

PRODUAMBIEN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresadas en USDólares)

PRODUAMBIEN S.A.

Según resolución de la Superintendencia de Compañías # SC.IJ.DJC.G.12 0003188 de fecha 19 de Junio /2012, resuelve aprobar la constitución de la compañía Produambien S.A. Con fecha 17 de Julio de 2012 queda inscrita la CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA PRODUAMBIEN S.A. Junto con la resolución # 3188 en el Registro Mercantil fijas 3371 a 3396 con el numero de inscripción 191.

La compañía tiene como objeto social el dedicarse a la producción agrícola y pecuaria; a la plantación de árboles con el fin de explotar madera y servicios ambientales, su producción y comercialización en general en los mercados locales y del exterior y a cualquier otra actividad relacionada de las legalmente permitidas por las leyes ecuatorianas.

El plazo por el cual se constituye la sociedad es de CINCUENTA AÑOS, contados a partir de la fecha de inscripción de la escritura de constitución en el Registro Mercantil.

El domicilio principal de la compañía es en la ciudad de Duran, cantón Duran, Provincia del Guayas, República del Ecuador.

RESUMEN DE LAS POLÍTICAS DE CONTABILIDAD MÁS IMPORTANTES:

A continuación mencionamos las prácticas contables más importantes que utilizó la Administración en la elaboración de los estados financieros antes mencionados:

Ingresos de actividades ordinarias: Se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y que los ingresos se puedan medir de manera fiable, independientemente del momento en el que el pago es realizado.

Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta las condiciones de pago definidas contractualmente y sin incluir impuestos ni aranceles.

Efectivo y equivalentes de efectivo corresponden al efectivo, que ingresa a la compañía por la actividad que realiza.

Gastos ordinarios: Se registran sobre la base del devengado y se registran cuando se conocen.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO:

El efectivo conciliado al cierre del ejercicio, se conforma de la siguiente manera:

Caja General	800.00
Caja Chica	300.00
Banco Bolivariano	3,302.70
	<u>4,402.70</u>

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES NO RELACIONADOS:

Cientes Locales	12,573.20
	<u>12,573.20</u>

OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

Prestamos a Trabajadores	32,733.92
Cuentas por Cobrar Accionistas	525,000.00
Anticipo a proveedores varios	13,233.11
Deudores Varios	72,283.46
Otras cuentas Deudoras	109.90
Compras de Inventario	1,078.00
	<u>644,438.39</u>

CREDITO TRIBUTARIO IVA A FAVOR DE LA CIA

IVA x compras locales bienes tarifa 12% - Año Corriente	5,309.51
IVA x compras locales servicios tarifa 12% -Año Corriente	2,116.94
(-) Aplicacion IVA ventas a Cred. Tributario - Año Corriente	(13,389.91)
(-) Perdida Cred. Tributario x Factor Proporc.- Año Corriente	(6,043.38)
IVA x compras locales bienes tarifa 14% - Año Corriente	6,790.06
IVA x compras locales servicios tarifa 14% -Año Corriente	6,891.56
IVA x compras locales bienes tarifa 12% - Años Anteriores	18,597.98
IVA x compras locales servicios tarifa 12% -Años Anteriores	20,428.18
(-) Aplicacion IVA ventas a Cred. Tributario - Años Anteriores	(28,329.19)
(-) Perdida Cred. Tributario x Factor Proporc.- Años Anteriores	(8,217.79)
Impuesto a la Renta años anteriores - Retencion 30% del IVA	4.04
	<u>4,158.00</u>

CREDITO TRIBUTARIO IR A FAVOR DE LA CIA

Impuesto a la Renta año corriente - Retencion 1%	1,657.64
Impuesto a la Renta año corriente - Retencion 2%	1,290.78
Impuesto a la Renta año corriente - Retencion 8%	29,755.40
Impuesto a la Renta años anteriores - Retencion 8%	27,850.31
	<u>60,554.13</u>

INVENTARIOS:

Inventario de Producto Terminado	21,229.24
Inventario de Producto Terminado Cacao	<u>21,229.24</u>
Inventario de Suministros, Herramientas, Repuestos y Materiales	38,153.13
Inventario de Suministros, Herramientas, Repuestos y Materiales	<u>38,153.13</u>
TOTAL DE INVENTARIOS	59,382.37

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Edificios y Construcciones	110,200.00
Equipos de Generacion Electrica	10,568.70
Equipos Varios	800.00
Equipos de Riego	434,826.98
Plantas de Cacao	363,225.03
Vehiculos	35,700.00
(-) Depreciaciones Acumuladas	<u>(74,990.06)</u>
	<u>880,330.65</u>

ACTIVOS BIOLÓGICOS – PLANTAS VIVAS:

Inventario en Proceso Activos Biologicos	1,077,296.38
Inventario de Materia Prima Activo Biologicos	<u>8,797.83</u>
	<u>1,086,094.21</u>

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES:

Cuentas por pagar proveedores locales	13,053.44
	<u>13,053.44</u>

OTRAS CUENTAS POR PAGAR:

Cuentas por Pagar Varias	999.12
Liquidaciones por pagar	3,072.42
15% Participacion de Utilidades	556.43
I.E.S.S. x Pagar - Aporte individual	2,003.74
I.E.S.S. x Pagar - Aporte patronal	2,364.15
I.E.S.S. x Pagar - SECAP - IECE	212.10
I.E.S.S. x Pagar - Prestamos Quirografarios	335.67
I.E.S.S. x Pagar - Fondos de Reserva	89.34
Cuenta por Pagar Relacionada - Omarsa S.A.	500,000.00
Provisiones Varias	8,024.55
Provision de compras Locales	43.49
Impuestos por pagar - I/RENTA en Relacion de Dependencia	36.44
Impuestos por pagar - IVA: Retencion del 70%	762.15
Impuestos por pagar - IVA: Retencion del 100%	3,814.30
Impuestos por pagar - I/RENTA 1% Transf. bienes muebles de naturaleza corporal	68.81
Impuestos por pagar - I/RENTA 2% Serv. Predomina mano de obra	155.54
Impuestos por pagar - I/RENTA 1% Serv. Transporte pasajeros	2.80
Impuestos por pagar - I/RENTA 2% Serv. Otras Rentas Aplicables	33.84
Impuestos por pagar - I/RENTA 10% Honorarios P.N. Con Titulo	2,724.50
Provision Beneficios Sociales - Bono Navideño	3,818.83
Provision Beneficios Sociales - Bono Escolar	6,204.51
Provision Beneficios Sociales - Vacaciones	8,837.43
Vandar Holdings	383,370.10
Vandar Holdings - Intereses	5,063.81
Acreedores Varios - Salud S.A.	3,639.00
	<u>936,233.07</u>

OTRAS CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO:

Vandar Holdings	1,533,480.42
	<u>1,533,480.42</u>

PATRIMONIO:

Acciones comunes: Representa 700,800 acciones autorizadas y suscritas en circulación a un valor nominal de US\$1.00 cada una.

Reserva legal: De acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, la Compañía debe transferir el 10% de su ganancia líquida anual a la reserva legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA:

Las leyes laborales vigentes establecen como beneficio para los trabajadores el pago del 15% de las utilidades líquidas de la sociedad, antes del cálculo del impuesto sobre la renta. A continuación el cálculo:

PERDIDA CONTABLE DEL EJERCICIO	(81,720.37)
(-) 15% PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES	-
(+) GASTOS NO GASTOS NO DEDUCIBLES	16,309.93
PERDIDA GRAVABLE	(65,410.44)
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	-
ANTICIPO DETERMINADO FORMULARIO 101 AÑO 2015	10,455.89
(-) ANTICIPO CANCELADO	-
(+) SALDO DEL ANTICIPO	10,455.89
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PTE. EJERCICIO	(38,310.24)
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DE AÑOS ANTERIORES	(32,703.82)
EL ANTICIPO SE CONVIRTIO EN EL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR 2016	10,455.89
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	60,558.17


ING. XAVIER VANONI DARQUEA
PRESIDENTE