

VIESFRUT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. Información General
La compañía VIESFRUT S.A. Se encuentra domiciliada en el país. Su sede social. Se encuentra ubicada en Via Naranjal – Balao . Su actividad principal es Venta al por mayor y menor de fruta

2. Bases de elaboración
Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIF) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

3. Declaración del cumplimiento de NIF
Al 1 de Enero del 2012, cumpliendo con la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, procedimos a realizar los ajustes a nuestros Estados Financieros.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

1. Efectivos y equivalentes de Efectivo

Se detalla el saldo de las cuentas de caja chica y bancos al 31/12/2016

1.0.01.01.	CAJA	91.15
1.0.01.01.001	CAJA CHICA - OFICINA	33.74
1.0.01.01.002	CAJA CHICA - EL GUABO	57.41
1.0.01.02.	BANCOS	45,156.80
1.0.01.02.001	PCHINCHA CTA. CTE 2100066618	6,117.46
1.0.01.02.002	PCHINCHA CTA. AHORRO 2200006938	37,623.65
1.0.01.02.003	MACHALA CTA. CTE. 10106558-3	11.80
1.0.01.02.004	PCHINCHA CTA. AHORRO 2203024341	1,403.89

2. Cuentas y documentos por cobrar comerciales

Se detalla el saldo de las cuentas al 31/12/2016

1.0.03.01.	CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES - TERCEROS	836,935.63
1.0.03.01.001	DON CARLOS FRUIT S.A.	34,414.34
1.0.03.01.003	LIZZARD S.A.	7,722.52
1.0.03.01.010	EXBAFRUC	756,869.05
1.0.03.01.016	CLIENTES VARIOS	37,822.94
1.0.03.01.018	ROYAL FRUIT	106.78

3. Créditos Fiscales

Se detalla el saldo de las cuentas al 31/12/2016

1.0.06.01.	CREDITOS FISCALES	138,231.12
1.0.06.01.001	RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	100,408.43
1.0.06.01.004	RETENCIONES DE IVA	1.01
1.0.06.01.005	CRÉDITO TRIBUTARIO	37,295.97
1.0.06.01.006	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	525.71

4. Cuentas por cobrar a diversos y relacionados

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2016

1.0.03.03.	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	3,529.52
1.0.03.04.	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS - TERCEROS	129,241.75
1.0.03.05.	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS - RELACIONADAS	37,899.05
1.0.03.07.	ANTICIPO A PROVEEDORES	409,060.02

5. Inventarios

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2016

1.0.05.	EXISTENCIAS	79,071.64
1.0.05.04.	MATERIAL DE EMPAQUE	35,816.69
1.0.05.04.002	MATERIAL DE EMPAQUE	34,176.00
1.0.05.04.003	OTROS MATERIALES DE EMPAQUE	1,640.69
1.0.05.05.	INSUMOS AGRICOLAS	43,132.22
1.0.05.05.001	FERTILIZANTES	10,355.70
1.0.05.05.002	FUNGICIDAS	305.02
1.0.05.05.003	INSECTICIDAS	55.60
1.0.05.05.004	HERBICIDAS	176.97
1.0.05.05.005	MATERIALES DE CAMPO	12,380.60
1.0.05.05.006	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	418.68
1.0.05.05.007	HERRAMIENTAS	211.27
1.0.05.05.009	MATERIAL DE ENFUNDE	13,280.77
1.0.05.05.010	EQUIPOS DE PROTECCIÓN DE PERSONAL	197.32
1.0.05.05.011	MATERIAL DE EMPLE	331.45
1.0.05.05.012	EQUIPOS NO CAPITALIZABLES	5,418.84
1.0.05.06.002	REPUESTOS	122.73
1.0.05.06.	REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	122.73

6. Propiedad, planta y equipos

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2016

1.1.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,430,128.94
1.1.01.01.	NO DEPRECIABLE	1,189,298.40
1.1.01.01.001	TERRENO	1,189,298.40
1.1.01.02.	DEPRECIABLE	3,240,830.54
1.1.01.02.002	EDIFICACIONES & INSTALACIONES	1,109,339.61
1.1.01.02.003	MAQUINARIA Y EQUIPOS	307,800.00
1.1.01.02.006	VEHICULOS	784,944.52
1.1.01.02.008	MUEBLES DE OFICINA	63,054.82
1.1.01.02.009	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	21,951.32
1.1.01.02.012	PROPIEDADES EN PROCESO DE ADQUISICIÓN	953,740.27

7. Activos Biológicos

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2016

1.1.06.01.	ACTIVOS BIOLÓGICOS EN PRODUCCIÓN	2,186,006.57
1.1.06.01.001	CULTIVO DE BANAÑO	1,489,607.74
1.1.06.01.002	PRODUCCIÓN DE BANAÑO	696,398.83

8. Gastos pagados por anticipado

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2016

1.0.07.02.	OTROS	2,172.76
1.0.07.02.001	SEGUROS POR AMORTIZAR	2,172.76

9. Cuentas por pagar comerciales

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2016

2.0.02.01.	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES - TERCEROS	1,016,468.21
2.0.02.01.001	PROVEEDORES POR PAGAR VARIOS	292,654.69
2.0.02.01.002	DEL MONTE	57,078.45
2.0.02.01.004	QUIMISER	32,351.14
2.0.02.01.005	AGRIPAC	2,977.54
2.0.02.01.006	INPLASBAN	43,185.67
2.0.02.01.007	DUNSLIE	742.03
2.0.02.01.008	IDROVO ARIZAGA	6,230.17
2.0.02.01.010	FUMIPALMA	99,374.60
2.0.02.01.011	VILLAVICENCIO MERO EDGARDO	3,304.50
2.0.02.01.012	PLASTVILL	17,104.33
2.0.02.01.016	FTOGREEN	438,750.62
2.0.02.01.017	OTROS PROVEEDORES	9,462.76
2.0.02.01.018	PAGOS CORPORATIVOS - VISA PICHINCHA	6,444.82
2.0.02.01.019	PEREZ SANDOVAL	2,645.88
2.0.02.01.020	PAGOS CORPORATIVOS - DINERS CLUB	4,161.01

10. Otras cuentas por pagar corrientes

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2016

2.0.02.03.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - TERCEROS	34,294.91
2.0.02.04.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	510,315.93

11. Otras obligaciones corrientes

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2016

2.0.03.01.	REMUNERACIONES POR PAGAR	94,182.48
2.0.03.02.	OBLIGACIONES IESS EMPLEADOS A TIEMPO COMPLETO	52,729.27
2.0.03.04.	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	51,132.00
2.0.04.01.	IMPUESTOS	119,211.04

12. Obligaciones con instituciones financieras
Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2016

2.1.01.01.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.262,354.79
2.1.01.01.002	BANCO PICHINCHA AMBAFIN S.A.	68,732.09
2.1.01.01.003	PRODUBANCO	99,487.79
2.1.01.01.004	BANCO MACHALA - OPERAC. 581653	1,052,000.00
2.1.01.01.005	BANCO MACHALA - OPERAC. 584966	1,042,134.91

13. Jubilación Patronal y Desahucio
Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2016

2.1.01.05.	BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	92,726.92
2.1.01.05.001	JUBILACIÓN PATRONAL	70,896.86
2.1.01.05.002	DESAHUCIO	21,830.06

14. Capital Social
Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2016

3.0.01.01.	CAPITAL SOCIAL - ACCIONES	5,000.00
3.0.01.01.001	VITERI ESPINOZA MARIA XIMENA	2,550.00
3.0.01.01.002	VITERI ESPINOZA PAULA MARIA	2,450.00

15. Reservas Legal y facultativa
Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2016

3.2.01.	RESERVA LEGAL	2,500.00
3.2.01.001	RESERVA LEGAL	2,500.00
3.2.02.	RESERVA FACULTATIVA	15,853.12
3.2.02.001	RESERVA FACULTATIVA	15,853.12

16. Resultados
Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2016

3.3.01.	GANANCIAS ACUMULADAS	432,265.40
3.3.01.001	UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	432,265.40
3.3.02.	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN DE NIIF	3,530,333.30
3.3.02.01.	UTILIDADES POR APLICACIÓN DE NIIF POR PRIMERA VEZ	3,530,333.30
3.3.02.01.001	UTILIDADES POR APLICACIÓN DE NIIF POR PRIMERA VEZ	3,530,333.30

17. Otros resultados integrales
Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2016

3.4.01.001	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-151,132.25
3.4.01.01.002	DIFERENCIA POR REEVALUACIÓN ACTIVOS BIOLÓGICOS	-136,308.27
3.4.01.01.003	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-14,823.98

MARIA XIMENA VITERI ESPINOZA
GERENTE GENERAL

INGRID REYES ADRIAN
CONTADORA

5.0. COSTOS	6,199,111.66	5.0. COSTOS Y GASTOS	7,429,962.88
5.1. GASTOS DE OPERACIÓN	1,097,455.68		
5.2. GASTOS NO OPERACIONALES	133,395.54		

19. Costos
Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2016

4.0.01. VENTA DE BIENES	7,656,314.85		
4.0.01.01. VENTAS LOCALES	7,892,732.83		
4.0.01.01.002 Precio Oficial Venta de banano	7,726,904.67		
4.0.01.01.003 Bonificación de fruta	165,828.16		
4.0.01.03. DESCUENTO EN VENTA	-236,417.98		
4.0.01.03.001 Descuento en Ventas	-236,417.98		
4.0.03. INTERESES	4.84		
4.0.03.01. INTERESES	4.84		
4.0.03.01.001 Intereses Ganados	4.84		

18. Ingresos
Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2016