

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013

INFORMACIÓN GENERAL

MONTY BANANAS S.A., RUC 0791707870001 Exp.SC. 38538, fue constituida mediante escritura pública en la ciudad de Machala, provincia de El Oro – Ecuador el 24 de diciembre del 2001, e inscrita en el Registrador Mercantil del Cantón el 22 de enero del 2002. La actividad principal de la compañía, es dedicarse al cultivo de frutas tropicales.

ANTECEDENTES

Tal como lo indica la Resolución emitida por la Superintendencia de Compañías N°. No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.10 del 11 de octubre de 2011. Artículo primero.- Para efectos del registro y preparación de estados financieros, la Superintendencia de Compañías califica como PYMES a las personas jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

1. Activos totales inferiores a cuatro millones de dólares;
2. Registren un valor bruto de ventas anuales inferior a cinco millones de dólares; y,
3. Tengan menos de 200 trabajadores (personal ocupado). Para este cálculo se tomará el promedio anual ponderado.

RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

PRINCIPIOS CONTABLES

Los estados financieros básicos al 31 de diciembre de 2014 y por el año terminado en esa fecha, han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pequeñas y medianas entidades (PYMES), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), e instrucciones de la Superintendencia de Compañías y aprobados por la Junta General de Accionistas celebrada con fecha 5 de marzo de 2015 fecha con que se actualizó el manual de políticas contables

De existir discrepancias entre las NIIF y las instrucciones de la Superintendencia de Compañías, priman estas últimas sobre las primeras. Al 31 de diciembre de 2014. En la preparación de los estados financieros básicos y notas se han utilizado determinadas estimaciones realizadas por la Gerencia de la Sociedad, para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos. Estas estimaciones se refieren básicamente a:

1. Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de los pasivos y obligaciones con los empleados.
2. La vida útil de las propiedades, plantas y equipos e intangibles, y el valor razonable de las plantaciones agrícolas.
3. Las hipótesis utilizadas para el cálculo del valor razonable de los instrumentos financieros.

4. Las hipótesis empleadas para calcular las estimaciones de obsolescencia de inventarios, así como el deterioro de la cartera.
5. La probabilidad de ocurrencia y el monto de los pasivos de monto incierto o contingentes.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en los próximos ejercicios, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes estados financieros futuros.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la Sección de las NIIF para las PYMES Sección 3 Presentación de estados financieros, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF para las PYMES vigentes al 11 de octubre de 2011, y han sido aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan en estos estados financieros.

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) aplicadas en el manual de políticas contables, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades. (NIIF para PYMES).

Ejercicio cubierto

Los presentes estados financieros comprenden los estados de situación financiera por los años terminados al 31 de diciembre de 2014 y 2013, los estados de resultados integrales, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en el patrimonio por los años terminados al 31 de diciembre de 2014 y 2013. Todo esto de acuerdo al manual de políticas contables.

Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas.

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas de contabilidad y los montos de activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos presentados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisadas de manera periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el período en que ésta es revisada y en cualquier período futuro afectado.

La información contenida en estos Estados Financieros, es responsabilidad de la Administración de compañía MONTY BANANAS S.A., sección 2 Conceptos y Principios Generales (Objetivos de los estados financieros de las pequeñas y medianas entidades párrafo 2.3) quienes manifiestan

expresamente que se han aplicado en su totalidad lo indicado en el manual de políticas contables aplicadas de conformidad a las NIIF para las PYMES.

BASES DE PREPARACIÓN

Los presentes estados financieros básicos se presentan en miles de dólares de los Estados Unidos de Norteamérica y han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía, observando el manual de políticas contables de conformidad a las NIIF para pequeñas y medianas entidades PYMES.

MONEDA FUNCIONAL Y MONEDA DE PRESENTACIÓN

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional) representada en Dólares (US\$). El dólar es la unidad monetaria de la República del Ecuador. La República del Ecuador no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda en curso legal, de acuerdo a la sección 30 Moneda funcional de la entidad (Moneda Funcional párrafo 30.2) y lo indicado en el manual de políticas contables emitido por la entidad.

RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas de manera uniforme en la preparación de los estados financieros básicos y notas, se detallan a continuación:

CLASIFICACIÓN DE SALDOS EN CORRIENTES Y NO CORRIENTES

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando;

- Se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlos a consumirlo en su ciclo normal de operación;
- Mantiene el activo principalmente con fines de negociación;
- Espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del período sobre el cual se informa; o,
- El activo es efectivo o equivalente de efectivo sin ningún tipo de restricción.

La compañía clasifica un pasivo como corriente cuando:

- Espera liquidar un pasivo en su ciclo normal de operación
- Mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar
- El pasivo se debe liquidar dentro de los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el cual se informa; o,

4. Las hipótesis empleadas para calcular las estimaciones de obsolescencia de inventarios, así como el deterioro de la cartera.
5. La probabilidad de ocurrencia y el monto de los pasivos de monto incierto o contingentes.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en los próximos ejercicios, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes estados financieros futuros.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la Sección de las NIIF para las PYMES Sección 3 Presentación de estados financieros, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF para las PYMES vigentes al 11 de octubre de 2011, y han sido aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan en estos estados financieros.

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) aplicadas en el manual de políticas contables, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades. (NIIF para PYMES).

Ejercicio cubierto

Los presentes estados financieros comprenden los estados de situación financiera por los años terminados al 31 de diciembre de 2014 y 2013, los estados de resultados integrales, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en el patrimonio por los años terminados al 31 de diciembre de 2014 y 2013. Todo esto de acuerdo al manual de políticas contables.

Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas.

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas de contabilidad y los montos de activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos presentados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisadas de manera periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el período en que ésta es revisada y en cualquier período futuro afectado.

La información contenida en estos Estados Financieros, es responsabilidad de la Administración de compañía MONTY BANANAS S.A., sección 2 Conceptos y Principios Generales (Objetivos de los estados financieros de las pequeñas y medianas entidades párrafo 2.3) quienes manifiestan

- La compañía no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante al menos los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el que se informa.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

La compañía considera como efectivo a la caja así como a los depósitos bancarios a la vista, y se considera como equivalentes de efectivo las inversiones a corto plazo de gran liquidez y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, por tanto una inversión será equivalente al efectivo cuando tenga vencimiento próximo pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo, sección 7 párrafo 7.2 y manual políticas contables.

ACTIVOS FINANCIEROS

La entidad ha optado aplicar como política de contabilidad lo previsto en la sección 11 y sección 12 en su totalidad.

a. Cuentas y documentos por cobrar

Corresponden principalmente aquellos deudores pendientes de pago, por los bienes vendidos. Se contabiliza inicialmente al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados) excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación, sección 11 párrafo 13

b. Inversiones

Las inversiones son valorizadas al costo amortizado, sección 11 párrafo 15.

Un activo financiero es evaluado en cada fecha de presentación (**Deterioro de un Instrumento financiero párrafo 11.21**) para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Un activo financiero está deteriorado si existe evidencia objetiva que uno o más eventos han tenido un efecto negativo en los flujos de efectivo futuros del activo.

Una pérdida por deterioro en relación con activos financieros registrados al costo amortizado se calcula como la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor actual de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados al tipo de interés efectivo.

Los activos financieros significativos son examinados individualmente para determinar su deterioro. Los activos financieros restantes son evaluados colectivamente en grupos que comparten características de riesgo crediticio similar.

Todas las pérdidas por deterioro son reconocidas en resultados. Si, en periodos posteriores, el importe de una pérdida por deterioro del valor disminuyese y la disminución puede relacionarse objetivamente con un hecho ocurrido con posterioridad al reconocimiento del deterioro (tal como una mejora en la calificación crediticia del deudor), la entidad revertirá la pérdida por deterioro reconocida con anterioridad, ya sea directamente o mediante el ajuste de una cuenta correctora. La reversión no dará lugar a un importe en libros del activo financiero (neto de cualquier cuenta

correctora) que exceda al importe en libros que habría tenido si anteriormente no se hubiese reconocido la pérdida por deterioro del valor. La entidad reconocerá el importe de la reversión en los resultados inmediatamente (**Reversión párrafo 11.26**)

Activos no Financieros

Al cierre de cada estado financiero anual, o cuando se estime necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio, tanto interno como externo, de que los activos han sufrido pérdida de valor.

En caso de que exista algún indicio de pérdida de valor (deterioro), se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo para determinar, en su caso, el monto del castigo necesario. Si se trata de activos no identificables que no generan flujos de caja en forma independiente, se estima la recuperabilidad de la Unidad Generadora de Efectivo a la cual el activo pertenece.

El importe recuperable será el valor mayor entre el valor razonable menos el costo de venta y el valor de uso del activo. Al evaluar el valor de uso, los flujos futuros de efectivo estimados se descuentan a su valor actual utilizando la tasa pasiva del Banco Central del Ecuador, empleada para evaluaciones financieras de activos similares.

En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registrará la correspondiente provisión por deterioro por la diferencia, con cargo a resultados del ejercicio.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en ejercicios anteriores son evaluadas en cada cierre anual, con el objeto de determinar cualquier indicio de que la pérdida haya disminuido o haya desaparecido en cuyo caso la pérdida será revertida.

INVENTARIOS

Los inventarios son valorizados al costo y al precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta (párrafo 13.4), el que sea menor. El costo de los inventarios se basa en el método PMP (Precio Medio Ponderado), e incluye el gasto en la adquisición de inventarios y otros costos incurridos en el traslado a su ubicación y condiciones actuales (párrafo 13.11). El inventario en tránsito está valuado al costo según factura.

El valor neto realizable es el precio estimado de venta en el curso ordinario del negocio, menos los costos estimados de terminación y gastos de ventas.

El análisis del valor de los inventarios al cierre de cada año se divide en:

- Insumos: el costo promedio y el precio de última compra al cierre de cada año.
- Producto terminado: se utiliza el costo promedio (sección 13 párrafo 16 al 18) o al valor neto realizable (precio de venta – costos de terminación – Gastos de Comercialización) al cierre de cada año según corresponda a cada grupo o línea de producto.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Costo

Los ítems de propiedad, planta y equipos son medidos al costo (**Medición al momento de su reconocimiento y componentes del costo sección 17 párrafos 9 al 12**) menos su depreciación acumulada y eventuales pérdidas por deterioro (**Medición posterior al reconocimiento inicial sección 17 párrafos 15 al 26**).

El costo de activos auto-construidos, incluye el costo de los materiales y la mano de obra directa, cualquier otro costo directamente atribuible al proceso de hacer que el activo sea apto para trabajar para su uso intencionado, y los costos de desmantelar y remover los ítems y de restaurar el lugar donde estén ubicados (S. 17 párrafo 10 literal c).

Los gastos financieros se registrarán de acuerdo a la sección 25 costos por préstamos.

Cuando partes significativas de un ítem de propiedad, planta y equipos posean vidas útiles distintas entre sí, ellas son registradas como elementos separados dentro del libro auxiliar de propiedad, planta y equipos.

Las ganancias y pérdidas de la venta de un ítem de propiedad, planta y equipos son determinados comparando los procedimientos de las ventas con los valores en libros de propiedad, planta y equipos y son reconocidas netas dentro de "otras ganancias (pérdidas)" en el resultado.

Costos Posteriores

El costo de reemplazar parte de un ítem de propiedad, planta y equipos es reconocido a su valor en libros, si es posible que los beneficios económicos futuros incorporados dentro de la parte fluyan a la entidad, y sus costos puedan ser medidos de forma confiable. Los costos del mantenimiento habitual de propiedad, planta y equipos son reconocidos en el resultado cuando ocurren (S.17 p. 15).

En forma posterior a la adquisición sólo se capitalizarán aquellos desembolsos incurridos que aumenten la vida útil del bien o su capacidad económica.

Una entidad reconocerá todos los costos por préstamos como un gasto en resultados en el periodo en el que se incurre en ellos.

Depreciación y Vidas Útiles

La depreciación será reconocida en resultados en base lineal sobre las vidas útiles de cada componente de un ítem de propiedad, planta y equipos. Este método es el que refleja de mejor forma el uso y consumo del bien.

La depreciación, vidas útiles y valores residuales serán revisados anualmente, y se ajustarán de ser necesario.

Las vidas útiles estimadas para los ejercicios actuales y comparativos son las siguientes:

Años estimados de vida útil en años

Grupo de Activos

Edificios e Infraestructuras	20 a 60
Instalaciones	10 a 20
Maquinarias y Equipos	10 a 35
Equipos tecnológicos	3 a 10
Vehículos	10 a 25
Otros activos fijos	10 a 30

Deterioro

En cada fecha sobre la que se informa, una entidad aplicará la Sección 27 Deterioro del Valor de los Activos para determinar si un elemento o grupo de elementos de propiedades, planta y equipo ha visto deteriorado su valor y, en tal caso, cómo reconocer y medir la pérdida por deterioro de valor.

CARGOS DIFERIDOS

En cargos diferidos se presentan principalmente registros de productos, los cuales tienen una vida útil definida y se muestran al costo histórico menos su amortización acumulada. La amortización se calcula utilizando el método de línea recta y de acuerdo a su vida útil definida de 5 años.

ACTIVO BIOLÓGICO

La política contable adoptada por la empresa para sus activos biológicos es el modelo del costo.

Una entidad reconocerá un activo biológico o un producto agrícola cuando, y solo cuando:

- (a) la entidad controle el activo como resultado de sucesos pasados;
- (b) sea probable que fluyan a la entidad beneficios económicos futuros asociados con el activo; y
- (c) el valor razonable o el costo del activo puedan ser medidos de forma fiable, sin un costo o esfuerzo desproporcionado.

La entidad medirá los activos biológicos (modelo del costo) cuyo valor razonable no sea fácilmente determinable sin costo o esfuerzo desproporcionado, al costo menos cualquier depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La entidad medirá los productos agrícolas, cosechados o recolectados de sus activos biológicos, a su valor razonable menos los costos estimados de venta en el punto de cosecha. Esta medición será el costo a esa fecha, cuando se aplique la Sección 13 u otras secciones de esta NIIF.

PROVISIONES

Una entidad solo reconocerá una provisión cuando:

- a. La entidad tenga una obligación en la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado;
- b. Sea probable (es decir, exista mayor posibilidad de que ocurra que de lo contrario) que la entidad tenga que desprenderse de recursos que comporten beneficios económicos, para liquidar la obligación; y
- c. el importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable.

Las provisiones se revertirán contra resultados cuando sea menor la posibilidad de ocurrencia que exista una salida de recursos para cancelar tal obligación.

PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN Y DESAHUCIO

El código de trabajo establece la obligatoriedad de los empleadores de conceder Jubilación Patronal (Código de trabajo artículo 216) a todos aquellos empleados que hayan cumplido entre 20 y 25 años de servicios continuos o interrumpidos en una misma institución, y en casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificará al trabajador con el veinticinco por ciento del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio prestados a la misma empresa o empleador (C.T. art. 185 y 188). La compañía registra anualmente esta provisión tanto para la jubilación patronal y el desahucio en base a estudios actuariales realizados por un perito independiente debidamente calificado por la Superintendencia de Compañías o Bancos. (Sección 28 párrafo 18 al 20).

El párrafo 20 de la sección 28 indica lo siguiente "Esta NIIF no requiere que una entidad contrate a un actuario independiente para que realice la valoración actuarial integral necesaria para calcular la obligación por beneficios definidos" pero para fines deducibilidad tributaria la Ley de Régimen Tributario Interno - Reglamento en su artículo 28 literal f; indica la importancia de la contratación de empresas actuariales calificadas.

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponden principalmente a cuentas por pagar propias al giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondiente valores nominales excepto las cuentas por pagar a proveedores que se registran a su valor razonable utilizando el método de interés implícito para las cuentas a largo plazo, (sección 11).

IMPUESTO A LA GANANCIAS E IMPUESTOS DIFERIDOS

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuestos (y leyes) aprobadas en la Ley de Régimen Tributaria Interna o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera.

El impuesto diferido se determina usando las tasas de impuesto (y leyes) aprobadas en la Ley de Régimen Tributaria Interna o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera, clasificado y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los impuestos diferidos se calculan, de acuerdo con el método del balance, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivo y sus importes en libros.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen en la medida en que es probable que vaya a disponerse de beneficios futuros con los cuales compensar las diferencias temporarias.

Si la cantidad pagada de impuestos excede del valor a pagar, el exceso se reconoce como activo, y si el valor de impuestos no se ha liquidado en su totalidad se reconoce como un pasivo.

Si la cantidad pagada por concepto de anticipo de impuesto a la renta excede del valor a pagar, este se convierte en pago mínimo a pagar por impuesto a la renta corriente del período (sección 29 párrafos 3 al 14).

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del principio del devengo (**párrafo 2.36**), es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Siguiendo los **Conceptos y Principios Generales Sección 2**, el grupo registra los ingresos que se devengan y todos los gastos asociados necesarios.

Las ventas ordinarias se reconocen cuando los bienes son entregados y la titularidad se ha traspasado.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

En el estado de flujos de efectivo, se utilizan las siguientes expresiones en los siguientes sentidos:

- ✦ **Flujos de efectivo:** Entradas y salidas de dinero en efectivo y de activos financieros equivalente, entendiéndose por éstos las inversiones a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- ✦ **Actividades de explotación:** Actividades típicas de la operativa de los negocios de la compañía, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o financiación.
- ✦ **Actividades de inversión:** Las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

- 4 **Actividades de financiación:** Actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de explotación.

DIVIDENDOS

La distribución de dividendos a los accionistas se reconoce como un pasivo al momento en que la Junta Extraordinaria de Accionistas lo aprueba en función de la política de dividendos acordada (Ley de Compañías art. 208).

Período Contable

El período contable en el Ecuador es del 1 de enero al 31 de diciembre 2014.

SRA. ORDÓNEZ ULLAURI GLORIA ARGENTINA
GERENTE - REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 0700992654

ING. JIMENEZ CARRION SILVIA IRENE
CONTADORA
RUC 0703186924001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA		A	
Efectivo y equivalentes de efectivo.			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Efectivo y equivalentes de efectivo.	(1)	\$ 411,26	\$ 10.927,72
Suman		\$ 411,26	\$ 10.927,72
(1) Al 31 de diciembre de 2013 y 2014, corresponden a caja y depósitos en cuentas corrientes, son de libre disponibilidad.			
Detalle	Valor	Tipo	
Caja	\$ 200,00	Caja Chica	
Bancos	10.727,72	Cuentas Bancarias	
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 10.927,72		

NOTA		B	
Cuentas por cobrar clientes			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas por cobrar clientes		\$ 26.062,67	-
Suman		\$ 26.062,67	\$ 0,00
Al 31 de diciembre 2014, no hay cuentas pendientes de cobro y el saldo del año 2013 se cobro el valor de \$ 26.062,67 de la empresa EXBAORO CÍA LTDA.			

NOTA		C	
Anticipo empleados			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Anticipo empleados	(1)	\$ 35.293,69	\$ 1.495,82
Suman		\$ 35.293,69	\$ 1.495,82
(1) Al 31 de diciembre 2014, corresponden a saldos anticipos a los empleados de la compañía que no alcanzaron a descontar al finalizar el mes, cierre de periodo contable.			
Detalle	Valor	Cargo	
Otros empleados	\$ 1.495,82	Otros empleados	
Total anticipo empleados	\$ 1.495,82		

NOTA		D	
Préstamos empleados			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Préstamos empleados	(1)	\$ 4.653,00	\$ 2.489,65
Suman		\$ 4.653,00	\$ 2.489,65
(1) Al 31 de diciembre 2014, corresponden a préstamos realizados a los empleados de la compañía sin intereses generalmente para cubrir calamidades domésticas, cobrados en un plazo menor a un año.			
Detalle	Valor	Cargo	
Préstamos empleados:			
Personal administrativo	\$ 624,92	Varios empleados	
Personal de campo	556,85	Varios empleados	
Personal de cuadrilla	1.307,88	Varios empleados	
Total préstamos empleados	\$ 2.489,65		

NOTA		E	
Cuentas por cobrar relacionados			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas por cobrar relacionados	(1)	\$ 52.610,48	\$ 129.038,74
Suman		\$ 52.610,48	\$ 129.038,74
(1) Al 31 de diciembre, corresponden a valores entregados a personas relacionadas, quienes son accionistas y también empleados, se ha reclasificado de la cuenta anticipo empleados a cuentas por cobrar relacionados.			
Detalle	Saldo Inicial	Préstamo	Saldo al cierre
Gloria Ordoñez Ullauri	\$ 108.191,57	\$ 18.669,29	\$ 126.860,86
Sanchez Ordoñez Daniel Andres	-	2.177,88	2.177,88
Agrícola Sarasota S.A.	639,27	(639,27)	-
Total préstamos relacionados	\$ 108.830,84	\$ 20.207,90	\$ 129.038,74

NOTA		F	
Anticipos a proveedores			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Anticipos a proveedores	(1)	\$ 29.891,06	\$ 19.699,56
Suman		\$ 29.891,06	\$ 19.699,56
(1) Al 31 de diciembre, corresponden a anticipos por trabajos de arreglos en infraestructura de instalaciones en la hacienda. Elizabeth III de propiedad de la Compañía.			
Proveedor	Valor --	Observación	
Valarezo Chuncho Enrique	\$ 14.199,56	Anticipo de servicios prestados	
Mendoza Alvarado Roque	500,00	Anticipo de servicios prestados	
Julio Coloma	5.000,00	Anticipo de servicios prestados	
Total Anticipo a Proveedores	\$ 19.699,56		

NOTA		G	
Crédito tributario de impuesto a la renta			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Crédito tributario de impuesto a la renta	(1)	\$ 5.631,35	\$ 6.193,27
Suman		\$ 5.631,35	\$ 6.193,27
(1) Al 31 de diciembre 2014, corresponden al saldo de años anteriores mas las retenciones en la fuente de impuesto a la renta aplicadas por préstamos relacionados del ejercicio corriente.			
Proveedor	Valor	Observación	
Saldo anterior	\$ 5.631,35	R.F. LR. préstamos relacionados	
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta del año	561,92	R.F. LR. préstamos relacionados	
Total año 2014	\$ 6.193,27		

NOTA		H	
Activos Pagados por Anticipado			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Seguros Pagados por Anticipado	(1)	\$ 611,33	\$ 470,22
Suman		\$ 611,33	\$ 470,22
(1) Al 31 de diciembre, corresponden al saldo final de los seguros pagados por anticipado contratados por la empresa.			
Línea	Valor		
Seguros Pagados por Anticipado	\$ 470,22		
Total	\$ 470,22		

NOTA		I	
Inventarios			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Suministros y materiales	(1)	\$ 21.140,91	\$ 16.161,60
Suman		\$ 21.140,91	\$ 16.161,60
(1) Al 31 de diciembre, corresponden al saldo final de materiales y suministros para el consumo de la empresa.			
Línea	Valor		
Insumos agrícolas	\$ 7.318,05		
Materiales agrícolas	7.764,10		
Materiales de empaque	1.079,45		
Total	\$ 16.161,60		

NOTA

J

PROPIEDADES, PLANTA, EQUIPO, Y ACTIVOS BIOLÓGICOS.

	2013	2014
Diciembre 31,		
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Terreno	\$ 395,988.66	\$ 395,988.66
Edificios	100,907.37	100,907.37
Maquinarias, equipos e instalaciones	628,445.79	631,519.94
Muebles y enseres	8,582.73	8,582.73
Equipos de computación	17,495.90	17,495.90
Vehículos	83,980.00	83,980.00
Depreciación acumulada	(387,478.58)	(421,849.24)
Activos Biológicos:		
Plantaciones de Banano	173,421.63	173,421.63
Depreciación acumulada	(50,249.71)	(50,249.71)
Sumain	\$ 971,083.78	\$ 939,797.28

(1) Al 31 de diciembre, corresponde a las propiedades de la compañía.

Detalle	Terreno	Edificios	Maquinarias, equipos e instalaciones	Muebles y enseres		Equipos de computación		Vehículos		Activo Biológico	Total
				10 años	3 años	5 años	5 años				
Vida Útil	Indefinido	20 años	10 años	Línea Recta	Línea Recta	Línea Recta	Línea Recta	Línea Recta	Línea Recta		
Tipo de depreciación											
Costo Histórico	\$ 395,988.66	\$ 100,907.37	\$ 628,445.79	\$ 8,582.73	\$ 17,495.90	\$ 83,980.00	\$ 173,421.63	\$ 173,421.63	\$ 173,421.63		1,408,822.08
Valor residual				(4,510.28)	(842.93)	(21,873.01)	(123,171.92)	(123,171.92)	(123,171.92)		(145,887.86)
(-) Depreciación Acumulada		(29,732.27)	(274,476.10)	(4,510.28)	(16,652.97)	(62,108.99)	(50,249.71)	(50,249.71)	(50,249.71)		(437,728.30)
Importe en libro depreciable al 31/12/13	\$ 395,988.66	\$ 71,175.10	\$ 353,969.69	\$ 4,072.47	-	-	-	-	-		971,083.78
Año 2014:											
Compras de activos			28,206.56								28,206.56
Salida de Activos por daño total (1)		(1,525.11)	(28,132.41)	(151.92)							(29,609.44)
Depreciación del año			(32,693.62)								(32,693.62)
Costo Histórico	\$ 395,988.66	\$ 100,907.37	\$ 631,519.94	\$ 8,582.73	\$ 17,495.90	\$ 83,980.00	\$ 173,421.63	\$ 173,421.63	\$ 173,421.63		1,411,898.23
Valor residual				(4,662.18)	(842.93)	(21,873.01)	(123,171.92)	(123,171.92)	(123,171.92)		(146,587.86)
Depreciación acumulada al 31/12/14		(31,257.38)	(307,189.72)	(4,662.18)	(16,652.97)	(62,108.99)	(50,249.71)	(50,249.71)	(50,249.71)		(472,098.95)
Importe en libro depreciable al 31/12/14	\$ 395,988.66	\$ 69,649.99	\$ 324,350.22	\$ 3,920.55	-	-	-	-	-		939,797.28

(1) Al 31 de diciembre, corresponde a el motor comprado en mes de Abril del 2014, por caída de gravilla en pozo profundo de la hacienda, se quemó en el mes de Diciembre, según informe técnico interno y confirmado por el proveedor se ha dado de baja con declaración juramentada ya que la garantía no es cubierta en estos casos.

NOTA		K	
Obligaciones bancarias			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Sobregiros Bancarios	(1)	\$ 81.288,10	\$ 122.248,96
Préstamos bancarios banco de Machala	(2)	62.393,78	-
Suman		\$ 143.681,88	\$ 122.248,96
(1) Al 31 de diciembre, corresponden a cheques girados y no entregados			
(2) Al 31 de diciembre, corresponden a prestamos otorgados a 12 meses plazo			
	Operación #	Valor	Vencimiento
	Aifa SA y Agritop SA	\$ 27.946,67	
	Exbahoro SA	56.000,00	16/04/2015
	Empleados	38.302,29	
	Total	\$ 122.248,96	

NOTA		L	
Cuentas y Documentos por pagar proveedores no relacionados			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas por pagar proveedores	(1)	\$ 204.695,06	\$ 52.496,19
Suman		\$ 204.695,06	\$ 52.496,19
(1) Al 31 de diciembre, corresponden a compras de bienes y servicios pendientes de pago a los proveedores, las deudas no incluyen intereses.			
	Proveedor	Valor	Observación
	AGRITOP S.A.	\$ 28.874,58	Proveedor no relacionado
	AFA S.A.	6.778,06	Proveedor no relacionado
	LUIS FELIPE ANDRADE YEPEZ	3.177,60	Proveedor no relacionado
	SINDICATO PROVINCIAL DE CHOFERES DE EL ORO	1.391,27	Proveedor no relacionado
	CATRAMA CIA.LTDA.	2.764,70	Proveedor no relacionado
	AUDEXT AUDITORES EXTERNOS S.A.	1.227,68	Proveedor no relacionado
	EMPRESA ELECTRICA PUBLICA ESTRATEGICA	2.238,70	Proveedor no relacionado
	AMERICAN EXPRESS	1.121,84	Proveedor no relacionado
	OTROS PROVEEDORES VARIOS	4.921,76	Proveedor no relacionado
	Total	\$ 52.496,19	

NOTA**M****Nóminas, beneficios sociales por pagar, e IESS**

Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Nóminas por pagar	(1)	\$ 4.338,05	\$ 598,32
Beneficios sociales por pagar	(2)	48.432,88	65.330,84
IESS por pagar	(3)	10.534,34	13.629,81
Suman		\$ 63.305,27	\$ 79.558,97

(1) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, la nómina se acredita en los primeros días de enero del año 2015.

(2) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, corresponde a la provisión de beneficios sociales de conformidad a la Leyes del Ecuador.

Beneficios sociales	Valor	Tipo
Nóminas por pagar (Fondo de reserva por Pagar)	\$ 598,32	Sueldos
Otros pasivos por beneficios a empleados	15.934,94	Beneficios
Aporte patronal por pagar	5.197,69	IESS
Fondo de reserva	1.483,94	IESS
Aporte personal por pagar	3.762,75	IESS
Préstamos Quirografarios	3.185,43	IESS
Décimo tercero	7.290,31	Beneficios
Décimo cuarto	25.592,46	Beneficios
Vacaciones	16.513,13	Beneficios
Total	\$ 79.558,97	

NOTA		N	
Impuestos			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta	(1)	\$ 2.610,16	\$ 3.432,33
Retenciones en la fuente de IVA por pagar	(2)	-	\$ 2.159,79
IVA por pagar	(3)	-	-
Suman		\$ 2.610,16	\$ 5.592,12
(1) Al 31 de diciembre, corresponden a retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizadas a los proveedores. Y por pagar en el mes de enero de 2015,			
(1) Al 31 de diciembre, corresponden a retenciones en la fuente de impuesto al valor agregado IVA, realizadas a los proveedores. Y por pagar en el mes de enero de 2015,			
(3) Al 31 de diciembre, corresponden al IVA de las ventas realizadas y por pagar en el mes de enero de 2015.			
Impuestos		Valor	Tipo
Retenciones en la fuente 1%		\$ 676,95	formulario 103
Retenciones en la fuente 2%		1.187,61	formulario 103
Retenciones en la fuente 8%		0,00	formulario 103
Retenciones en la fuente 10%		17,86	formulario 103
Impuesto a la renta personal		1.549,91	formulario 103
Retención en la fuente de impuesto a la renta por pagar		\$ 3.432,33	
Retención en la fuente de IVA 100%		\$ 1.186,72	formulario 104
Retención en la fuente de IVA 70%		969,65	formulario 104
Retención en la fuente de IVA 30%		3,42	formulario 104
IVA por pagar		0,00	formulario 104
Retención en la fuente del impuesto al valor agregado IVA		\$ 2.159,79	
Total impuestos		\$ 5.592,12	

NOTA		O	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
15% Participación trabajadores por pagar	(1)	-	\$ 7.313,97
Suman		\$ 0,00	\$ 7.313,97
(1) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, corresponde a la participación en las utilidades de la compañía y a ser distribuidas a los trabajadores de conformidad con el código de trabajo.			
Detalle			Valor
Utilidad antes de participación e impuestos			\$ 48.749,23
15% Participación trabajadores			7.313,97
Utilidad después de participación trabajadores			\$ 41.435,26

NOTA		P	
2% IMPUESTO A LA RENTA UNICO POR PAGAR			
Diciembre 31,		2013	2014
2% impuesto a la renta unico (Banano)		(1)	-
Suman		\$ 0,00	\$ 0,00
<p>(*) Al 31 de diciembre de 2013 y 2014, corresponde al impuesto a la renta por pagar calculado de conformidad a las Leyes Fiscales del país.</p>			
Detalle		Valor	
Utilidad Operacional		\$ 48.759,80	
15% Participación Trabajadores		7.313,97	
Utilidad después de participación trabajadores		\$ 41.445,83	
(+) Gastos no deducibles:		11.146,44	
(-) Amortización pérdidas años anteriores		-	
Base Imponible o Utilidad Gravable		\$ 52.592,27	
Ingresos		\$ 1.417.424,00	
Impuesto Causado		\$ 28.348,48	
(-) Retención en fuente de impuesto a la renta		28.348,48	
Saldo de Retención en fuente de impuesto a la renta		0,02	
Impuesto a la renta por pagar		\$ 0,00	

NOTA		Q	
Otras cuentas por pagar relacionadas			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Otras cuentas por pagar relacionadas	(1)	\$ 102.049,13	\$ 334.046,29
Suman		\$ 102.049,13	\$ 334.046,29
(1) Al 31 de diciembre, corresponden a préstamos relacionados de conformidad al siguiente detalle:			
Detalle	#	Saldo final 2013	Saldo final 2014
Agricola Sarasota S.A	(1)	-	1.062,76
Pamondaka S.A.(2)	(2)		26.355,59
Pamondaka S.A.(2)	(2)		40.361,48
Pamondaka S.A.(2)	(2)		694,44
Pamondaka S.A.(2)	(3)		21.071,15
SUBTOTAL 1			\$ 89.545,42
Pamondaka S.A.(2)	(3)	102.049,13	
Pamondaka S.A.(2)	(2)		68.320,62
Pamondaka S.A.(2)	(2)	-	24.305,56
Montgomery Sánchez Reyes	(4)		12.584,74
Montgomery Luis Sánchez Ordoñez	(4)		1.317,66
Daniel Andres Sánchez Ordoñez	(4)		29.755,77
Kathiuska Elizabeth Sánchez Ordoñez	(4)		7.828,10
Sanchez Ordoñez Kathiusca Elizabeth	(4)		100.388,42
SUBTOTAL 2	(4)	102.049,13	\$ 244.500,87
TOTAL		\$ 102.049,13	\$ 334.046,29
(1) Al 31 de diciembre, corresponde a una reclasificación por compensación de deudas relacionadas, es acreditación de fruta entregada por Agrícola sarasota y que el comprador pago a Monty bananas SA,			
(2) Al 31 de diciembre, corresponde a una reclasificación por deudas relacionadas, por préstamos otorgados por Banco de Machala, debido a que el análisis del crédito lo hacen poniendo como garantía bienes de los accionistas y compañía, pero el desembolso lo hacen a la empresa del grupo que no haya tenido perdida el año anterior. parte corriente y no corriente.			
(3) Al 31 de diciembre, corresponde a una reclasificación por compensación de deudas relacionadas, es acreditación de fruta entregada por Pamondaka S.A.y que el comprador pago a Monty bananas SA.			
(4) Al 31 de diciembre, corresponde a préstamos de accionistas y valores pendientes de pagar por distribución de dividendos de años anteriores al 2010 accionistas a pagarse el próximo ejercicio económico.			

NOTA		R	
Otras cuentas por pagar relacionadas no corrientes			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Otras cuentas por pagar relacionadas	(1)	\$ 176.643,50	\$ 42.884,53
Suman		\$ 176.643,50	\$ 42.884,53

Detalle	#	Saldo final	Saldo final 2014
Montgomery Sánchez Reyes	(4)	13.881,07	
Montgomery Luis Sánchez Ordoñez	(4)	1.828,66	
Daniel Andres Sánchez Ordoñez	(4)	755,77	
Kathiuska Elizabeth Sánchez Ordoñez	(4)	8.908,10	
Sanchez Zambrano Patricio Montgomery	(1)	42.884,53	42.884,53
Sanchez Ordoñez Kathiusca Elizabeth	(1)	108.385,37	
TOTAL		\$ 176.643,50	\$ 42.884,53

(1) Al 31 de diciembre, corresponde a préstamos de accionistas y valores pendientes de pagar varias cuentas por pagar y por distribución de dividendos de años anteriores al 2010 accionistas, parte no corrientes.

NOTA		S	
PROVISIÓN JUBILACIÓN Y DESAHUCIO			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Provisión jubilación	(1)	\$ 35.325,05	\$ 41.065,07
Provisión desahucio	(2)	52.951,53	61.832,46
Suman		\$ 88.276,58	\$ 102.897,53

(1) Al 31 de diciembre de 2014, la provisión por jubilación y desahucio es registrada del estudio actuarial de la compañía PATCO CIA LTDA.

Detalle	Parcial	AÑO 2014	AÑO 2013
Saldo final 2013			
Provisión jubilación		\$ 5.740,02	\$ 35.325,05
Provisión jubilación menor a 10 años (GND)	\$ 3.032,40		
Provisión jubilación mayor a 10 años	2.707,62		
Desahucio	8.880,93	8.880,93	52.951,53
Saldo al 31/12/14	\$ 14.620,95	\$ 14.620,95	\$ 88.276,58

GND = Gasto no deducible

NOTA		T	
Capital suscrito y/o asignado			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Capital suscrito y/o asignado	(1)	\$ 297.000,00	\$ 297.000,00
Suman		\$ 297.000,00	\$ 297.000,00
(1) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, está constituido por 297.000,00 acciones ordinarias y nominativas a valor nominal de 1 dólar cada una.			
La composición del paquete accionario fue como sigue:			
Diciembre 31,	2013	2013	2014
Sánchez Reyes Montgómery	59.400	20% - 20%	59.400
Ordoñez Ullauri Gloria Argentina	59.400	20% - 20%	59.400
Sanchez Zambrano Patricio Montgómery	44.550	15% - 15%	44.550
Sanchez Ordoñez Montgómery Luis	44.550	15% - 15%	44.550
Sanchez Ordoñez Daniel Andres	44.550	15% - 15%	44.550
Sanchez Ordoñez Kathiuska Elizabeth	44.550	15% - 15%	44.550
Total	297.000	100% - 100%	297.000

NOTA		U	
Reserva Legal			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Reserva Legal	(1)	\$ 52.362,12	\$ 52.362,12
Suman		\$ 52.362,12	\$ 52.362,12
(1) La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo 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.			
Detalle			Valores
Saldo inicial			\$ 52.362,12
Reclasificación de las utilidades acumuladas, aprobada por la Junta General de Accionistas.			-
Saldo al 31/12/14			\$ 52.362,12

NOTA		V	
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	(1)	\$ 118.225,38	\$ 16.775,83
Suman		\$ 118.225,38	\$ 16.775,83
(1) El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.			
Detalle			Valores
Saldo inicial			\$ 118.225,38
Perdida del ejercicio 2013			(101.449,55)
Reclasificación utilidad del ejercicio 2013			-
Transferencia a la reserva legal			-
Saldo al 31/12/14			\$ 16.775,83

NOTA		W	
Perdida del ejercicio acumulada			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Perdidad del ejercicio acumulada	(1)	(\$ 101.449,55)	-
Suman		(\$ 101.449,55)	\$ 0,00
(1) Corresponde a la utilidad del ejercicio 2014			
Detalle			Valores
Saldo inicial			(\$ 101.449,55)
Perdidas enjugadas con utilidades acumuladas aproba por Junta General de Accionistas			101.449,55
Saldo al 31/12/14			\$ 0,00

NOTA		X	
Utilidad del ejercicio			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad del ejercicio	(1)	-	\$ 13.097,35
Suman		\$ 0,00	\$ 13.097,35
(1) Corresponde a la utilidad del ejercicio 2014			
Detalle			Valores
Utilidad del ejercicio			\$ 48.759,80
15% Participación trabajadores			(\$ 7.313,97)
Impuesto a la renta unico del año 2014			(28.348,48)
Saldo al 31/12/14			\$ 13.097,35

NOTA		Y	
INGRESOS			
Diciembre 31,		2014	2013
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cajas de Banano	(1)	\$ 1.417.424,00	\$ 1.359.486,44
Intereses ganados		10,57	-
Suman		\$ 1.417.434,57	\$ 1.359.486,44
(1) Corresponde a la venta de la producción de la propia empresa agrícola.			
(2) Corresponde a los intereses pagados en la cta. Ahorros Bco Machala de la compañía			

NOTA		Z	
GASTOS			
Diciembre 31,		2013	2014
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Costos	(1)	\$ 1.140.981,20	\$ 912.185,31
Gastos Operacionales	(2)	292.785,06	456.489,46
Total Gastos		\$ 1.433.746,26	\$ 1.368.674,77
GASTOS OPERACIONALES:		COSTO	GASTO
			Total
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	388.876,07	\$ 103.443,86	\$ 490.319,93
Beneficios sociales e indemnizaciones	55.726,49	10.432,35	\$ 66.158,84
Aporte a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	78.184,58	21.423,49	\$ 99.608,07
Honorarios Profesionales		14.053,18	\$ 14.053,18
Mantenimiento y reparaciones	19.193,94	160,70	\$ 19.354,64
Combustibles y lubricantes	9.187,77		\$ 9.187,77
Suministros y Materiales	265.034,58	30.417,24	\$ 295.451,82
Comisiones bancarias			\$ 0,00
Transporte	17.747,11	94.959,41	\$ 112.706,52
Provisión y jubilación patronal		5.740,02	\$ 5.740,02
Provisión desahucio		8.880,93	\$ 8.880,93
Provision para cuentas incobrables		2.900,00	\$ 2.900,00
Provision por Beneficios sociales		18.358,02	\$ 18.358,02
Intereses		9.327,90	\$ 9.327,90
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		7.468,20	\$ 7.468,20
Gastos de Gestion		124,95	\$ 124,95
Impuestos contribuciones y otros		11.132,81	\$ 11.132,81
Depreciaciones propiedades, planta y equipo		59.503,06	\$ 59.503,06
Servicios Publicos	35.352,26		\$ 35.352,26
Pagos por otros servicios	43.815,95	54.254,29	\$ 98.070,24
Pagos por otros bienes	1.066,56	3.909,05	\$ 4.975,61
Suman	\$ 912.185,31	\$ 456.489,46	\$ 1.368.674,77

SRA. ORDONEZ ULLAURI GLORIA ARGENTINA
GERENTE - REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 0700992654

ING. JIMENEZ CARRION SILVIA IRENE
CONTADORA
RUC 0703186924001