

DON PECHE S.A. AGROPECHE
Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de
2018

	Notas	2018
		us \$
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y Equivalentes en Efectivo	4	17.077,43
Activos Financieros	5	226.554,28
Inventarios	6	116.185,44
Servicios y Otros Pagos Anticipados	7	3.443,73
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>363.260,88</u>
Activos no corrientes		
Propiedades, Planta y Equipo	8	482.893,51
Documentos y Cuentas Por Cobrar Relacionadas	9	196.734,88
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>679.628,39</u>
Activos Intangibles		
Propiedades, Planta y Equipo	10	157,80
ACTIVOS TOTALES		<u>1.043.047,07</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Cuentas y Documentos por Pagar	11	91.590,44
Obligaciones con Instituciones Financieras	12	12.229,68
Otras Obligaciones Corrientes	13	49.878,92
Anticipo Clientes	14	16.470,76
Cuentas y Documentos por Pagar Relacionadas	15	7.675,75
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u>177.845,55</u>
Pasivos no corrientes		
Cuentas y Documentos por Pagar	16	237.283,29
Obligaciones con Instituciones Financieras	17	181.429,83
Cuentas por Pagar Diversas / Relacionadas	18	5.418,16
Otros Pasivos no Corrientes	19	57.900,00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		<u>482.031,28</u>
Pasivos totales		<u>659.876,83</u>
Patrimonio		
Capital en acciones	20	300.000,00
Reservas	21	65.738,66
Resultado del Ejercicio Del Ejercicio	22	17.431,58
TOTAL PATRIMONIO NETO		<u>383.170,24</u>
Total pasivos y patrimonio		<u>1.043.047,07</u>

DON PECHE S.A. AGROPECHE

Estado del resultado integral y ganancias acumuladas para

el año que termina el 31 de diciembre de 20118

(gastos por función)

	Notas	2018
		us \$
Ingresos por Ventas	3	1.738.791,06
Costo de ventas y producción		<u>595.515,31</u>
Ganancia bruta		1.143.275,75
Otros ingresos		0,00
Costos de distribución		
Gastos de administración y ventas		1.098.591,24
Otros gastos		
Costos financieros		
Pérdida antes de impuestos		44.684,51
Gasto participación Utilidades Trabajadores		6.702,68
Gasto por impuestos a las ganancias		<u>20.550,25</u>
Utilidad del año		17.431,58

DON PECHE S.A. AGROPECHE

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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 COMPAÑIA 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 2018 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 2018 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 2018, los ingresos se conformaron como sigue:

NOTA 3

	2018
	us \$
Ventas de Banano	1.738.791,06
Ventas de Vehículo	<u>714,29</u>
	<u>1.738.791,06</u>

NOTA 4- EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

Durante el año 2018, los ingresos se conformaron como sigue:

4

Efectivo o Equivalentes a Efectivo	2018 us \$
Fondos de Caja Chica	3.088,79
Banco de Machala Cta. Cte. No. 1190063468	13.296,95
Banco del Pacifico Cta. Cte. No. 07747543	689,69
Banco de Machala Cta. 1190078171	2,00
	<u>17.077,43</u>

NOTA 5 –ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2018 están compuestas como siguen:

5

Activos Financieros	2018 us \$
Ecuagreenprodex S.A.	41.098,67
Asociación de Producción Agricola de Guineo	4.602,96
Otras	800,00
Anticipo a Contratistas	15.121,30
Empleados	4.163,64
Accionistas	149.009,51
Asacher S.A,	9.096,74
Otras Cuentas Por Cobrar	2.661,46
	<u>226.554,28</u>

NOTA 6 –INVENTARIOS.

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

6

Inventarios	2018 us \$
Insomos Agrícolas	<u>116.185,44</u>
	<u>116.185,44</u>

NOTA 7- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2018 están compuestas como siguen:

	2018
	us \$
7 Servicios y Otros Pagos Anticipados	
Seguros Anticipados	3.443,73
	<u>3.443,73</u>

NOTA 8 –PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

	2018
	us \$
8 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	-286.006,22
	<u>482.893,51</u>

NOTA 9 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

	2018
	us \$
9 Otras Cuentas y Documentos por Cobrar	
Agrícola Natividad	196.734,88
	<u>196.734,88</u>

NOTA 10 – OTROS ACTIVOS INTANGIBLES

	2018
	us \$
10 Otros Activos No Corrientes	
Licencias de Software	1.590,40
Amortización Acumulada de Intangibles	-1.432,60
	<u>157,80</u>

NOTA 11– CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

	2018
	us \$
11 Cuentas y Documentos por Pagar	
Proveedores Locales	<u>91.590,44</u>
TOTAL	<u>91.590,44</u>

NOTA 12– OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

	208
	us \$
12 Obligaciones Financieras	
Prestamos Banco de Machala	3.371,24
Tarjetas Visa Banco de Machala	7.868,69
Tarjetas Visa American Express	989,75
Sobregiros Bancarios	<u>522,43</u>
	<u>12.752,11</u>

NOTA 13– OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

	2018
	us \$
13 Otras Obligaciones Corrientes	
Obligaciones Tributarias	1.649,47
Impuesto a la Renta Por Pagar	0,00
Obligaciones con el IESS	8.786,09
Beneficios a Empleados	32.740,68
Participación Trabajadores	<u>6.702,68</u>
	<u>49.878,92</u>

NOTA 14– ANTICIPOS CLIENTES

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

	2018
	us \$
14 Cuentas Diversas Relacionadas	<u>16.470,76</u>
Depósitos de Clientes	<u>16.470,76</u>

NOTA 15– CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONES.

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

	2018
	us \$
15 Otros Pasivos Corrientes	<u>7.675,75</u>
Cuentas Por Pagar Accionistas	<u>7.675,75</u>

NOTA 16– CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

	2018
	us \$
16 Cuentas y Documentos por Pagar No Corrientes	<u>237.283,29</u>
Proveedores Locales Por Pagar	<u>237.283,29</u>

NOTA 17– OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

	2018
	us \$
17 Obligaciones con Instituciones Financieras	<u>181.429,83</u>
Préstamo Banco de Machala	<u>181.429,83</u>

NOTA 18– CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

	2018
	us \$
18	
Cuentas por Pagar Diversas	
Préstamos a Accionistas	5.418,16
	<u>5.418,16</u>

NOTA 19– OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

	2018
	us \$
19	
Otros Pasivos No Corrientes	
Préstamos a Terceros	57.900,00
	<u>57.900,00</u>

NOTA 20 –CAPITAL EN ACCIONES

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

	2018
	us \$
18	
Capital en Acciones	
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	269,450.00
	<u>300,000.00</u>

NOTA 21 –RESERVAS

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

	2018 us \$
21	
Reservas	
Reserva Legal	6.573,37
Reservas Facultativas	<u>59.165,29</u>
	<u><u>65.738,66</u></u>

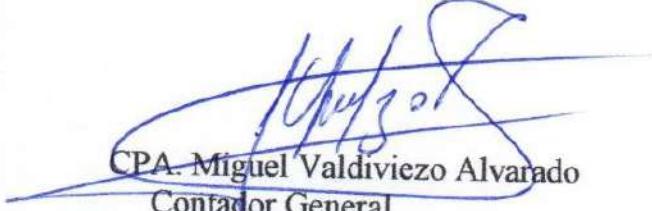
NOTA 23 –RESULTADO DEL EJERCICIO

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

	2018 us \$
22	
Ganancia Del Periodo	
Utilidad del Ejercicio	<u>17.431,58</u>
	<u><u>17.431,58</u></u>

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de accionistas y autorizados para su publicación el 03 de abril del 2019.



CPA. Miguel Valdiviezo Alvarado
Contador General