

MEGAUNION S.A.

Notas a los Estados Financieros

1. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar comprenden lo siguiente:

	31 de Diciembre 2015 (US Dólares)
Deudores Comerciales	
Clientes Locales	3,857.39
Anticipos Proveedores	3,630.73
Empleados	50.00
Otros deudores	626.70
	<u>8,164.82</u>

Las cuentas por cobrar a clientes representan facturas por ventas, no generan interés y no tienen fecha de vencimiento.

2. Cuentas por cobrar & pagar accionistas y partes relacionadas

Las cuentas por cobrar y pagar partes relacionadas comprenden lo siguiente:

	Naturaleza de la Relación	País	31 de Dic. 2015 (US Dólares)
Por cobrar			
Bicreder S.A.	Relacionada	Ecuador	2,000.00
Freday S.A.	Relacionada	Ecuador	36,515.56
			<u>38,515.56</u>
Por pagar			
Productiva S.A.	Relacionada	Ecuador	30,918.30
Mario José Contreras	Accionista	Ecuador	400.00
			<u>31,318.30</u>

MEGAUNION S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

3. Activos & Pasivos por Impuestos Corrientes

Los activos y pasivos por impuestos corrientes comprenden lo siguiente:

	31 de Diciembre 2015 <i>(US Dólares)</i>
Activos por impuestos corrientes	
Impuesto al valor agregado IVA	103,783.52
Retención en la fuente	16,182.40
	<u>119,965.92</u>
Pasivos por impuestos corrientes	
Retenciones de IVA	174.34
Retenciones en la fuente	375.97
	<u>550.31</u>

4. Inventarios

Los inventarios comprenden lo siguiente:

	31 de Diciembre 2015 <i>(US Dólares)</i>
Inventario de campo y empaques	10,946.26
Inventario racimos en proceso	175,874.63
	<u>186,820.89</u>

MEGAUNION S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

5. Propiedades y equipos

Las propiedades y equipos son como sigue:

	Millones \$				Miles y Cientos	Miles de Cientos	Miles de Cientos	Miles de Cientos	Miles de Cientos	Total
	Activos	Pasivos	Activos	Activos						
(US Dólares)										
Costo original										
Saldo al 1 de Diciembre del 2014	20,407	7,150	13,257	13,257	1,081	10,276	2,181	1,156	1,031	1,761
Adquisición	-	-	3	3	27	3	3,150	39	-	3,219
Depreciación	-	-	3	3	8	3	-	-	-	-
Saldo al 1 de Diciembre del 2015	20,407	7,150	13,257	13,257	1,106	10,282	2,181	1,195	1,031	1,780
Depreciación Acumulada:										
Saldo al 1 de Diciembre del 2014	-	(2,886.3)	(2,886.3)	(2,886.3)	(117)	(2,769.3)	(2,769.3)	(2,769.3)	(2,769.3)	(2,769.3)
Adquisición	-	(887.0)	(887.0)	(887.0)	(75)	(812.0)	(812.0)	(812.0)	(812.0)	(812.0)
Depreciación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 1 de Diciembre del 2015	-	(3,773.3)	(3,773.3)	(3,773.3)	(192)	(3,581.3)	(3,581.3)	(3,581.3)	(3,581.3)	(3,581.3)
Balance al 31 de Diciembre del 2015	20,407	3,376.7	17,030.7	17,030.7	914	6,700.7	5,762.7	814	667	4,299

6. Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras comprenden sobregiros bancarios contables; y, préstamos con entidades y consisten en lo siguiente:

	31 de Diciembre 2015 (US Dólares)
Pichincha Cta. Cte. No 3381931704	11,901.92
Internacional Cta. Cte. 1150602080	6,898.49
	<u>18,800.41</u>

	No. De Operación	Tipo de Amortización	Tasa	Plazo Hasta	Saldo 2015 (US Dólares)
Préstamos					
CFN	USD100,000	Mensual	10.35%	Mayo 2017	38,388.80
Portafolio	USD57,401	Mensual	15.50%	Mayo 2019	32,976.04
					<u>71,364.84</u>
Clasificación:					
Corriente					71,364.84
No Corriente					19,642.71
					<u>91,007.55</u>

MEGAUNION S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

7. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar consisten en lo siguiente:

	31 de Diciembre 2015
	(US Dólares)
Proveedores	215,740.51
Anticipos Clientes	343.82
Participación empleados	4,778.99
Oblig. Beneficios definidos	54,549.93
Otras cuentas por pagar	469,264.95
Total	744,678.20

8. Patrimonio

Capital Pagado

Al 31 de Diciembre del 2015, el capital pagado consiste de 340.000 acciones nominativas de US\$1.00 y su composición es como sigue:

Accionistas	% de Participación	Acciones valor Nominal 2015
		(US Dólares)
Jose Lenin Contreras Díaz	26%	86.000
Narcisa de Jesús Villegas Ronquillo	26%	86.000
Maria Jose Contreras Villegas	16%	56.000
Jose Daniel Contreras Villegas	16%	56.000
Luis Fernando Contreras Villegas	16%	56.000
	100%	340.000



CPA: Nixon Montero Vilela
Contador General