

ECUARESERVA S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1 Ente Reportante

RUC # 0992676736001 EXPEDIENTE # 3073

La Compañía fue constituida el 10 de Enero de 2010, con el nombre de Ecuareserva S.A

Su objeto social lo constituye servicios relacionadas con la actividad lo agrícola principalmente cultivos de Banano y de caña de azúcar

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 sistema de control de inventario permanente registrándose las entradas al costo de adquisicion 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
Maquinarias Y Equipo Agrícolas	10 años
Obras de Infraestructura y Plantaciones	5 años
Vehículos	5 años
Equipo de Computación	3 años

3 Disponible en Caja Y Bancos

El siguiente es un detalle del disponible,

	AÑO 2014	AÑO 2013
Caja Chica		
Caja General	80,00	80,00
Cta. Cte. En Banco Pichincha 3504894404	24.358,87	21.631,36
Total Caja y Bancos	24.438,87	21.711,36

4 Cuentas y Documentos por Cobrar

Ctas Por Cobrar Ubesa		14.593,90
Ctas Azucarera Valdez	210.545,87	38.905,19
Provisión Para Cuentas Incobrables	(4.253,02)	(1.897,57)
Total Cuentas y Documentos por Cobrar	206.292,85	51.601,52

5 Cuentas Por Cobrar Otros

Cuentas por Cobrar Empleados		
Otras Cuentas por Cobrar	168.927,00	300,00
Anticipos a Empleados		245,00
Anticipos a Proveedores		18.555,38
Otros Anticipos Entregados		1.062,33
Total Cuentas por Cobrar Otros	168.927,00	20.162,71

6 Impuestos Anticipados

Crédito Tributario por Iva	19.050,96	19.778,00
Crédito Tributario Retención Imptos a La Renta Ejercicio Cte	3.897,16	1.808,28
Crédito Tributario Retención Imptos Unico Banano	3.537,93	18.550,58
Anticipos de Impuestos a la Renta	827,18	
Total Impuestos Anticipados	27.313,23	40.136,86
TOTAL ACTIVOS CORRIENTE	426.971,95	133.612,45

7 Activos No Corrientes

A continuación se presenta un detalle

7,1 Propiedades y Equipos

	Costos de Adquisicion	Costos de Adquisicion
Terrenos	610.175,00	671.750,00
Inmuebles Y Edificios		70.000,00
Instalaciones	22.052,24	135.816,72
Maquinarias y Equipos	44.870,80	67.305,94
Muebles & Equipos de Oficinas	6.928,32	6.928,32
Equipos de Computación	4.199,12	3.866,26
Vehículos	62.453,93	26.463,93
	35.287,05	
Total Propiedades y Equipos	785.966,46	982.131,17

Depreciacion Acumulada:		
Inmuebles Y Edificios		(8.166,75)
Instalaciones	(15.833,85)	(30.459,83)
Maquinarias y Equipos	(11.302,79)	(14.121,82)
Muebles & Equipos de Oficinas	(1.575,04)	(882,16)
Equipos de Computacion	(3.468,37)	(2.142,05)
Vehiculos	(9.262,26)	(3.969,54)
Total Dep. Acumulada Propiedades y Equipos	(41.442,31)	(59.742,15)
7,1 Total Propiedades y Equipos Netos	744.524,15	922.389,02
7,2 Activos Biologicos		
A continuación se presenta un detalle		
Plantaciones y Sembríos de Banano		576.175,00
Plantaciones y Sembríos de Caña de Azucar	260.311,78	284.386,10
Total Activos Biologicos	260.311,78	860.561,10
Depreciacion Acumulada:		
Plantaciones y Sembríos de Banano		(230.150,00)
Plantaciones y Sembríos de Caña de Azucar	(137.667,60)	(91.778,40)
Total Depreciacion Acumulada:	(137.667,60)	(321.928,40)
7,2 Total Activos Biologicos Netos	122.644,18	538.632,70
7 Total Activos No Corrientes	867.168,33	1.461.021,72
TOTAL ACTIVOS	1.294.140,28	1.594.634,17
CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIO		
Cuentas por Pagar		
8 Cuentas por Pagar Proveedores Locales		
Provedores Varios	109.366,01	110.813,46
	109.366,01	110.813,46
9 Porcion cte de Obligaciones Largo Plazo		
Banco del Pichincha	57.759,87	101.755,88
	57.759,87	101.755,88
10 Participacion de Trabajadores		
15 % participacion de Trabajadores	21.256,84	6.183,52
	21.256,84	6.183,52
11 Obligaciones por Pagar Al SRI		
Retenciones de Iva Por Pagar	1.226,35	1.348,01
Retenciones por Pagar	1.573,67	2.172,53
Impptos a la Renta	13.413,57	18.840,95
	16.213,59	22.361,49
12 Obligaciones por Pagar Al IESS		
Aportes 9,35 % Aportes Individuales al IESS	307,43	985,72
Aportes 12,15 % Aportes Patronales al IESS	396,16	1.329,72
Fondo de reserva	58,54	105,96
Prestamos Quirografarios	94,15	234,84
	856,28	2.656,24
13 Obligaciones Sociales por Pagar		
Obligaciones Sociales		
Provisiones para Decimo Tercer Sueldo	210,86	887,24
Provisiones para Decimo Cuarto Sueldo	5.854,52	9.792,43
Provisiones para Vacaciones	8.856,32	9.777,11
Provisiones para Fondo de reservas		374,58
Provisiones para Desahucio	9.300,64	8.987,36
Provisiones Otros Beneficios Sociales	6.360,80	1.306,92
Total Obligaciones Sociales	30.583,14	31.125,64
14 Provisiones por Pagar		
Provisiones Sueldos por Pagar	7.983,97	5.904,72
Contribuciones e Impuestos por Pagar		1.408,95
Total Provisiones por Pagar	7.983,97	7.313,67
15 Cuentas por Pagar Relacionadas		
Steven Cabrera	313.016,77	14.356,64
Cuentas por Pagar	52.776,65	

Total Cuentas por Pagar Relacionadas	365.793,42	14.356,64
TOTAL PASIVO CORRIENTE	609.813,12	296.566,54
16 PASIVO A LARGO PLAZO		
Prestamos Bancarios	120.541,19	178.301,06
Cuentas Por Pagar Accionistas	426.979,25	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	547.520,44	178.301,06
TOTAL PASIVO	1.157.333,56	474.867,60
17 Patrimonio de los Socios		
Capital Social	1.000,00	1.000,00
Aportes de Accionistas para Futuro aumento de Capital		1.090.000,00
Reserva Legal	2.876,65	994,82
Reservas Facultativas	16.936,49	
Utilidad del Ejercicios Anteriores	8.953,43	
Utilidad del Ejercicio Corriente	107.040,15	11.572,77
	136.806,72	1.103.567,59
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	1.294.140,28	1.578.435,19
18 INGRESOS		
Ventas de Explotacion Agricola		
Ventas de Banano	176.895,96	927.529,43
Ventas de Caña	237.925,12	128.862,58
Utilidad en Ventas de Activos Fijos	186.383,33	
Otros Ingresos	5.777,47	255,72
TOTAL INGRESOS	606.981,88	1.056.647,73
COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS		
19 Costos de Ventas		
19,1 Costos de Ventas Banano	71.240,74	760.044,06
19,2 Costos de Ventas Caña	211.382,65	114.876,17
19,3 Otros Costos de Ventas	84.248,42	
19 Costos de Ventas	366.871,81	874.920,23
20 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	240.110,07	181.727,50
21 GASTOS DE OPERACIÓN		
Gastos de Ventas y Administrativos	65.025,28	79.141,79
Gastos Financieros	24.881,70	36.544,29
Otros Gastos	8.492,53	24.817,97
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	98.399,51	140.504,05
22 UTILIDAD NETA	141.710,56	41.223,45
15 % PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	(21.256,84)	(6.183,52)
IMPUESTO UNICO Y A L A RENTA	(13.413,57)	(18.840,95)
23 UTILIDAD LIQUIDA	107.040,15	16.198,98



Steven Cabrera Miranda
GERENTE GENERAL



CPA Félix Chávez Abad
CPA RNC # 28958