

HACIBAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

HACIBAN S.A.: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, fecha de registro de constitución 21 de Abril del 2009.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará al cultivo y producción de Banano

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: La dirección de la oficina de Haciban S.A. es Calle circunvalación norte Nro 27 y Marcel Laniado Oficina Unioro, con la dirección de la Hacienda Bananera ubicada en la Provincia de El Guayas Cantón Balao con referencia Rio Balao lindera por el Sur con la Hacienda San Raphael.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Machala, Provincia de El Oro.

A continuación se detalla cada una de las cuentas presentadas en el Estado de situación financiera de la Empresa Haciban S.A.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

- a) Cuenta Caja-Bancos: Al 31 de Diciembre del año 2014, el efectivo corresponde en cuentas corrientes, Dinero en la cuenta bancaria y deposito en tránsito relacionado con el Aporte a futura capitalización, disponibles al 31 de diciembre del año 2014 se obtiene un saldo de \$ 60432.71

110100003	Depositos en transito	60254.14
1102	BANCO	0
110200002	Banco de Machala	178.57

CUENTAS POR COBRAR

1201	CUENTAS Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RE	0	0	0
120101	FACTURAS Y OTROS COMPROBANTES POR COBRAR	0	0	64141.06
120101003	Bananera Continental BANACONT S.A.	25038.56	0	0
120101005	Nelfrance Export	370.97	0	0
120101006	OBSA Oro Banana S.A.	10295.84	0	0

120101007	(-) Provision Cuentas Incobrables	-250.39	0	0
120101008	Sentilver SA	15602.22	0	0
120101009	Sabrostar Fruit	3999.29	0	0
120101010	Jedesco SA	3440.47	0	0
120101012	Damascoswett SA	5644.1	0	0

Dinero por cobrar por la actividad del negocio a clientes no relacionados, conjuntamente con la provisión de cuentas por cobrar respectiva la misma que no se incrementó en este periodo contable.

CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL

Dinero por cobrar al personal de la empresa ya sea por préstamos o anticipos de sueldos y dinero entregado para trámites del giro del negocio pendientes de liquidar

1203	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL / ACCIONI	0	56454.4
120301	PRESTAMOS AL PERSONAL	0	0
120301001	Marcos Gonzabay	200	0
120301005	Leonardo Luna Ochoa	330	0
120303	PRESTAMOS IESS TRABAJADORES	0	0
120303002	Quirografarios IESS x Cobrar	997.33	0
120305	ENTREGAS A RENDIR CUENTA	0	0
120305001	Ruilova Barzola Hernan V.	54927.07	0

ANTICIPO A PROVEEDORES.

Valores entregados a nuestros proveedores pendientes de ser liquidados por medio de la factura respectiva

130201	ANTICIPOS A PROVEEDORES	0	117724.49
130201011	Tania Asanza	1322.33	0
130201019	Luis Angel Zuñiga	2917.14	0
130201045	Sanmartin Nieves	3374.88	0
130201047	Nelfrance	10467.58	0
130201048	Obsa Oro Banana S. A.	21862.07	0
130201053	Sentilver	42654.83	0
130201064	Sabrostar Fruit	11887.61	0
130201065	Jedesco SA	10628.61	0
130201075	Julio Zambrano	697.95	0
130201089	Agricola Bananera Sainte Marie	7267.3	0
130201094	Damascoswett SA	2339.15	0
130201103	Pedro Espinoza	2300	0
130201108	Dionicio Santos	5.04	0

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Valor retenido por nuestros clientes por las ventas anuales y de años anteriores

130401	CREDITO TRIBUTARIO	0	40424.32
130401005	Cred.Fiscal Ret.I.Rta. Ano 2011	12092.17	0
130401006	Cred.Tributario R. Imp.Rta. 2012	799.85	0
130401008	Cred. Tribut. Ret. I.Rta.2013	622.76	0
130401009	Cred. tribut. I. Ret 2014	26909.54	0

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

- a) Al 31 de Diciembre de 2014 la compañía no adquirió ningún bien se mantiene con el vehículo de año anterior, se consideró aplicar al resto de activos por adquirir el porcentaje de depreciación detallada a continuación:

Vehículos 5%

Maquinaria y Equipo 10%

Muebles y Enseres- 10%

Equipo de Computación 33%

Se consideró que dichos porcentajes si son aplicables a la realidad del activo que posee la empresa.

140401	VEHICULOS	0	34368.8
140401001	Camioneta Ford Gris	49098.21	0
140401002	(-)Deprec.Acum.Propiedad Planta y Equipo	-14729.41	0

PASIVOS CORRIENTES

- a) Al 31 de Diciembre de 2014 incluye facturas con vencimientos de hasta 30 días por compra de insumos necesarios, debido a la cantidad de proveedores son mínimos se lleva un control estricto de ellos dentro del sistema contable, arrojando un valor de \$ 185715.11

210101	PROVEEDORES	0	185715.11
210101006	Amores Chiluiza Jorge Adan	4059.33	0
210101012	Ecuaquimica	5135.14	0
210101013	Editorial El Grafico	254.1	0
210101015	Fitogreen	61519.12	0

210101019	Melvin Alonso Romero Ramirez	14.7	0
210101028	Chica Carmona Dario Ernesto	287.21	0
210101039	Agripac	14945.94	0
210101053	Romero Blacio Rosa E.	1186.2	0
210101058	Carpio Ramirez Ena Narcisa	641.04	0
210101064	Banacor S.A.	8472.52	0
210101083	Visa Banco de Guayaquil Haciban	9328.17	0
210101272	Cesar Alejandro Yunga Marin	4291.98	0
210101326	Diego Enrique Rosales Curipoma	7094.4	0
210101329	Edgar Antonio Paredes Aguilar	216	0
210101342	Imp. Ind. Agricola Del Monte S.A	5540.08	0
210101374	Icapar	6783.97	0
210101400	Cnel	586.92	0
210101432	Obsa Oro Banana S. A.	4768.58	0
210101445	Meriban	1245.7	0
210101470	Negoglobal S.A.	1733.62	0
210101493	Supralive S.A.	3429.9	0
210101506	Wilson Geovanny Samaniego Chacon	2454.69	0
210101509	Benjamin Elisendo Samaniego Chacon	371.25	0
210101523	Gualpa Zhushingo Julio Cesar	485	0
210101526	Gonzalo Cartagena	7500	0
210101529	Janeth Marilyn Delgado Andrade	125	0
210101542	Francisco German Tinoco Espinoza	9532.45	0
210101583	Sentilver	8000	0
210101596	Ana Carlota Jimenez Calero	311.85	0
210101608	Luis Alberto Ponce Armijos	745	0
210101610	Ponce Armijos Adriana Cristina	250	0
210101615	Ivan Espinoza Chamba	192.01	0
210101654	Derwin Guerrero Orellana	2553.25	0
210101657	Lucio Eduardo Orellana Mosquera	123.75	0
210101667	Biologicos Alvaro & Maggio Cia. Ltda.	1901.79	0
210101670	Wilson Cueva	3755.3	0
210101675	Sara Raquel Vega Rodriguez	350	0
210101677	Cesar Espinoza	4935.15	0
210101681	Mercy Torres Garcia	99	0
210101683	Armijos Marín Luis Cristobal	247.5	0
210101684	Elena del Carmen Aguilar	247.5	0

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Este valor refleja un préstamo por cancelar, así como también un valor por cubrir por sobregiro bancario a la cuenta corriente de la empresa.

210103	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIER	0	0	58727.15
210103002	Banco de Guayaquil	14536.44	0	0
210103003	Sobregiro Bco. Guayaquil	44190.71	0	0

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA Y CON EL IESS

En estas cuentas se controló los valores que se retuvo a proveedores por compras adquiridas tanto del impuesto a la renta como impuesto al valor agregado (IVA), el valor que se mantiene por pagar por aportes al seguro social y préstamos quirografarios de los empleados según se detallada a continuación :

210104	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	0	869.36
210104001	Retenciones Impuesto a la Renta	655.66	0
210104002	Retenciones Impuesto al IVA	213.7	0
210105	CON EL IESS	0	11912.6
210105001	Aporte Individual less 9.35%	11006.4	0
210105003	Prestamos Quirografarios	906.2	0

PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR Y AL PERSONAL

En esta cuentas se controla el valor a pagar por participación a trabajadores por pagar el presente periodo según el Estado de Resultados año 2014, y así mismo la cuenta AL PERSONAL es valores por pagar que se originó en el transcurso de la actividad económica.

210107	PARTICIPACION TRABAJ. POR PAGAR DEL EJER	0	2834.31
210107001	15% Participación Trabajadores	2834.31	0
210110	AL PERSONAL		46.95
210110001	Erika Ramírez Vásquez	46.95	0

PASIVO NO CORRIENTE

En el pasivo no corriente se encuentran las provisiones destinadas para los empleados, las cuentas Jubilación Patronal y Desahucio no han sido incrementadas por decisión administrativa, indicando que el periodo siguiente se verificara dichas cuentas.

22	PASIVO NO CORRIENTE (A LARGO PLAZO)	0	0
2202	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADA	0	0
220202	PORCION CTE. PROVISIONES POR BENEFICIOS	0	102008.42
220202001	Décima Tercera Remuneración	7641.11	0
220202002	Decima Cuarta Remuneración	23780.47	0
220202003	Vacaciones	20505.79	0
220202004	Aporte Patronal	17580.58	0
220202005	Fondo de Reserva	1053.52	0
220202006	Jubilación Patronal	5906.62	0
220202009	Desahucio	25540.33	0

PATRIMONIO

- a) Capital Social: Al 31 de Diciembre del 2014, está constituido por 800 por acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación de 1 dólar cada una.
- b) Aporte para Futura Capitalización: Al 31 de Diciembre del 2014 corresponde a aporte a futuras por el monto de 40000.00 Se procederá a efectuar el trámite legal para su capitalización.
- c) Reserva legal: El valor de reserva legal del 10% es de \$ 1349.49
- d) Utilidad del Ejercicio Económico: La utilidad neta del ejercicio menos 15% participación trabajadores, 22% impuesto a la renta y 10% reserva legal es de \$ 7386.71 siendo la utilidad neta a distribuirse en el periodo 2015 a cada socio, si así lo consideran caso contrario queda valores para cubrir negativos en el patrimonio.

31	PATRIMONIO	0	11431.88
3100	CAPITAL	0	0
310001001	Capital Social	800	0
3101	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS P FUTURA	0	0
310101	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS	0	0
310101001	Aporte Accionistas	40000	0
3102	RESERVAS	0	0
310201	RESERVAS	0	0
310201001	Reserva Legal	1349.49	0
3104	CUENTAS DE RESULTADOS	0	0
310401	RESULTADOS ACUMULADOS	0	0
310401004	Resultados Acum.Adop.NIIF	-38104.32	0
310402	RESULTADOS DEL PERIODO	0	0
310402001	Pérdidas y Ganancias del Ejercicio	-3783.8	0
310402001	Pérdidas y Ganancias del Ejercicio	11170.51	0

NOTA ADICIONAL:

Al 31 de Diciembre del 2014, a la fecha de preparación y presentación de este Balance no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Cía. pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros, queda en proceso indicar la aplicación de provisiones a empleados, sin que exista alguna otra novedad, queda autorizado de parte de HACIBAN S.A.

ATENTAMENTE,

ING. SARA VEGA

CONTADOR HACIBAN S.A.