

MEGAUNION S.A.

Notas a los Estados Financieros

1. Efectivo y equivalentes al efectivo

Efectivo y equivalentes al efectivo se forman de la siguiente manera:

	31 de Diciembre 2017
	(US Dólares)
Internacional Cta. Cte. 1550602080	15.26
Procredit Cta. Cte. 009030131832	921.18
	<u>936.44</u>

2. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

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

	31 de Diciembre 2017
	(US Dólares)
Deudores Comerciales	
Clientes Locales	166,724.90
Subtotal	<u>166,724.90</u>
Empleados	176.47
Anticipos proveedores	55,000.00
Otros	1,980.57
Subtotal	<u>57,157.04</u>
Total	<u>223,881.94</u>

Las cuentas por cobrar a clientes representan facturas por ventas locales de banano, y las otras cuentas por cobrar comprenden valores por cobrar empleados, anticipados a proveedores por compras de bienes y servicios, no generan interés y no tienen fecha de vencimiento.

MEGAUNION S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

3. Cuentas por cobrar & pagar accionistas y partes relacionadas

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

	Naturaleza de la relacion	País	31 de Dic. 2017
Por cobrar:			
Biotechdor S.A.	Relacionada	Ecuador	715,661.44
			<u>715,661.44</u>
Por pagar:			
Firesky S.A.	Relacionada	Ecuador	715,801.12
Producevista S.A.	Relacionada	Ecuador	112,867.65
Marabig S.A.	Relacionada	Ecuador	12,503.33
			<u>\$41,172.10</u>

4. Activos & Pasivos por Impuestos Corrientes

Los activos y pasivos por impuestos corrientes comprenden lo siguiente:

	31 de Diciembre 2017
	(US Dólares)
Activos por impuestos corrientes	
Impuesto al valor agregado IVA	153,989.10
Retención en la fuente	16,182.40
	<u>170,171.50</u>
Pasivos por impuestos corrientes	
Retenciones de IVA	130.88
Retenciones en la fuente	546.91
	<u>677.79</u>

MEGAUNION S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

5. Inventarios

Los inventarios comprenden lo siguiente:

31 de Diciembre

2017

(US Dólares)

Inventario de campo y empacadora	9,666.34
Inventario racimos en proceso	172,953.00
	<u>182,619.34</u>

6. Propiedades y equipos

Las propiedades y equipos son como sigue:

	Edificios &				Muebles y Maquinarias		Equipos de		Equipos	
	Terranos	Plantaciones	Extracción	Instalaciones	Enseres	y Equipos	Veículos	Compuertas	Oficina	Total
						(US Dólares)				
Costo o valorar:										
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	280,107	*189,545	196,688	284,382	3,028	285,230	60,748	9,845	1,222	1,842,891
Adiciones	0	0	0	61,865	0	24,414	0	611	396	90,289
Retiros y bajas	0	0	0	0	0	0	0	(4,356)	0	(4,356)
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	<u>280,107</u>	<u>*189,545</u>	<u>196,688</u>	<u>346,247</u>	<u>3,028</u>	<u>309,644</u>	<u>60,748</u>	<u>5,097</u>	<u>1,619</u>	<u>1,928,299</u>
Depreciación y deterioro:										
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	0	(439,024)	(54,332)	(209,702)	(2,898)	(187,416)	(74,592)	(9,546)	(980)	(912,381)
Adiciones	0	(49,879)	(8,834)	(79,107)	(100)	(26,870)	(8,002)	(371)	(152)	(127,711)
Retiros y bajas	0	0	0	0	0	0	0	4,356	0	4,356
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	<u>0</u>	<u>(489,004)</u>	<u>(64,167)</u>	<u>(289,107)</u>	<u>(3,344)</u>	<u>(214,286)</u>	<u>(82,594)</u>	<u>(5,161)</u>	<u>(743)</u>	<u>(1,035,600)</u>
Valor neto al 31 de Diciembre del 2017	<u>280,107</u>	<u>260,540</u>	<u>132,521</u>	<u>109,918</u>	<u>682</u>	<u>91,358</u>	<u>15,954</u>	<u>436</u>	<u>877</u>	<u>892,692</u>

7. Obligaciones financieras

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

31 de Diciembre

2017

(US Dólares)

Pichincha Cta. Cte. No 3381931704	2,604.80
	<u>2,604.80</u>

MEGAUNION S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

8. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

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

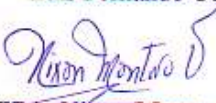
	31 de Diciembre 2017 (US Dólares)
Proveedores	165,010.31
Participación empleados	11,501.77
IESS	57,875.23
Sueldos por pagar empleados	9,396.61
Oblig. Beneficios definidos	99,871.99
Reembolsos por pagar	2,506.47
Otras cuentas por pagar	476,081.02
Total	822,243.40

9. Patrimonio

Capital Pagado

Al 31 de Diciembre del 2017, 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 2017 (US Dólares)
Jose Lenin Contreras Diaz	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