BANALCAR S.A. BANALCARSA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresadas en dólares americanos)

1. OPERACIONES:

La compañía **BANALCAR S.A. BANALCARSA**, se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 27 de mayo de 1991, con el objeto social de Actividades de Cultivo de Banano

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

(a) Base de Presentación

Los Estados Financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), información que involucra la elaboración de dichos estados con los ajustes contables que para el efecto de la adopción de las NIIF debieron realizarse.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO:

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta Caja - Bancos consistía en:

Caja Chica	340.50
Bancos Nacionales	91,146.75
Bancos del Exterior	4,001.74
Depósitos a Plazo	1,428,114.04

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES:

Al 31 de diciembre del 2016 las Cuentas y documentos por cobrar corrientes consistían en:

Clientes	191,447.46
Anticipo a Proveedores	87,242.15
Otras cuentas por cobrar	4,761,314.69
Subtotal	**5,040,004.30**
(-) Provisión Ctas. Incobrables	(166,682.15)
Total	**4,873,322.15**

5. INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del 2016 la cuenta Inventarios consistía en:

Inventario de suministros y materiales	545,073.30

6. CREDITO TRIBUTARIO:

Al 31 de diciembre del 2016 la Cuenta Crédito Tributario consistía en:

Crédito Tributario Renta	915.51
Crédito Tributario IVA	476,606.81

7. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Al 31 de diciembre del 2016 la cuenta Gastos pagados por anticipado consistía en:

Seguros anticipados	15,801.21

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2016 la cuenta de propiedades, planta y equipo consistía en:

Terrenos	1,364,140.11
Maquinarias y Equipos	457,176.16
Edificios e instalaciones	1,105,530.79
Muebles y Enseres	101,139.61
Equipo de Computación y Software	120,838.96
Vehículos	718,156.66
Otros	3,755,955.10
Subtotal	**7,622,937.39**
(-) Depreciación acumulada	(3,010,711.99)
Total	**4,612,225.40**

9. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta consistía en:

Inversiones a l/plazo	152,922.91
Otros	426,980.42

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES:

Al 31 de diciembre del 2016 las Cuentas y Documentos por pagar corrientes consistía en:

Proveedores	557,813.10
Obligaciones bancarias locales	1,941,266.51
Cuentas por pagar SRI	27,901.75
Obligaciones con el IESS y beneficios sociales	811,393.82
Otras cuentas por pagar	146,329.51

11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES:

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta consistía en:

Cuentas por pagar l/plazo – relacionadas	1,734,169.14
Obligaciones bancarias locales	467,643.33
Obligaciones bancarias del exterior	981,250.03
Otras cuentas por pagar l/plazo	993,386.36

12. CAPITAL SOCIAL Y RESERVAS:

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta consistía en:

Capital Social	800.00
Reserva Legal	400.00
Reserva Facultativa	6,754.00

13. RESULTADOS ACUMULADOS:

Al 31 de diciembre del 2016 la cuenta Resultados acumulados consistía en:

Resultados acumulados por adopción por primera vez de las NIIF	4,951,089.93
Utilidad del ejercicio	333,979.88

14. IMPUESTO A LA RENTA

El Impuesto a la Renta para las Compañías Agrícolas Productoras de Banano es el Impuesto a la Renta Único, el cual se declara mensualmente.

Sr. Alberto Carvajal Obando
GERENTE GENERAL

Fabián Domínguez Cabrera
CONTADOR