

DON PECHE S.A. AGROPECHE

Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2017

	Notas	2017 us \$
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y Equivalentes en Efectivo	4	53,926.46
Activos Financieros	5	309,773.58
Inventarios	6	55,937.35
Servicios y Otros Pagos Anticipados	7	1,443.48
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>421,080.87</u>
Activos no corrientes		
Propiedades, Planta y Equipo	8	522,164.11
Otros Activos No Corrientes	9	157.80
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>522,321.91</u>
ACTIVOS TOTALES		943,402.78
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Cuentas y Documentos por Pagar	10	178,882.15
Obligaciones con Instituciones Financieras	11	46,508.39
Otras Obligaciones Corrientes	12	55,466.40
Anticipo Clientes	13	18,504.58
Otros Pasivos Corrientes	14	13,618.18
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u>312,979.70</u>
Pasivos no corrientes		
Cuentas y Documentos por Pagar	15	72,283.29
Obligaciones con Instituciones Financieras	16	184,401.13
Cuentas por Pagar Diversas / Relacionadas	17	8,000.00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		<u>264,684.42</u>
Pasivos totales		577,664.12
Patrimonio		
Capital en acciones	18	300,000.00
Reservas	19	48,705.52
Resultado del Ejercicio Del Ejercicio	20	17,033.14
TOTAL PATRIMONIO NETO		<u>365,738.66</u>
Total pasivos y patrimonio		943,402.78

DON PECHE S.A. AGROPECHE

**Estado del resultado integral y ganancias acumuladas para
el año que termina el 31 de diciembre de 20117**

(gastos por función)

	Notas	2017
		us \$
Ingresos por Ventas	3	1,490,737.27
Costo de ventas y producción		<u>482,277.43</u>
Ganancia bruta		1,008,459.84
Otros ingresos		0.00
Costos de distribución		
Gastos de administración y ventas		966,889.22
Otros gastos		
Costos financieros		<u></u>
Pérdida antes de impuestos		41,570.62
Gasto participación Utilidades Trabajadores		6,235.59
Gasto por impuestos a las ganancias		<u>18,301.89</u>
Utilidad del año		<u><u>17,033.14</u></u>

DON PECHE S.A. AGROPECHE

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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 2017 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 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. 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 2017 según la legislación actual se basa en un régimen especial de Impuesto Único para el sector bananero.

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 revisara 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- INGRESOS ORDINARIOS.

Durante el año 2017, los ingresos se conformaron como sigue:

NOTA 3

	2017
	us \$
Ventas de Banano	1,490,737.27
Venta de Vehículo	<u>2,561.61</u>
	1,490,737.27

NOTA 4- EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

Durante el año 2017, los ingresos se conformaron como sigue:

4

Efectivo o Equivalentes a Efectivo	2017 us \$
Fondos de Caja Chica	2,950.20
Banco de Machala Cta. Cte. No. 1190063468	49,642.31
Banco del Pacifico Cta. Cte. No. 07747543	689.69
Banco de Machala Cta. 1190063468	644.26
	<u>53,926.46</u>

NOTA 5 –ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2017 están compuestas como siguen:

5

Activos Financieros	2017 us \$
Cliente Tropical Fruit Export S.A.	1,440.00
Anticipos a Contratistas y Proveedores	2,064.54
HIVIMAR S.A.	11.15
FILTROCORP S.A.	11.33
IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA S.A. IIASA -	80.81
MACASA MAQUINAS Y CAMIONES S. A. -	21.85
CORONEL VALENCIA HOMERO DOUGLAS -	200.00
FRANCO LOPEZ JAZMIN JOHANNA-	239.40
PEDRO AMADOR LOOR ZAMBRANO -	1,500.00
Cuentas por Cobrar Empleados	4,784.19
Anticipo Sobre Beneficios Sociales	973.33
Otros Anticipos a Empleados	1,000.00
Préstamos a Empleados	2,810.86
Cuentas por Cobrar Agrícola Natividad	199,870.44
Otras Cuentas Por Cobrar	101,614.41
	<u>309,773.58</u>

NOTA 6 –INVENTARIOS.

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

6		
Inventarios		2017 us \$
Productos Terminados 8.963 cajas de banano		45,751.17
Insumos Agrícolas		10,186.18
FOSFATO DI AMONIO (DAP)	242.50	
Magnesilo	105.00	
MURIATO DE POTASIO GRANULADO	621.81	
MURIATO DE POTASIO SOLUBLE	192.67	
PROGIBB 10SP (ACIDO GIBERELICO POLVO)	14.10	
Prowl	131.25	
SULFATO DE ZINC SOLUBLE	122.50	
TIGSAMAG+ZINC	746.90	
UREA	8,326.50	
		<u>55,937.35</u>

NOTA 7- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2017 están compuestas como siguen:

7		2017 us \$
Servicios y Otros Pagos Anticipados		
Seguros Anticipados		<u>1,443.48</u>
		<u>1,443.48</u>

NOTA 8 –PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

8		2017 us \$
Propiedad, Planta y Equipo		
Terrenos		211,068.00
Edificios		213,324.74
Instalaciones		40,605.58
Muebles y Enseres		1,805.49
Maquinarias y Equipos		221,261.49
Equipo de Computación		807.76
Vehículos		0.00
Otras Propiedades Planta y Equipo		80,026.67
(-) Depreciación PPE		<u>-246,735.62</u>
		<u>522,164.11</u>

NOTA 9 – OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

9	2017
Otros Activos No Corrientes	us \$
Licencias de Software	1,590.40
Amortización Acumulada de Intangibles	-1,432.60
	<u>157.80</u>

NOTA 10– CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

10	2017
Cuentas y Documentos por Pagar	us \$
RUIZ ROMERO MANUELA ANTONIETA	24,500.00
MONTES ESPINOZA CESAR GUILLERMO	19,744.77
JOSE ALFONSO CHERREZ MOLINA	19,423.56
IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA DEL MONTE SOCIEDAD ANONIMA INMONTE	17,159.31
Fertilizantes del Pacífico FERPACIFIC S.A.	11,745.92
MORA PÉREZ RODOLFO ZACARIAS	10,013.85
CHERREZ RUIZ MANUEL JOSE	10,642.50
PIONCE ROMERO LUIS EDUARDO	8,674.23
VERALUX S.A.	8,062.55
MEGSAREAL S.A	6,662.04
ELIZABETH FREIRE BURGOS	5,058.49
GIL AROCA HECTOR WLADIMIR	5,041.98
RIVERAGRO S.A.	4,666.21
HELENO CONTRERAS EUGENIA DE LA CRUZ	4,577.86
ALVAREZ JARRIN ADRIANA VALERIA	2,889.06
FRANCO LOPEZ JAZMIN JOHANNA	2,833.40
TROPICALFRUIT EXPORT S.A	2,160.00
FERMAGRI S.A.	2,079.00
CONAUTO COMPAÑIA ANONIMA AUTOMOTRIZ	1,999.94
SUPRALIVE S.A.	1,859.25
GALILTEC ECUADOR S.A	1,488.90
CORPORACION REGIONAL DE BANANEROS ECUATORIANOS AGROBAN	1,237.20
FEBRES CORDERO COMPAÑIA DE COMERCIO S.A.	749.33
FUMIPALMA S.A.	731.49

LIGNOQUIM S.A.	637.42
VILLACIS CHUISA NANCY YOLANDA	1,003.51
ALVEAR DUARTE ANDRES AUGUSTO	500.00
FELVENZA S.A	462.00
FRENOSEGURO CIA LTDA	364.99
OPPAC OPERADOR PORTUARIO DEL PACIFICO C.A	310.46
CUZCO PANATA NANCY ZULIANA	293.76
IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA S.A. IIASA	272.27
RAMIREZ CALDERON NARCISO ANTONIO	186.99
GENERALI ECUADOR COMPAÑIA DE SEGUROS SA	100.93
RIERA DELGADO JESSICA KARINA	93.20
IMPORTADORA LINO GAMBOA C.LTDA. I.L.G.A.	89.81
RODOLFO SANTIAGO TORRES ORTIZ	79.65
RECALDE JIMÉNEZ PEDRO PABLO	74.60
EMPRESA ELECTRICA RIOBAMBA S.A.	68.06
DOMINGUEZ CAMPOS ANGEL ALBERTO	67.19
MARIA BELEN CHERREZ MOLINA	36.08
FREIRE RODRIGUEZ ALEXANDRA ELIZABETH	32.00
CHERREZ MOLINA MANUEL JOSE	30.48
RODRIGUEZ LOPEZ CARLOS EDUARDO	30.00
LEDESMA PASTORIZA OSCAR IVAN	26.69
CARPIO GOMEZ JOSE VICTOR	25.34
MARIA ANTONIETA CHERREZ MOLINA	20.90
VICENTE OLMEDO CADENA FAJARDO	20.00
ABRIL RODRIGUEZ DARWIN ERNESTO	14.49
MATOS BARRE DIEGO ALCIDES	12.70
GARCIA CALVERTO CRUZ ERNESTO	9.68
CASTAÑEDA VELOZ JULIO OLMEDO	8.02
CALDERON MUÑOZ PABLO GLEN	4.44
QUINTUÑA VILLACIS NATALY ESTEFANIA	2.58
VACA CABANILLA LUIS FELIPE	2.14
Paco	0.93
TOTAL	<u>178,882.15</u>

NOTA 11– OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

11	2017
Obligaciones Con Instituciones Financieras	us \$
Prestamos Banco de Machala	35,598.87
Tarjetas Visa Banco de Machala	7,853.07
Tarjetas Visa American	2,534.02
Sobregiros Bancarios	522.43
	<u>46,508.39</u>

NOTA 12– OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

12	2017
Otras Obligaciones Corrientes	us \$
Obligaciones Tributarias	795.45
Impuesto a la Renta Por Pagar	153.95
Obligaciones con el IESS	8,876.49
Beneficios a Empleados	39,404.92
Participación Trabajadores	6,235.59
	<u>55,466.40</u>

NOTA 13– CUENTAS DIVERSAS RELACIONADAS

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

13	2017
Cuentas Diversas Relacionadas	us \$
Depósitos de Clientes	<u>18,504.58</u>
	<u>18,504.58</u>

NOTA 14– OTROS PASIVOS CORRIENTES.

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

14	2017
Otros Pasivos Corrientes	us \$
Otros Pasivos	13,618.18
	<u>13,618.18</u>

NOTA 15– CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

15	2017
Cuentas y Documentos por Pagar	us \$
Proveedores Locales Por Pagar	72,283.29
	<u>72,283.29</u>

NOTA 16– OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

16	2017
Obligaciones con Instituciones Financieras	us \$
Préstamo Banco de Machala	184,401.13
	<u>184,401.13</u>

NOTA 17– CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

17	2017
Cuentas por Pagar Diversas	us \$
Préstamos a Terceros	8,000.00
	<u>8,000.00</u>

NOTA 18 –CAPITAL EN ACCIONES

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

18	2017
Capital en Acciones	us \$
Accionistas	
Chérrez Molina José Alfonso	6,110.00
Chérrez Molina José Luis	6,110.00
Chérrez Molina José Manuel	6,110.00
Chérrez molina María Antonieta	6,110.00
Chérrez Molina María Belén	6,110.00
Chérrez Ruiz Manuel José	<u>269,450.00</u>
	<u>300,000.00</u>

NOTA 19 –RESERVAS

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

19	2017
Reservas	us \$
Reserva Legal	4,870.06
Reservas Facultativas	<u>43,835.46</u>
	<u>48,705.52</u>

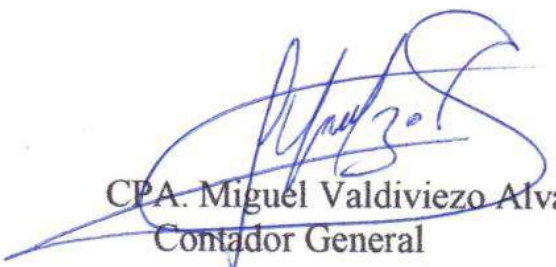
NOTA 22 –RESULTADO DEL EJERCICIO

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

20	2017
Ganancia Del Periodo	us \$
Utilidad del Ejercicio	<u>17,033.14</u>
	<u>17,033.14</u>

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de accionistas y autorizados para su publicación el 02 de abril del 2018.



CPA. Miguel Valdiviezo Alvarado
Contador General