

HILUES S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1 Ente Reportante RUC 0992726156001 EXPEDIENTE 141309

La cia 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 azucar y Banano

2 Principales Políticas Contables

2,1 Reconocimientos de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos se registran bajo el reconocimientos 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 origino 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 aduicion 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 compras de adquisicion, las depreciaciones se registran por el método de línea recta sobre el costo de Adquisicion, 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
Mauinarias Y Equipo Agrícolas	10	años
Obras de Infraestructura y Plantaciones	5 y 10	años
Vehículos	5	años
Equipos de Computacion	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 2016

AÑO 2015

	100,00	
	314.553,35	110.201,28
	7.400,55	7.400,55
	322.053,90	117.601,83

4 Cuentas y Documentos por Cobrar

Cuentas por Coragrofrut S.A

CIA Azucarera Valdez

Cuentas por Varios

Total Cuentas y Documentos por Cobrar

	47.421,31	
	31.125,52	1.024,99
	570,21	4.769,38
	47.991,52	36.919,89

5 Cuentas Por Cobrar Otros

Cuentas por Cobrar a Relacionadas

Cuentas por Cobrar Empleados

Telmo Rodriguez

Anticipos a Proveedores

Total Cuentas por Cobrar Otros

	28.337,84	
	82.491,01	16.000,00
	6.200,00	12.183,71
	34.537,84	110.674,72

6 Impuestos Anticipados

Crédito Tributario por Iva

Crédito Tributario Retención Imptos a La Renta Ejercicio Cte

Total Impuestos Anticipados

TOTAL ACTIVOS CORRIENTE

	67.686,58	
	27.047,55	7,58
	67.686,58	27.055,13
	472.269,84	292.251,57

7 Activos No Corrientes

A continuación se presenta un detalle

7,1 Propiedades y Equipos

Terrenos

Inmuebles Y Edificios

Instalaciones

Maquinarias y Equipos

Vehiculos

Equipos de Computacion

Otros Propiedades Plantas y Equipos

Herramientas y Equipos Menores

Otros Propiedades

Depreciacion Acumuladas de PPE

AÑO 2016

AÑO 2015

	957.908,42	
	837.598,98	99.174,50
	99.174,50	31.734,93
	31.734,93	147.342,00
	195.250,75	74.191,85
	157.432,93	3.806,96
	6.109,76	60.523,64
	45.153,19	360,75
	383,43	185.496,51
	(179.121,72)	(101.815,40)
	1.314.026,19	1.338.414,72

Total Propiedades y Equipos

	AÑO 2016	AÑO 2015
7,2 Activos Biologicos		
A continuación se presenta un detalle		
Plantaciones y Sembríos de Banano	507.570,67	254.599,94
Plantaciones y Sembríos de Caña de Azucar		18.820,00
Dep Acum de Activos Biologicos	(157.942,61)	(102.779,19)
Total Activos Biologicos	349.628,06	170.640,75
7 Total Activos No Corrientes	1.663.654,25	1.509.055,47
TOTAL ACTIVOS	2.135.924,09	1.801.307,04
<u>CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIO</u>		
Cuentas por Pagar		
8 Cuentas por Pagar Proveedores Locales		
Provedores Varios	459.344,99	173.796,41
9 Participacion de Trabajadores		
15 % participacion de Trabajadores	9.979,05	2.294,12
10 Obligaciones por Pagar Al SRI	3.528,49	3.214,88
Iva por Pagar		
Retenciones de Iva por Pagar	1.260,95	1.354,81
Retenciones por Pagar	2.267,54	1.087,89
Imptos a la Renta Minimo		
Imptos a la Renta		772,18
11 Obligaciones por Pagar Al IESS	5.465,58	6.807,69
Aportes 9,45 % Aportes Individuales al IESS	1.973,50	1.505,31
Aportes 12,15 % Aportes Patronales al IESS	2.527,20	5.010,07
Fondo de reserva	152,45	88,47
Prestamjos Quirografarios	812,43	203,84
12 Obligaciones Sociales por Pagar		
Beneficios de Ley Por Pagar	20.233,13	72.423,88
Provisiones para Vacaciones	6.294,18	15.153,07
Provisiones para Decimo Tercer Sueldo	7.458,12	7.099,89
Provisiones para Decimo Cuarto Sueldo	6.480,83	17.265,66
Provisiones para Dehasucios		
Provisiones para Otros Beneficios Sociales		32.905,26
13 Gastos por pagar	-	9.392,33
Sueldos por Pagar		2.539,15
Intereses Acum por Pagar		5.380,37
Provisiones Por Pagar		1.472,81
14 Cuentas por Pagar Diversas	42.584,29	180.537,28
Ctas por Pagar Vitar		
15 Cuentas por Pagar Relaciondas	451.598,38	372.228,18
Ecuareervas	168.927,00	168.927,00
Steven Cabrera	89.354,22	10.732,02
Andres Cabrera	23.317,16	22.569,16
Jenet Miranda	170.000,00	170.000,00
16 Anticipos Recibidos de Clientes	-	-
Coragofrut		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	992.733,91	820.694,77
17 PASIVO A LARGO PLAZO	793.388,68	663.208,60
Cuentas por Pagar Accionistas	793.388,68	663.208,60
TOTAL PASIVO	1.786.122,59	1.483.903,37
18 Patrimonio de los Socios	349.801,50	331.282,01
Capital Social	800,00	800,00

Aportes de Accionistas para Futuro aumento de Capital	327.400,00	327.400,00
Reservas Legal	311,32	311,32
Reservas Facultativa	2.801,89	2.801,89
Perdidas Ejercicios años Anteriores	(13.909,37)	(31,20)
Utilidad del Ejercicio Corriente	32.397,66	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	2.135.924,09	1.815.185,38
19 INGRESOS		
Ventas de Explotacion Agricola		
Ventas de Banano	1.982.085,44	1.384.093,28
Ventas de Caña		4.292,61
Otros Ingresos (Egresos)		49.322,04
TOTAL INGRESOS	1.982.085,44	1.437.707,93
COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS		
20 Costos de Ventas de Explotacion Agrícolas	1.793.385,32	1.280.900,24
20,1 Costos de Ventas Banano		
Materiales e Insumos utilizados	718.412,00	525.455,52
Insumos agricolas	510.514,22	366.505,10
Materiales para Riego	46.315,36	15.517,39
Materiales de Empaques	3.861,04	567,25
Materiales de enfunde	136.526,58	139.242,44
Materiales de Ensunches y apuntalamiento	21.194,80	2.988,00
Materiales Varios		635,34
Mano de Obra	478.450,80	363.401,16
Sueldos y Salarios	225.272,31	145.876,03
Salarios Cuadrillas		
Sueldos Jornales y Otros indirectos		42.326,07
Alcance salario Digno	28.475,22	20.636,32
Beneficios Sociales	48.389,61	39.349,95
Labores Agricolas	112.759,98	60.662,19
Aportes Patronal	51.654,22	26.095,35
Otros Gtos de Personal	11.899,46	28.455,25
Otros Gastos Indirectos Agrícolas	596.522,52	392.043,56
Dep. de Maq, equipos e Instalaciones	76.106,16	39.951,04
Depreciaciones Infraestructuras y plantaciones de Banano	55.163,42	47.926,70
Mantenimientos y Reparaciones	157.412,90	109.215,06
Paletizados, Evaluadores	1.619,00	4.323,44
Combustibles y Lubricantes	38.520,27	979,46
Asesorias, Inpecciones de Finca	5.095,28	5.645,61
Transportes	204.269,60	128.691,73
Fumigacion Productos y servicios	52.697,10	53.030,08
Servicios basicos en fincas	5.638,89	2.280,44
Total Costos de Ventas Banano	1.793.385,32	1.280.900,24
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	188.700,12	156.807,69
21 GASTOS DE OPERACIÓN		
Gastos de Ventas y Administrativos	75.440,55	62.266,60
Gastos Financieros	8.020,47	9.485,29
Otros Gastos	38.712,13	69.761,66
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	122.173,15	141.513,55
22 UTILIDAD NETA	66.526,97	15.294,14
15 % PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	(9.979,05)	(2.294,12)
IMPUESTO A LA RENTA	-	(3.837,92)
IMPUESTO UNICO	(24.150,26)	(23.040,27)
23 UTILIDAD LIQUIDA	32.397,66	(13.878,17)

Steven Cabrera Miranda
Gerente General

CPA Félix Chávez Abad
CPA. RNC # 1960