PLANTAECU CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL 2018

1.- IDENTIFICACIÓN, DOMICILIO, CAPITAL SOCIAL, ACTIVIDAD ECONÓMICA DE LA COMPAÑÍA Y ADMINISTRADORES:

A) IDENTIFICACIÓN.-

La compañía **PLANTAECU CIA. LTDA.**, se constituyó según escritura de constitución otorgada por la Notaria Quincuagésima Cuarta del Cantón Guayaquil, Abogada Paula Caribe Subía, el 21 de diciembre de 2017, e inscrita en el Registrador de la Propiedad y Mercantil del cantón Baba, provincia de Los Ríos, el 29 de diciembre de 2017, bajo el número 40 (CUARENTA) del Registro Mercantil y anotado en el Libro del Repertorio, bajo el número 724 (SETECIENTOS VEINTICUATRO).

B) DOMICILIO.- El domicilio principal de la compañía es el cantón Baba, Provincia de Los Ríos, República del Ecuador.

C) CAPITAL SOCIAL.-

Las siguientes personas se constituyeron como Socios fundadores y suscribieron el capital de **PLANTAECU CIA. LTDA.**:

NOMBRE DE SOCIOS	CAPITAL SUSCRITO
JORGE RODOLFO COELLO FERNANDEZ	**399,00**
PATRICIA ELIZABETH COELLO GILBERT	**1,00**

D) ACTIVIDAD ECONÓMICA.-

El objeto social principal de la compañía consiste en:

1.-. La compañía se dedicará principalmente a: A) cultivo de bananos y plátanos, B) Cultivo de Arroz, incluido el orgánico y el cultivo de arroz, genéticamente modificado.

2.- Agricultura, ganadería, caza y actividades de servicios conexas.

E) INICIO DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS.-

Dio inicio a sus actividades administrativas y operacionales el 24 de enero de 2018.

F) ADMINISTRADORES.-

En la cláusula Cuarta, numeral cuatro.seis, de la citada escritura de constitución, se designa al señor Fernando Enrique Coello Gilbert, como Presidente; señora Patricia Elizabeth Coello Gilbert como Vicepresidente y al suscrito como Gerente General de la empresa **PLANTAECU CIA.LTDA.,** para un periodo de cinco años, conforme lo dispuesto en los artículos Décimo Cuarto, Décimo Quinto y Décimo Sexto, respectivamente de los estatutos sociales.

2.- CONTABILIDAD Y PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.-

En las Políticas Contables aprobadas en Junta Extraordinaria y Universal de Socios del 16 de enero de 2018, se especifica en forma clara y precisa los principales ejes para la estructuración de la contabilidad de la empresa, a saber:

2 1. MARCO DE REFERENCIA PARA LA PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

2.2. PREPARACION DE ESTADOS FINANCIEROS

2.3. RECONOCIMIENTO, MEDICION DE ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS Y GASTOS Y BASE CONTABLE

2.4. POLÍTICAS PARA LA ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

2.5. DEFINICIÓN (RECONOCIMIENTO), MEDICIÓN Y REVELACIÓN DE PARTIDAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.6. FECHA DE AUTORIZACION Y PUBLICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La empresa revelará la fecha en que los estados financieros han sido autorizados para su presentación y la persona que ha concedido esa autorización. Si los propietarios de la entidad u otros tienen poder para modificar los estados financieros tras la publicación, la entidad revelará ese hecho. Los Estados Financieros al 31 de diciembre de cada año, serán autorizados por La Junta General de Accionistas. Durante los primeros tres meses del siguiente año y firmados por el Representante Legal, Contador General, Auditor Externo y posteriormente para su publicación

Las cifras presentadas por la compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.-

Al 31 de Diciembre del 2018 tiene un saldo conformado por los siguientes rubros

DETALLE	PARCIAL	VALORES
Banco Pichincha	Cuenta ahorros	2.222,29
Banco Pichincha	Cuenta Corriente	16.50
TOTAL		**2.238,79**

La Compañía mantiene cuenta corriente en el Banco Pichincha donde se deposita el efectivo y equivalentes al efectivo. En esta cuenta se efectúan diversos pagos, como a proveedores, nómina de personal, entre otros.

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-

Las cuentas por cobrar se las registran al valor nominal, el saldo al 31 de Diciembre del 2018 de la cuenta en mención, corresponde a cobros por efectivizar de la exportadora de bananos

DETALLE	PARCIAL	VALORES
Clientes Varios		
Clientes		14.743,28
TOTAL		**14.743,28**

5.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-

Las cuentas por cobrar se las registran al valor nominal, el saldo al 31 de Diciembre del 2018 de la cuenta en mención, corresponde a valores entregados a Sr. Jorge Coello Fernández.

DETALLE	PARCIAL	VALORES
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Locales Relacionados		126.655,43
Locales No Relacionados		12.762,85
TOTAL		**139.418,28**

6.- IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

La cuenta Impuestos pagados por anticipados al 31 de Diciembre del 2018 comprende lo siguiente:

DETALLE	VALORES
Crédito Fiscal IVA Pagado en compras	5.144,14
Retención 1 % Impuesto Único	5.071,48
TOTAL	**10.255,60**

7.- PROPIEDAD PLANTAS Y EQUIPOS.-

La composición de este rubro y el movimiento durante el año 2018 es como sigue, y para el cumplimiento de sus actividades cuenta con las siguientes Propiedades, Planta y Equipo.

DETALLE	VALORES
Maquinarias y Equipos	800,00
TOTAL	**800,00**

La Propiedad, Planta y Equipos adquiridos hasta el 31 de diciembre de 2018, fueron registrados a valores de adquisición.

La depreciación anual se reconoce como gasto, y es calculada siguiendo el método de Línea recta, y en función de la vida útil estimada de los bienes:

8.-ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS.-

Esta cuenta lo constituyen al 31 de Diciembre del 2018, las **Diferencias Temporarias** por el impuesto a la renta calculado a las provisiones actuariales.

DETALLE	VALORES
Jubilación Patronal	2.817,15
Bonificación por Desahucio	1.132,66
TOTAL	**3.949,81**

9.- OTRAS POR PAGAR.- Representa valores adeudados a terceros, por concepto de arriendo de predio agrícola durante el periodo 2018.

DETALLE	VALORES
Jorge Coello Fernández	48.000,00
TOTAL	**48.000,00**

10.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.-

Representa las retenciones de IVA y de impuesto a la Renta, así como el Impuesto Único 1% del periodo 2018.

DETALLE	VALORES
Retenciones de Impuesto Renta	2.087,92
Impuesto Renta Único 1% por Pagar	5.071,46
Retenciones de IVA	114,47
TOTAL	**7.277,85**

11.- BENEFICIOS A TRABAJADORES.- Este rubro representa la participación del 15% de utilidades a los Trabajadores por el periodo 2018.

DETALLE	VALORES
Participación 15% Utilidades Trabajadores	5.363,82
TOTAL	**5.363,82**

12.- OBLIGACIONES CON EL IESS.- Este rubro representan los aportes, fondos de reserva y préstamos quirografarios pendientes de pago al 31 de diciembre del 2018.

DETALLE	VALORES
Aportes por Pagar	3.534.89
Préstamos Quirografarios	742,63
	1.766,81
TOTAL	**4.277,52**

13.- CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS: NO CORRIENTE.-

Este rubro está compuesto por el préstamo realizado por el Socio Jorge Coello Fernández, en el cual no se ha fijado tasa de interés, plazo de vencimiento ni forma de pago.

DETALLE	VALORES
Cuentas Por Pagar Accionistas	50.000,00
TOTAL	**50.000,00**

14.- PROVISION BENEFICIOS SOCIALES A EMPLEADOS: NO CORRIENTE.-

Este rubro lo representan las provisiones por Jubilación Patronal y la Bonificación por Desahucio por el periodo 2018, según estudios actuariales realizados por la empresa COOFIA S.A.

DETALLE	VALORES
Jubilación Patronal	**11.268,59**
Bonificación Desahucio	**4.530,64**
TOTAL	**15.799,23**

15.- CAPITAL SOCIAL.-

Representa al Capital Social suscrito por los Socios al momento de constituir la compañía

DETALLE	VALORES
Capital Social	400,00
TOTAL.	**400,00**

16.- RESERVA LEGAL.-

Representa a la provisión realizada de la utilidad del periodo, calculada conforme a lo dispuesto en la Ley de Compañías.

DETALLE	VALORES
Reserva Legal	3.546,65
TOTAL.	**3.546,65**

17.- OTROS RESULTADOS INTEGRALES.-

Representa a la provisión realizada de resultado 25% Renta estudios actuariales del periodo.

DETALLE	VALORES
Resultado 25% IR estudios actuariales	3.949.81
TOTAL.	**3.949,81**

18.- UTILIDADES DEL EJERCICIO.- Constituye el saldo neto de las utilidades del periodo 2018

DETALLE	VALORES
Resultado neto del ejercicio.-	31.919,81
TOTAL.	**31.919,81**

19.- INGRESOS ORDINARIOS.-

Este rubro lo constituyen las ventas de banano del periodo 2018.

DETALLE	VALORES
Ventas de Banano	408.271,43
TOTAL	**408.271,43**

20.- COSTO DE PRODUCCION Y GASTOS.-

Este rubro lo constituyen el costo de producción agrícola: consumo de insumos agrícolas, labores varias, jornales, fumigación entre otros, durante el periodo 2018.

DETALLE	VALORES
Fertilizantes	63914.27
Auditoria Externa de Campo	9330.59
Control Fitosanitario	2491.14
Combustible para Finca	3988.25
Mantenimiento de bomba de drenaje	2672.28
Mantenimiento de trabajo de deshoje	835.60
Servicios Inspección Calidad Empaque	4380.00
Gastos de Transporte (FRUTAS)	13904.96
Servicios de Fumigación	5664.60
Servicios Bananeros ASISBANE	5613.72
Cartón y Materiales "ASISBANE"	34.00
Arrendamiento de Tierras Agrícolas	48000.00
Mantenimiento de Trabajo de Trinchada	231.17
Mermas	53603.64
Gastos Varios	2901.91
Salarios /jornales	101737.10
Horas extras	7783.87
Fondos de Reserva	16222.80
Aporte Patronal	11122.30
Decimocuarta Remuneración	8449.14
lecimotercera Remuneración	11126.79
Vacaciones	5563.37
Gasto Bonificación Patronal	2605.50
Capacitación de Personal	300.00
Provisión Jubilación Patronal	11268.59
Provisión Desahucio	4530.64
Gastos de Transporte (EMPLEADOS	14680.50
Sueldos Empleados	24000.00
Aporte Patronal	2916.00
Gastos de Imprenta	54.00
Impuestos Municipales	1100.00
Agua Potable	510.71
Combustible para Vehículos	1678.41
Comisiones Bancarias	596.20
Suministros y materiales	11578.16
Gastos Administrativos	824.66
Honorarios Profesionales	6400.00
Gastos Varios	641.00
Trabajos Eventuales	10739.58
TOTAL	**471079.45**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:	ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
TOTAL DE ACTIVOS.....171.365.76	INGRESOS.....506.838,27
TOTAL, DE PASIVOS..... ....131.549,59	COSTOS Y GASTOS.....471.079,45
TOTAL DE PATRIMONIO..... 39.816,27	UTILIDAD OPERACIONAL 35.758,82

ING. JORGE COELLO GILBERT
GERENTE GENERAL

CPA. GENARO BASTIDAS TORRES
CONTADOR GENERAL