

**BANALCAR S.A. BANALCARSA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

(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 2015, la cuenta Caja - Bancos consistía en:

Caja Chica	176.18
Bancos Nacionales	29,157.58
Bancos del Exterior	3,001.74
Depósitos a Plazo	1,029,253.99

**4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES:**

Al 31 de diciembre del 2015 las Cuentas y documentos por cobrar corrientes consistía en:

Clientes	257,027.57
Anticipo a Proveedores	33,259.78
Otras cuentas por cobrar	5,321,976.80
<b>Subtotal</b>	<b>5,612,264.15</b>
(-) Provisión Ctas. Incobrables	( 166,682.15)
<b>Total</b>	<b>5,445,582.00</b>

**5. INVENTARIOS:**

Al 31 de diciembre del 2015 la cuenta Inventarios consistía en:

Inventario de suministros y materiales	289,457.83
--	------------

## **6. CREDITO TRIBUTARIO:**

Al 31 de diciembre del 2015 la Cuenta Crédito Tributario consistía en:

Crédito Tributario IVA	582,791.45
------------------------	------------

## **7. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO**

Al 31 de diciembre del 2015 la cuenta Gastos pagados por anticipado consistía en:

Seguros anticipados	10,677.98
---------------------	-----------

## **8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Al 31 de diciembre del 2015 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	98,850.80
Equipo de Computación y Software	117,142.91
Vehículos	718,156.66
Otros	3,755,955.10
<b>Subtotal</b>	<b>7,616,952.53</b>
(-) Depreciación acumulada	( 2,680,032.27)
<b>Total</b>	<b>4,936,920.26</b>

## **9. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2015 esta cuenta consistía en:

Inversiones a l/plazo	152,922.91
-----------------------	------------

## **10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES:**

Al 31 de diciembre del 2015 las Cuentas y Documentos por pagar corrientes consistía en:

Proveedores	920,404.35
Obligaciones bancarias locales	1,679,915.76
Cuentas por pagar SRI	54,109.31
Obligaciones con el IESS y beneficios sociales	852,476.89
Otras cuentas por pagar	296,134.12

## **11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES:**

Al 31 de diciembre del 2015 esta cuenta consistía en:

Cuentas por pagar l/plazo – relacionadas	108,060.40
Obligaciones bancarias locales	835,130.72
Obligaciones bancarias del exterior	930,229.63
Otras cuentas por pagar l/plazo	644,282.52

## **12. CAPITAL SOCIAL Y RESERVAS:**

Al 31 de diciembre del 2015 esta cuenta consistía en:

Capital Social	800.00
Reserva Legal	400.00
Reserva Facultativa	6,754.00

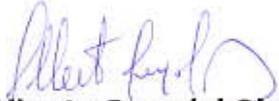
## **13. RESULTADOS ACUMULADOS:**

Al 31 de diciembre del 2015 la cuenta Resultados acumulados consistía en:

Resultados acumulados de ejercicios anteriores	587,341.75
Resultados acumulados por adopción por primera vez de las NIIF	4,951,089.93
Utilidad del ejercicio	545,539.16

## **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**