

AGRICOLA BANANERA SOLORZANO ANDRADE BANASOLAND CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1. OPERACIONES

Objeto Social

BANASOLAND CÍA. LTDA., tienen su ubicación KM 29 VIA QUININDE JUNTO A LA HACIENDA TERRAGONA. Su actividad principal es la venta de banano.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2019 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y están basados en el costo histórico, para inventarios, inversiones, propiedad, planta y equipo, y patrimonio.

NOTA 3. CAJA -BANCOS

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALORES
CAJA GENERAL	154,68
BANCO BOLIVARIANO	240,28
BANCO PICHINCHA	11.164,92
BANCO GUAYAQUIL	621,28
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	12181.16

NOTA 4- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

CONCEPTO	VALORES
ASOCIACION DE PRODUCTORES BANANEROS DEL ECUADOR APROBANEC	73049.49
BESTGRAIN S.A.	1428.00
CÍA. EXPORTADORA DE PROD. AGRICOLAS DEL ECUADOR EXPAGREC S.A.	2013.05
EXPORTADORA AGRICULTORES BANANEROS DEL SUR S A EXAGRISURSA	8302.24
EXPORTCOSTA S.A	-24.00
ROYALBANANA S.A.	5555.26
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	90294.04

NOTA 4.1. PRESTAMO A EMPLEADOS

CONCEPTO	VALORES
ARTEAGA HERRERA MARIA MAGDALENA	20,00
CEDEÑO CUSME JAIME JESUS	50,00
CHILA MEDRANDA JORDANA CRISTINA	25,00
GUILLIN CORDOVA MARIA ELSA	125,00
LOOR TARIRA PEDRO JAVIER	50,00
VERA JIMENEZ JUANA CECILIA	75,00
DEMERAS CASTRO MARIA FERNANDA	200,00
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	545.00

NOTA 4.2. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

CONCEPTO	VALORES
PIÑASOLAND CÍA. LTDA.	30000.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	30.000,00

NOTA 5. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Un resumen de cuentas de pagos anticipados, es como sigue:

CONCEPTO	VALORES
RETENCIONES EN LA FUENTE	5879.42
RETENCIONES EN LA FUENTE AÑOS ANTERIORES	6308.05
ANTICIPO IR	3214.62
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	15402.09

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de los activos no corrientes de la compañía, con su respectiva depreciación por el método de línea recta, con valor residual.

CONCEPTO	VALORES
EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE	2373.96
(-) DEP. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	-306.72
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	2067.24

NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR

Se registran cuentas por pagar proveedores que a continuación se detallan.

CONCEPTO	VALORES
ALEMAN BUSTOS ARTURO FABIAN	-20.51
ALVAREZ CEDENO CYNTIA	353.92
BANARIEGO CIA. LTDA.	641.91
CAMACHO ROSERO RIQUELME REYNEL	2851.20
CEDEÑO GARCIA RETEN SIGIFREDO	485.00
CHEMLOK DEL ECUADOR S.A.	382.75
FENIXAIR S.A.	3048.75
FERMAGRI S.A.	1440.75
FERTISA AGIF C.L.	215.87
HERAS CEVALLOS NORMA CELESTE	1368.65
JIMENEZ SOLORZANO NATALY ESTEFANIA	190.00
MERELO VILLAMAR YALILE VIVIANA	22506.28
VELOZ MALDONADO GALO ALVARO	57.42
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	19638.64
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	53160.63

NOTA 7.1. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

CONCEPTO	VALORES
PALMASOLAND CÍA. LTDA.	2000.00
SOLORZANO ANDRADE JILVER NARCISO	87848.02
SOLORZANO ANDRADE LIZARDO DAVID	2633.36
SOLORZANO ANDRADE TEWAR LEONARDO	1634.08
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	94115.46

NOTA 8.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS SOCIALES

Son valores por pagar por aportes y préstamos quirografarios al Seguro Social, provisiones de beneficios sociales a trabajadores

CONCEPTO	VALORES
APORTE POR PAGAR IESS	3882.56
15% PART. TRABAJADORES	1392.02
OTROS PAGOS IESS	742.37
NOMINA POR PAGAR	6342.86
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	12359.81

NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR SRI

Son valores a pagar por retenciones del mes de diciembre 2019 así como de pagos correspondientes a declaraciones sustitutivas

CONCEPTO	VALORES
RETENCIONES EN LA FUENTE E IVA	316.66
IMPUESTO RENTA	3582.25
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	3898.91

NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR INSTITUCIONES FINANCIERAS

CONCEPTO	VALORES
PRESTAMO BANCARIO PICHINCHA	13698.91
TARJETA DE CREDITO MASTERCARD 55XXXXXXXXXX1728	2155.66
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	15854.57

NOTA 11.- PATRIMONIO

Se encuentra compuesto por el siguiente grupo:

CUENTAS	VALORES
Aportes Socios	1100,00
Pérdida Acumuladas	-34305.69
Utilidad del Ejercicio	4305.84
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	-28899.85

NOMINA ACCIONISTAS

1. El capital corresponde a los aportes de los socios distribuidos de la siguiente manera:

NOMBRE Y APELLIDO	CEDULA	CARGO	ACCIONES SUSCRITAS
Filerma Aruvenilda Andrade Mejia	080031721-6	SOCIO	11,09%
Jilver Narciso Solorzano Andrade	170641503-9	SOCIO	11,28%
Lenin Robinson Solorzano Andrade	170762406-8	SOCIO	11,09%
Ana Abigail Solorzano Andrade	171039465-9	SOCIO	11,09%
Tewar Leonardo Solorzano Andrade	171237026-9	SOCIO	11,09%
Jose Luis Solorzano Andrade	171230703-0	SOCIO	11,09%
Ruth Leonor Solorzano Andrade	171237629-0	SOCIO	11,09%
Lenny Zulay Solorzano Andrade	171644267-6	SOCIO	11,09%
Isaac Salomon Solorzano Andrade	171814386-8	SOCIO	11,09%
SUMAN TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 TOTAL			100,00%

NOTA 12.- INGRESOS

Corresponde a las ventas de productos del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019 por la venta de banano,

CONCEPTO	VALORES
VENTA TARIFA 0%	628606,80
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	628.606,80

NOTA 13.- COSTOS DE VENTA

Se encuentra compuesto por el siguiente grupo:

CONCEPTO	VALORES
C. PLANTAS BANANO	18.430,50
SUELDOS Y SALARIOS	177.351,30
HORAS EXTRAS	11.225,34
VACACIONES	1.230,48
DECIMO TERCER SUELDO	15.757,36
DECIMO CUARTO SUELDO	13.971,01
BONIFICACION 25%	929,41
APORTE SEGURO TIEMPO PARCIAL ADICIONAL	1.926,45
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL 12,15%	23.041,29
FONDO DE RESERVA	10.991,26
BENEFICIO MOVILIZACION	5.350,00
ALIMENTACION	27.864,00
GASTO APORTE PERSONAL 9.45% ASUMIDO	3.363,06
MEDICINAS Y SERVICIOS MEDICOS	7,47
UNIFORMES Y ROPA DE TRABAJO	217,63
SERVICIOS OCACIONALES	1.896,20
MANTENIMIENTO DE PLANTAS	5.421,22
FUMIGACION DE PLANTAS	49.118,00
TRANSPORTE DE PLANTAS	740,00
MATERIALES OCUPADOS PARA PLANTACION	5.880,60
EQUIPOS, MATERIALES, HERRAMIENTAS, MAQUINARIA, DE CAMPO NO PPE	2.588,32
INSUMOS AGRICOLAS FERTILIZANTES INSEPTICIDAS	157.354,04
SUMINISTROS Y MATERIALES (GUANTES, MASCARILLAS OTROS)	4.529,63
COSTO COMBUSTIBLES MAQUINARIA	2.252,05
COSTO EVALUADORES	1.548,00
COSTO MATERIALES, ENFUNDE, CARTON DE EMPAQUE	632,92
ENERGIA ELECTRICA EMPACADORA	1.307,85
COSTO NO DEDUCIBLE PRODUCCIÓN/CAMPO	6.942,34
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	551.867,73

NOTA 14.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

CONCEPTO	VALORES
SUELDOS Y SALARIOS	7.414,90
DECIMO TERCER SUELDO	176,99
DECIMO CUARTO SUELDO	173,50
APORTE PATRONAL 12,15%	316,48
CONSUMO ENERGIA ELECTRICA	450,79
CONSUMO CELULARES OTECEL	845,57
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	131,48
GASTOS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVOS	400,00
GASTOS GESTION EMPLEADOS	3.954,30
SUMINISTROS Y EQUIPOS ADMINISTRATIVOS	426,48
SUMINISTROS DE OFICINA	236,64
IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	5.392,11
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	19.919,24

NOTA 15.- GASTOS OPERACIONALES

CONCEPTO	VALORES
SUELDOS Y SALARIOS	8.558,00
BONIFICACIÓN 25%	194,50
VACACIONES	745,58
DECIMO TERCER SUELDO	713,13
DECIMO CUARTO SUELDO	361,13
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL 12,15%	1.039,83
FONDO DE RESERVA	713,13
UNIFORMES Y ROPA DE TRABAJO	200,00
DEP.EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE	306,72
TRANSPORTE MATERIAL	1.592,45
CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	8.195,42
ALIMENTACION	27,60
REPUESTOS Y MATERIALES REPARACIONES VEHICULO	7.765,65
MANT. EMPACADORA	1.429,94
SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	175,90
CONTRIBUCIONES SRI, IESS, MRL, INSTITUCIONES FINANCIERAS, SUPER DE CIA.	219,08
HONORARIOS Y ASESORIAS	4.778,13
NOTARIZACION Y CERTIFICACION DE DOCUMENTOS	33,96
INSTALACIÓN Y ADECUACIONES	5.753,44
CONSUMO AGUA POTABLE	243,88
CERTIFICACIONES, ANALISIS CAMPO	1.536,00
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	44.583,47

NOTA 16.- GASTOS FINANCIEROS Y NO OPERACIONALES

CONCEPTO	VALORES
INTERES POR MORA, FINANCIEROS, (NO INST. FINANCIERAS)	16,47
INTERES POR PRESTAMOS BANCARIOS, SOBRE GIROS EN INST. FINANCIERAS.	927,78
SERVICIOS FINANCIEROS	416,16
SERV.FINANC.TARJETA DE CREDITO	41,73
INTERES TARJETA DE CREDITO	91,31
OTROS GASTOS FINANCIEROS	10,28
GASTO NO DEDUCIBLE RETENCIONES ASUMIDAS	33,84
GASTO NO DEDUCIBLE ADMINISTRATIVOS	1.418,68
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	2.956,25


**Jiménez Solorzano
Nataly**
 CONTADORA Y AUDITORA CPA
 R.U.C.: 2300439466001

Ing. JIMENEZ SOLORZANO NATALY ESTEFANIA, CPA.
 CONTADORA.