

MAXBAN S.A. COMPAÑÍA IMPORTADORA EXPORTADORA
Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2016

	Notas	2016 us \$
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y Equivalente al Efectivo	4	61.253,45
Activos Financieros	5	42.400,00
Inventarios	6	11.140,00
Activos por Impuestos Corrientes	7	91.189,01
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>205.982,46</u>
Activos no corrientes		
Propiedad, Planta y Equipo	8	515.087,90
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>515.087,90</u>
ACTIVOS TOTALES		721.070,36
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Cuentas y Documentos por Pagar	9	66.097,57
Otras Obligaciones Corrientes	10	26.426,58
Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	11	372.114,80
Otros Pasivos Financieros	12	210.013,28
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u>674.652,23</u>
Pasivos no corrientes		
Obligaciones con Instituciones Financieras	13	18.541,53
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		<u>18.541,53</u>
Pasivos totales		693.193,76
Patrimonio		
Capital en acciones	14	2.000,00
Reservas	15	13.219,64
Utilidad del Ejercicio	16	12.656,96
TOTAL PATRIMONIO NETO	17	27.876,60
Total pasivos y patrimonio		721.070,36

MAXBAN S.A. COMPAÑÍA IMPORTADORA EXPORTADORA

**Estado del resultado integral y ganancias acumuladas para
el año que termina el 31 de diciembre de 2016
(gastos por función)**

	Notas	2016 us \$
Ingresos Venta	3	2.885.984,80
Costo de ventas y producción		<u>2.392.381,20</u>
Ganancia bruta		493.603,60
Otros ingresos		1.386,72
Costos de distribución		
Gastos de administración y ventas		426.418,33
Otros gastos		
Costos financieros		<u> </u>
Ganancia antes de impuestos		68.571,99
Gasto participación Utilidades Trabajadores		10.285,80
Gasto por impuestos a las ganancias		<u>45.629,23</u>
Ganancia del año		12.656,96
Ganancias acumuladas al comienzo del año		0,00
Dividendos		<u>0</u>
Ganancias acumuladas al final del año		<u><u>12.656,96</u></u>

MAXBAN S.A. COMPAÑÍA IMPORTADORA EXPORTADORA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1 - OPERACIONES

En la ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas mediante escritura pública celebrada por el Notario Séptimo del Cantón Guayaquil, el 20 de enero del año 2010, e inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil del cantón Guayaquil el 22 de marzo del 2010, se constituyó la compañía MAXBAN S.A. COMPAÑÍA IMPORTADORA EXPORTADORA. El plazo por el cual se constituyó la sociedad es de cincuenta años a partir de la fecha de inscripción en el Registrador Mercantil de la escritura pública de constitución de la Compañía. La Compañía tiene como actividad principal, la de EXPORTACION DE BANANO.

NOTA 2 –BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Están presentados en dólares estadounidenses, siendo la moneda oficial a partir de marzo del año 2000.

2.1. Inversiones en asociadas

La compañía no cuenta con inversiones en asociadas

2.2. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

La venta de bienes se reconocen cuando se entregan los servicios y ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno.

2.3. Costos por préstamos

Al 31 de diciembre del año 2016 la compañía si cuenta con préstamos a Instituciones Financieras, las mismas que estas medidas razonable.

2.4. Impuesto a las ganancias

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año, la misma que para el 2016 es de 22%.

2.5. Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo de la Compañía se componen principalmente de 1 Terreno, Construcción de Edificación, 2 Vehículos, 2 cabezales y un camión utilizados para la actividad principal de la compañía.

Las partidas de propiedades, planta y equipo indicados están expuestos a su costo histórico.

Los costos posteriores de las nuevas partidas de propiedades, planta y equipo se incluirán en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos del activo fijo fluyan a la Sociedad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El valor del componente sustituido se da de baja contablemente. El resto de reparaciones y mantenciones se cargan en el resultado del ejercicio en el que se incurre.

La depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula usando el método lineal para asignar sus costos o importes revalorizados a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y ajustan si fuera necesario, en cada cierre de balance.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Edificios	5%
Maquinarias	10%
Vehículos	20%

2.6. Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

NOTA 3 –INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Durante el año 2016, los ingresos se conformaron como sigue:

NOTA 3

	2016 us \$
Ventas por Exportacion de Banano	2.884.730,20
Venta local de Banano	<u>1.254,60</u>
	<u>2.884.730,20</u>

NOTA 4 –EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2016 están compuestas como siguen:

4

	2016 us \$
Efectivo, Bancos	
Efectivo en Banco de Machala Cta Cte No. 1110094597	41905,41
Banco de Pichincha Cta. Cte No.1110094597	<u>19.348,04</u>
	<u>61.253,45</u>

NOTA 5 –ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2016 están compuestas como siguen:

5

	2016 us \$
Activos Financieros	
Clientes Relacionados Maxban Limitada Chile	<u>42.400,00</u>
	<u>42.400,00</u>

NOTA 6 – INVENTARIO

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

6	
Inventarios	2016 us \$
Inventario	11.140,00
	<u>11.140,00</u>

Los inventarios son para el consumo en la prestación de servicios.

NOTA 7 –ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016 están compuestas como siguen:

7	
Activos Por Impuestos Corrientes	2016 us \$
Crédito Tributario IVA	88.282,85
Crédito Tributario por Anticipo Pagado	2.906,16
	<u>88.282,85</u>

NOTA 8 –PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

8	
Propiedad Planta y Equipo	2016 us \$
Terrenos	4.891,43
Edificios	139.561,63
Vehículos	82.490,00
Maquinarias y Equipos	344.249,58
Equipos de Oficina	1.738,93
Depreciación Acumulada PPE	-57.843,67
	<u>515.087,90</u>

NOTA 9 –CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

9	2016
Pasivos Corrientes	us \$
Incarpalm S.A.	36.117,40
Ice S.A.	6.200,32
Supralive S.A.	2.950,72
Otros	20.829,13
	<u>66.097,57</u>

NOTA 10–OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

10	2016
Otras Obligaciones Corrientes	us \$
Obligaciones Tributarias	11.952,08
Obligaciones con el IESS	1.310,15
Beneficios a Empleados	2.878,55
Impuesto a la Renta Por Pagar	0,00
Participación Utilidades	10.285,80
	<u>26.426,58</u>

NOTA 11 –OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

11	2016
Cuentas Por Pagar Diversas Relacionadas	us \$
Cuentas Por Pagar Prestamos a Accionistas	372.114,80
	<u>372.114,80</u>

NOTA 12 –OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

12	2016
Otros Pasivos Financieros	us \$
Financiamientos Cabezales Comercial Teojama	210.013,28
	<u>210.013,28</u>

NOTA 13 – OBLIGACIONES NO CORRIENTES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

13	2016
Obligaciones con Instituciones Financieras	us \$
Préstamo Banco de Machala Operación No.587194	16.726,31
Préstamo Banco de Machala Operación No. 556558	1.815,22
	<u>18.541,53</u>

NOTA 14 –CAPITAL EN ACCIONES.

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

14	2016
Capital en Acciones	us \$
Washington Tomas Peres Gómez	1.999,00
Fresia Janeth Guerrero Piedrahita	<u>1,00</u>
	<u>2.000,00</u>
2000 Acciones Nominales de \$1 cada una	

NOTA 15 –RESERVAS.

15	2016
Reservas	us \$
Reserva Legal	455,10
Reserva Facultativa	<u>12.764,54</u>
	<u>13.219,64</u>

NOTA 16–RESULTADOS DEL EJERCICIO 2016

16	2016
Ganancia Del Periodo	
Utilidad del Ejercicio	<u>12.656,96</u>
	<u>12.656,96</u>

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de accionistas y autorizados para su publicación el 30 de marzo del 2017.


CPA. Miguel Valdiviezo Alvarado
Contador General