

PRODUAMBIEN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(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	259,510.67
	<u>260,610.67</u>

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES NO RELACIONADOS:

Cientes Locales	25,659.20
	<u>25,659.20</u>

OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

Prestamos a Trabajadores	26,916.87
Deudores Varios	1,450,000.00
Dcto venta camaron	5.25
	<u>1,476,922.12</u>

CREDITO TRIBUTARIO IVA A FAVOR DE LA CIA

IVA x compras locales bienes tarifa 12% - Año Corriente	7,242.57
IVA x compras locales servicios tarifa 12% -Año Corriente	3,764.24
(-) Aplicacion IVA ventas a Cred. Tributario - Año Corriente	(49,152.80)
(-) Perdida Cred. Tributario x Factor Proporc.- Año Corriente	(2,729.22)
Retencion 70% del IVA Servicios	18,848.92
IVA x compras locales bienes tarifa 14% - Año Corriente	8,084.86
IVA x compras locales servicios tarifa 14% -Año Corriente	3,347.75
Retencion 70% del IVA Servicios	15,558.05
IVA x compras locales bienes tarifa 12% - Años Anteriores	23,907.49
IVA x compras locales servicios tarifa 12% -Años Anteriores	22,545.12
(-) Aplicacion IVA ventas a Cred. Tributario - Años Anteriores	(41,719.10)
(-) Perdida Cred. Tributario x Factor Proporc.- Años Anteriores	(14,261.17)
IVA x compras locales bienes tarifa 14% - Años Anteriores	6,790.06
IVA x compras locales servicios tarifa 14% - Años Anteriores	6,891.56
	<u>9,118.33</u>

CREDITO TRIBUTARIO IR A FAVOR DE LA CIA

Retencion 1%	1,296.24
Retencion 8%	30,651.78
Impuesto a la Renta años anteriores - Retencion 1%	1,657.64
Impuesto a la Renta años anteriores - Retencion 2%	1,290.78
Impuesto a la Renta años anteriores - Retencion 8%	48,017.01
	82,913.45

INVENTARIOS:

Inventario de Producto Terminado	3,862.71
Inventario de Producto Terminado Cacao	3,862.71
Inventario de Suministros, Herramientas, Repuestos y Materiales	14,223.11
Inventario de Suministros, Herramientas, Repuestos y Materiales	14,223.11
TOTAL DE INVENTARIOS	18,085.82

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Edificios y Construcciones	139,048.97
Equipos de Generacion Electrica	10,568.70
Equipos Varios	800.00
Equipos de Riego	434,826.98
Plantas de Cacao	511,017.61
Vehiculos	35,700.00
(-) Depreciaciones Acumuladas	(150,597.76)
	981,364.50

OTROS ACTIVOS:

Activos Intangibles	59,054.89
	59,054.89

ACTIVOS BIOLOGICOS – PLANTAS VIVAS:

Inventario en Proceso Activos Biologicos Agroforestal	701,184.89
Inventario en Proceso Activos Biologicos Forestal	<u>328,267.89</u>
	1,029,452.78

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES:

Cuentas por pagar proveedores locales	3,764.89
	<u>3,764.89</u>

OTRAS CUENTAS POR PAGAR:

Cuenta por Pagar Relacionada	471,077.25
Otras cuentas por Pagar Varias	375.70
Ministerio de Relaciones Laborales	311.10
Impuestos por pagar	96.11
Vandar Holdings - Intereses por pagar	2,530.19
I.E.S.S. x Pagar - Aporte individual	1,277.10
I.E.S.S. x Pagar - Aporte patronal	1,506.89
I.E.S.S. x Pagar - SECAP - IECE	135.12
I.E.S.S. x Pagar - Prestamos Quirografarios	465.84
Liquidaciones por pagar	3,072.42
Bono Navideño	3,803.70
Bono Escolar	6,487.59
Vacaciones	9,562.04
Provisiones Varias	3,965.10
Anticipo de Clientes	<u>184,164.50</u>
	<u>688,830.65</u>

OTRAS CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO:

Vandar Holdings	<u>1,916,850.52</u>
	<u>1,916,850.52</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:

UTILIDAD CONTABLE DEL EJERCICIO	58,342.86
(-) 15% PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES	8,751.43
(+) GASTOS NO GASTOS NO DEDUCIBLES	8,521.90
(-) AMORTIZACION DE LA PERDIDA	14,528.33
PERDIDA GRAVABLE	43,585.00
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	9,588.70
ANTICIPO DETERMINADO FORMULARIO 101 AÑO 2016	15,116.87
(-) ANTICIPO CANCELADO	-
(+) SALDO DEL ANTICIPO	15,116.87
60% REBAJA DEL ANTICIPO	9,070.12
= SALDO DEL ANTICIPO REBAJADO	6,046.75
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PTÉ. EJERCICIO	(31,948.02)
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DE AÑOS ANTERIORES	(60,554.13)
IMPUESTO A LA RENTA 2017	9,588.70
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	(82,913.45)


ING. XAVIER VANONI DARQUEA
PRESIDENTE