

HILUES S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1 Ente Reportante

La oía fue constituida el 22 de agosto del año 2011 con el nombre de HILUES S.A.
 Su actividad lo constituye principalmente la producción y cultivos de frutas tropicales como caña de azúcar y Banano.

2 Principales Políticas Contables

2.1 Reconocimientos de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos se registran bajo el reconocimiento de causación de transferencia de productos.
 Los costos gastos se registran bajo el método del devengados y reconocimientos inmediato provisionando los cargos de gastos mediante el registro en el mes que se origina el desembolso del costo o gasto.

2.2 Inventarios y Costos de ventas

Los costos de las compras de los productos se registran utilizando el sistemas de control de inventario permanente registrándose las entradas al costo de adquisición o de compra y sus salidas por la ventas y otros conceptos se valorizan al costo promedio.

2.3 Los activos fijos se registran al costo de compra de adquisición, las depreciaciones se registran por el método de línea recta sobre el costo de Adquisición, de acuerdo con la vida útil estimada por cada rubro de activo fijo así de la siguiente:

	Años	
Equipo de oficina Y Muebles & Enseres	10	años
Maquinarias Y Equipo Agrícolas	10	años
Obras de Infraestructura y Plantaciones	5 y 10	años
Vehículos	5	años
Equipos de Computación	3	años

3 Disponible en Caja Y Bancos

El siguiente es un detalle del disponible:

Caja Chica

Caja General

Cta. Cte. En Banco Pichincha 2100023484

Cta. Cte. En Banco BNF

Total Caja y Bancos

AÑO 2013

AÑO 2012

61.837.66

7.400.55

69.238.21

4 Cuentas y Documentos por Cobrar

Cuentas por Coragofrut S.A.

3.633.72

Total Cuentas y Documentos por Cobrar

3.633.72

5 Cuentas Por Cobrar Otros

Cuentas por Cobrar Otras

Cuentas por Cobrar Empleados

Anticipos a Proveedores

800.00

2.001.20

Total Cuentas por Cobrar Otros

2.001.20

800.00

6 Impuestos Anticipados

Crédito Tributario por Iva

Crédito Tributario Retención Implos a La Renta Ejercicio Cte

Crédito Tributario Retención Implos Unico Banano

Anticipos de Impuestos a la Renta

6.119.48

672.97

5.730.85

1.60

Total Impuestos Anticipados

14.524.91

TOTAL ACTIVOS CORRIENTE

89.396.04

800.00

7 Activos No Corrientes

A continuación se presenta un detalle:

7.1 Propiedades y Equipos

Terrenos

Inmuebles Y Edificios

Instalaciones

Maquinarias y Equipos

Vehículos

Equipos de Computación

Otros Propiedades Plantas y Equipos

Depreciación Acumuladas de PPE

AÑO 2013

AÑO 2012

450.316.85

115.321.53

59.174.50

3.400.00

122.342.01

14.892.00

595.96

31.401.65

(17.714.40)

Total Propiedades y Equipos

744.379.82

115.321.53

7,2 Activos Biológicos

A continuación se presenta un detalle:

Plantaciones y Sembríos de Banano
Plantaciones y Sembríos de Caña de Azúcar
Dep Acum de Activos Biológicos

AÑO 2013

AÑO 2012

193.152,44
254.678,47
(58.882,20)

256.128,48

Total Activos Biológicos

388.948,71

256.128,48

7 Total Activos No Corrientes

1.133.328,33

371.460,01

TOTAL ACTIVOS

1.222.726,37

372.250,01

CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIO**Cuentas por Pagar****8 Cuentas por Pagar Proveedores Locales**

Proveedores Varios

14.922,82

1.424,32

10 Participación de Trabajadores

15 % participación de Trabajadores

1.551,00

11 Obligaciones por Pagar Al SRI

Retenciones de IVA por Pagar

6.881,21

25,89

Retenciones por Pagar

776,79

25,89

Impptos a la Renta

371,96

6.732,46

12 Obligaciones por Pagar Al IESS

Aportes 9,35 % Aportes Individuales al IESS

1.777,15

Aportes 12,15 % Aportes Patronales al IESS

623,11

Fondo de reserva

812,72

41,32

**13 Obligaciones Sociales por Pagar
Beneficios de Ley Por Pagar**

3.628,02

Provisiones para Decimo Tercer Sueldo

1.055,80

Provisiones para Decimo Cuarto Sueldo

460,66

Provisiones para Vacaciones

2.111,56

14 Gastos por pagar

Sueldos por Pagar

3.532,05

15 Cuentas por Pagar Diversas

Gtas por Pagar Vitar

260.000,00

16 Cuentas por Pagar Relacionadas

Escuadras

220.717,28

Steven Cabrera

194.135,00

Andres Cabrera

23.803,59

2.778,70

17 Anticipos Recibidos de Clientes

Coragofrut

2.993,62

2.993,62

TOTAL PASIVO CORRIENTE

622.013,16

1.460,01

18 PASIVO A LARGO PLAZO

Cuentas por Pagar Accionistas

369.400,00

370.000,00

369.400,00

370.000,00

TOTAL PASIVO

891.413,16

371.460,01

19 Patrimonio de los Socios

Capital Social

331.313,21

800,00

Aportes de Accionistas para Futuro aumento de Capital

800,00

800,00

Utilidad del Ejercicio Corriente

327.400,00

3.113,21

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO

1.222.726,37

372.250,01

20 INGRESOS**Ventas de Explotación Agrícola**

Ventas de Banano

Ventas de Caña

Otros Ingresos (Egresos)

TOTAL INGRESOS

286,543.08

87,265.28

71.01

353,879.35**COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS****21 Costos de Ventas de Explotación Agrícolas****323,289.81****21.1 Costos de Ventas Banano****Materiales e Insumos utilizados**

71,153.33

Insumos agrícolas

35,270.11

Materiales para Riego

1,029.43

Materiales de Empaques

213.36

Materiales de enlunde

25,932.40

Materiales de Enchufes y apuntalamiento

3,866.38

Materiales Varios

19.04

Meno de Cóna**92,296.03**

Sueldos y Salarios

28,074.10

Salarios Cuadrillas

13,773.04

Sueldos Jornaleros y Otros Indirectos

17,950.40

Alcance salario Digno

4,171.80

Beneficios Sociales

5,966.50

Labores Agrícolas

4,076.00

Aportes Patronal

3,920.82

Otros Gtos de Personal

9,370.51

Otros Gastos Indirectos Agrícolas**60,153.26**

Dep. de Maq. equipos e instalaciones

17,785.06

Depreciaciones infraestructuras y plantaciones de Banano

10,435.76

Mantenimientos y Reparaciones

24,148.62

Palastrados, Evaluadores

1,550.00

Combustibles y Lubricantes

3,923.22

Asesorías, Inspecciones de Finca

4,799.88

Transportes

14,896.20

Fumigación Productos y servicios

8,282.09

Servicios básicos en Finca

363.73

Total Costos de Ventas Banano**254,902.81****21.2 Costos de Ventas Caña****68,687.20**

Costos de Materiales

8,277.54

Meno de Cóna y Labores Agrícolas

3,074.65

Mantenimientos de Canteros

14,888.50

Depreciaciones de Canteros

42,446.51

Costos de Venta Total**323,289.81****UTILIDAD BRUTA EN VENTAS****30,589.54****22 GASTOS DE OPERACIÓN**

Gastos de Ventas y Administrativos

1,563.36

Gastos Financieros

325.91

Otros Gastos

18,293.00

TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN**20,182.27****23 UTILIDAD NETA****10,406.87**

15 % PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

(1,561.00)

IMPUESTO UNICO Y A LA RENTA

(5,732.46)

24 UTILIDAD LIQUIDA**3,113.21**Steven Cabrera Miranda
Gerente GeneralCPA Félix Chávez Abad
CPA. RNC # 28958