

MONSAMORBAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1) ACTIVIDADES

MONSAMORBAN S.A. Tiene como actividad principal VENTA AL POR MAYOR DE BANANO Y PLÁTANO.

La Compañía fue constituida 28 de Octubre de 2019 e inscrita 28 de Octubre de 2019 siendo su domicilio principal la ciudad de Machala.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2013 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012.

1.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de enero del 2012, estas fueron Preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2013, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas

Partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

MONSAMORBAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera a1 31 de Diciembre del 2019 y 2018, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 y 2018. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2019, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2019, el saldo ascienden a \$0.00 comprendido por:

	<u>2019</u>
CAJA Y BANCOS	
Caja y Bancos	0.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	<u>0.00</u>

Estos valores corresponden al capital de operación en efectivo que dispone la empresa para cumplir con sus proveedores y con los gastos corrientes mensuales

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

	<u>2019</u>
Clientes	0.00
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR	<u>0.00</u>

MONSAMORBAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Composición de la cartera comercial por cobrar 2019

Al 31 de Diciembre del 2019 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes asciende a USD \$ 0.00 corresponde a las ventas a crédito que la empresa mantiene con un grupo de clientes con créditos no mayor a 30 días.

CUENTAS POR COBRAR A ACCIONISTAS:

	<u>2019</u>
Cuentas por Cobrar Accionistas	800.00
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	800.00

Al 31 de Diciembre del 2019 existe un saldo pendiente de cobro por un total de us\$ 800.00 que corresponden a valores por constitución de la compañía.

CREDITO TRIBUTARIO IMPTO RENTA

	<u>2019</u>
Crédito Tributario IMPTO RENTA	0.00
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO IMPTO RENTA	0.00

Corresponden a las retenciones en la fuente que nuestros clientes nos han efectuado por las ventas a las cuales nos aplicaron la retención en la fuente que corresponde al impuesto único a la actividad bananera., estos valores sirven como crédito tributario para el pago de impuesto a la renta del ejercicio fiscal año 2019.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo se valora por su costo neto de la depreciación acumulada y, en su caso, de las pérdidas acumuladas por deterioro de su valor.

La Propiedad Planta y Equipo neto de su valor residual, se amortiza, a partir del momento de estar disponible para su funcionamiento o uso, siguiendo el método lineal de acuerdo con la vida útil estimada de los elementos, que se detalla a continuación:

Para el presente periodo las adquisiciones de PPE son de \$ 0.00

MONSAMORBAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	VALOR LIBROS. INICIAL	ADICIONES	BAJAS	TOTAL P.P.E.
Edificios	-	-	-	-
Muebles y Enseres	0.00	0.00	0,00	0.00
Vehículos	0.00	0.00	0,00	0.00
Equipos de Computación y softw	0.00	-	0,00	0.00
Equipos de Comunicación	-	-	-	-
Equipos de Seguridad	-	-	-	-
Maquinarias	0.00	-	0,00	0.00
Terrenos	0,00	-	-	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(0.00)	0.00	(0.00)	(0.00)
Total de Propiedad, Planta y Equipo	0.00	0.00	(0.00)	0.00

CUENTAS POR PAGAR

2019

	CUENTAS POR PAGAR	0.00
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR		0.00

Corresponden a cuentas por pagar a proveedores de bienes y servicios por conceptos de insumos para la producción de bananos que al término del ejercicio fiscal año 2019 quedo un saldo de US\$ 0.00 dólares.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

2019

	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR		0.00

Corresponden a otras cuentas por pagar por varios conceptos, estos valores están pendientes de pagos al cierre del ejercicio fiscal año 2019.

MONSAMORBAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS BANCARIOS:

2019

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00
TOTAL DE CUENTAS POR PRESTAMOS BANCARIOS	<u>0.00</u>

Corresponden a Cuentas por pagar a Bancos y Financieras por créditos bancarios productivos, estos valores están pendientes de pagos al cierre del ejercicio fiscal año 2019.

IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.

2019

Impuesto a la Renta por Pag. Del Ejer.	0.00
TOTAL DE IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.	<u>0.00</u>

El impuesto causado en el ejercicio fiscal año 2019 es de US\$ 0.00 dólares, valor del cual se descontara el valor de las retenciones en la fuente que nos efectuaron nuestros clientes Por un valor de US\$ 0.0 dólares, en nuestro caso por corresponder al sector bananero está gravado al impuesto único de impuesto a la renta razón por la cual el monto total de las retenciones en la fuente corresponden al impuesto a la renta causado del ejercicio fiscal 2019.

PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO

2019

Part. Trab. Por Pagar del Ejercicio	0.00
TOTAL DE PART. TRAB. POR PÁGAR DEL EJERCICIO	<u>0.00</u>

MONSAMORBAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Corresponde al 15% de utilidades a Trabajadores en general. El cual se cancela el 10% de acuerdo con el tiempo de trabajo y el 5% de utilidades por conceptos de cargas familiares de todo el personal que laboro en la empresa durante el año 2019.

BENEFICIOS SOCIALES A TRABAJADORES

2019

	Provisiones	0.00
TOTAL DE PROVISIONES		0.00

Corresponde a la provisión de beneficios sociales que por ley y conquista laboral se deben cancelar a los trabajadores, se incluyen en este rubro, el Décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo y vacaciones.

CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 800,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1,00 cada una. El listado de accionistas es el siguiente:

ÁRBOL ACCIONARIO DE PERSONAS

derecho sobre un registro del árbol accionario para ver mas opciones

Identificación	Nombre	Nacionalidad	Tipo Inversión	Capital
0703979575	MONSALVE MORENO HERNAN FRANCISCO	ECUADOR	NACIONAL	400.0000
0102847910	MONSALVE MORENO MARIA CRISTINA	ECUADOR	NACIONAL	400.0000

MONSAMORBAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

RESERVAS

	<u>2019</u>
Reservas Legales	0.00
TOTAL RESERVAS	0.00

ADOPCION DE LAS NIIF POR PRIMERA VEZ:

	<u>2019</u>
Adopción de la NIIF por primera vez	0.00
TOTAL OTRAS RESERVAS	0.00

Corresponden a las reservas por la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF'S" para Pymes por primera vez, las cuales implementaron en el ejercicio fiscal año 2012.

UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC. ANTERIORES

	<u>2019</u>
Utilidad no Distribuida Ejerc. Anteriores	0.00
TOTAL UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC. ANTERIORES	0.00

Corresponden a utilidades acumuladas de ejercicios económicos de años anteriores los cuales se encuentran pendientes de pagos.

MONSAMORBAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

2019

Utilidad Neta del Ejercicio	0.0
TOTAL UTILIDAD DEL EJERCICIO	0.00

La utilidad del Ejercicio de la compañía corresponde a la diferencia del total de ingresos productos de las ventas restado el total de costos y gastos del ejercicio fiscal de acuerdo al detalle siguiente:

Total Ingresos del periodo	US\$	0.00
Total Costos y Gastos del periodo	US\$	0.00
Utilidad del Ejercicio	US\$	0.00

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

2019

<i>INGRESOS</i>	0.00
TOTAL INGRESOS NETOS	0.00

La compañía en el presente ejercicio fiscal no tuvo ingresos operacionales ordinarios por la venta de Banano tipo 22xu calidad de exportación, producto que los vendemos a las exportadoras quienes realizan sus ventas a diferentes mercados del exterior.

NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO

2019

<i>Total Costos y Gastos de Ventas y Adm.</i>	0.00
<i>Depreciaciones</i>	0.00
Total Gastos del periodo	0.00

MONSAMORBAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Los costos de operación del periodo corresponden al costo de ventas de los diferentes insumos utilizados en la producción de Bananos tales como, insumos agrícolas, balanceados, materiales de empaques mantenimientos en general.

NOTA ERI 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

2019

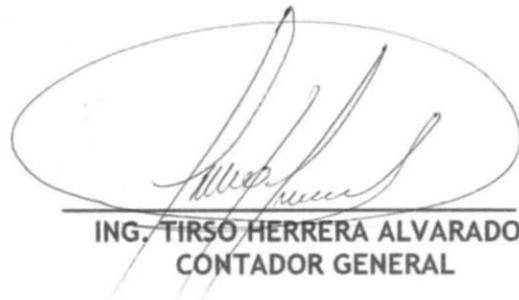
15% Participación Empleados y Trabajadores	0.00
Impuesto a la Renta Único actividad de Banano	0.00
Total Partic.Trab. E Impto.a la Renta	<u>0.00</u>

Corresponde al 15% de utilidades a Trabajadores en general. El cual se cancela el 10% de acuerdo con el tiempo de trabajo y el 5% de utilidades por conceptos de cargas familiares de todo el personal que laboro en la empresa durante el año 2019.

En el presente ejercicio fiscal la compañía no tuvo impuesto causado en el ejercicio fiscal año 2019 es de US\$ 0.00 dólares, el cual corresponde al impuesto Único de Impuesto a la renta que aplica a la actividad bananera de impuesto a la renta según lo indica la normativa tributaria vigente, valor del cual se descontara las retenciones en la fuente del ejercicio fiscal las cuales corresponden a US\$ 0.00 dólares., no quedando valor por concepto de impuesto a la renta a pagar.



ING. ANA PATRICIA MONSALVE MORENO
GERENTE GENERAL



ING. TIRSO HERRERA ALVARADO
CONTADOR GENERAL