393,60
LIDIA EMERITA BRAVO GINES	3.228,87
MONTES ESPINOZA CESAR GUILLERMO	9.474,99
OCHOA SILVA MODESTO FERNANDO	2.850,00
QUINTUÑA VILLACIS NATALY ESTEFANIA	3.476,51
RIVERAGRO S.A.	10.897,02
SOLVESA ECUADOR S.A	2.376,30
SUPRALIVE S.A.	1.996,44
OTROS PROVEEDORES	7.569,52
TOTAL	<u>98.909,56</u>

NOTA 12– OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

12	2016
Obligaciones Con Instituciones Financieras	us \$
Prestamos Banco de Machala	74.494,39
Otros Documentos por Pagar	4.317,10
Tarjetas Visa Banco de Machala	9.543,94
	<u>88.355,43</u>

NOTA 13– OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

13	2016
Otras Obligaciones Corrientes	us \$
Obligaciones Tributarias	1.368,65
Impuesto a la Renta Por Pagar	19.777,02
Obligaciones con el IESS	4.023,35
Beneficios a Empleados	14.356,04
Participación Trabajadores	6.306,67
	<u>45.831,73</u>

NOTA 14– CUENTAS DIVERSAS RELACIONADAS

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

14	2016
Cuentas Diversas Relacionadas	us \$
Cuentas por Pagar a Accionistas	7.675,75
Jornales Acumulados	10.986,76
	<u>18.662,51</u>

NOTA 15– OTROS PASIVOS CORRIENTES.

15	2016
Otros Pasivos Corrientes	us \$
Otros Pasivos	<u>33.227,39</u>
	<u><u>33.227,39</u></u>

NOTA 16– CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

16	2016
Cuentas y Documentos por Pagar No Corrientes	us \$
DEPOSITOS DE CLIENTES	72,283.29
CHERREZ RUIZ MANUEL JOSE	25,840.24
JOSE ALFONSO CHERREZ MOLINA	7,640.58
JOSE ALFONSO CHERREZ MOLINA	5,047.02
JOSE ALFONSO CHERREZ MOLINA	6,686.46
OTROS PROVEEDORES	<u>32,562.55</u>
	<u><u>150,060.14</u></u>

NOTA 17– OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

17	2016
Obligaciones con Instituciones Financieras	us \$
Préstamo Banco de Machala	<u>27.612,72</u>
	<u><u>27.612,72</u></u>

NOTA 18– CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

18	2016
Cuentas por Pagar Diversas	us \$
Prestamos a Terceros	<u>8.757,26</u>
	<u><u>8.757,26</u></u>

NOTA 19– OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

19	2016
Otros Pasivos No Corrientes	us \$
Cuentas Por Pagar Accionistas	119.336,57
	<u>119.336,57</u>

NOTA 20 –CAPITAL EN ACCIONES

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

20	2014
Accionistas	us \$
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
	<u>300,000.00</u>

300000 Acciones Nominales de \$1 cada una

NOTA 21 –RESERVAS

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

21	2016
Reservas	us \$
Reserva Legal	3.273,98
Reservas Facultativas	29.470,78
	<u>32.744,76</u>

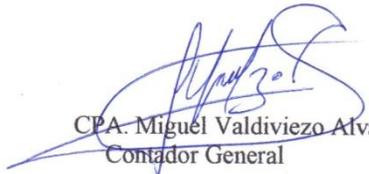
NOTA 22 –RESULTADO DEL EJERCICIO

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

	2016
22	
Ganancia Del Periodo	us \$
Utilidad del Ejercicio	<u>15.960,76</u>
	<u>15.960,76</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 2017.


CPA. Miguel Valdiviezo Alvarado
Contador General