

HACIBAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

HACIBAN S.A.: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, fecha de registro de constitución 5 de Marzo 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: el efectivo corresponde en cuentas corrientes, Dinero en la cuenta bancaria y deposito en tránsito, se obtiene un saldo de \$ 60.317,20.

10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	60317.20
10011010101	Caja	63.06
10101010103	Deposito en Transito	60254.14

CUENTAS POR COBRAR

Dinero por cobrar por la actividad del negocio a clientes no relacionados, conjuntamente con la provisión de cuentas por cobrar respectiva la misma que se incrementó en este periodo contable. Encontramos valores por Cobrar a Relacionados que fueron solicitados a la empresa, y así mismo se ha efectuado ciertos préstamos a terceros y personal de la empresa.

10102	ACTIVOS FINANCIEROS			49,673.19
1010205	CTAS Y DCTOS X COBRAR CLIENTES		17,390.62	
101020501	Cuentas por cobrar No Relacionadas	17,390.62		
1010207	OTRAS CTAS X COBRAR RELACIONADAS		3,288.05	
101020703	CxC Hernan Ruilova	3,288.05		
1010208	OTRAS CUENTAS X COBRAR		29,244.91	
101020804	Otras Ctas y Dctos x Cobrar	27,279.91		
101020805	Préstamos a Empleados	1,965.00		
1010209	(-)PROVISION CTAS INCOBRABLES		-250.39	
101020901	Provision Por Ctas Incobrables	-250.39		

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Valores entregados a nuestros proveedores pendientes de ser liquidados por medio de la factura respectiva, en este rubro encontramos Anticipo a Empleados y Anticipo Varios entregados, también se encuentra contabilizado el Anticipo Recibido por venta del Banano en Producción

10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			169095.25
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES		158304.63	
101040301	Anticipo a Proveedores	158304.63		
1010404	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS		2308.22	
101040401	Anticipos a Empleados	524.00		
101040402	Anticipos Varios	1784.22		
1010405	ANTICIPO POR LIQUIDACION FRUTA		8482.40	
1010405001	Anticipo por Liquidación Fruta	8482.40		

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

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

1010505	CREDITO TRIBUTARIO	0	77978.84
101050501	Cred. Tribut. Imp Renta 2011	12092.17	
101050502	Cred. Tribut. Imp Renta 2012	799.85	
101050503	Cred. Tribut. Imp Renta 2013	622.76	
101050504	Cred. Tribut. Imp Renta 2014	26909.54	
101050505	Cred. Tribut. Imp Renta 2015	17477.44	
101050506	Cred. Tribut. Imp Renta 2016	20077.08	

OTROS ACTIVOS CORRIENTE

Cuentas por Cobrar: Valor por cobrar de fondos de reserva y cobros de del IESS.

1010701	CUENTAS POR COBRAR		1190.09
101070102	Quirografario IESS por cobrar	344.21	
101070103	Titulo Credito IESS	845.88	

ACTIVOS NO CORRIENTE

Activo Intangible: Consta el valor del sistema contable por \$1750.00.

10203	ACTIVO INTANGIBLE		1152.08
1020305	Sistema Contable	1750.00	
1020310	(-)Amortización Acumulada Activo	-597.92	

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

10201	ACTIVO INTANGIBLE		681.41
1020108	Equipos de computacion	700.88	
102012004	(-)Depreciacion Acumulada Activo	-19.47	

PASIVOS CORRIENTES

- a) Las cuentas por pagar por compra de insumos necesarios, Cuentas por pagar tarjeta de crédito.

2010301	PROVEEDORES LOCALES		96596.90
201030101	Cuentas por pagar	93109.10	
201030103	Cuentas por Pagar visa haciban	3331.77	
201030105	Erika Ramirez	32.77	
201030108	Damascoswett	123.26	

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Refleja un valor por cubrir por sobregiro bancario a la cuenta corriente de la empresa.

2010401	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERA		86258.23
201040102	Sobregiro Bco. Guayaquil	86258.23	

OBLIGACIONES CON EL IESS

Valor que se mantiene por pagar por aportes al seguro social y préstamos quirografarios de los empleados según se detallada a continuación:

2010704	CON EL IESS		38094.50
201070401	Aporte Individual IESS 9.45%	15383.13	
201070402	Aporte Patronal 11.15%	20680.06	
201070404	IECE SECAP 1%	2031.31	

PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR Y AL PERSONAL

En esta cuentas se controla el valor a pagar por participación a trabajadores por pagar el presente period.

2010706	PARTICIPACION TRABAJ. POR PAGAR DEL EJER		2107.82
210107001	15% Participación Trabajadores	2107.82	

ANTICIPO DE CLIENTES

Corresponde a valores entregados a nuestros clientes :

2011001	ANTICIPO CLIENTE LOCALES		69.30
201100105	Anticipos de clientes	69.30	

PROVISIONES PRESTACIONES SOCIALES

Valores por provisiones de décimo tercer sueldo, décimo cuarto, vacaciones, jubilación patronal, desahucio y fondos de reserva de los empleados, valores que se detallan a continuación:

2011201	PROVISIONES PRESTACIONES SOCIALES		106614.61
201120101	Prov. Décimo tercer sueldo	10048.30	
201120102	Prov. Décimo cuarto sueldo	25213.88	
201120103	Prov. Vacaciones	37222.12	
201120104	Prov. Jubilación Patronal	25334.77	
201120105	Prov. Bonificación por Desahucio	7249.72	
201120106	Prov. Fondos Reserva	1545.82	

PASIVO NO CORRIENTE

En el pasivo no corriente se encuentran un préstamo bancario:

202	PASIVO NO CORRIENTE		
20203	OBLIGACIONES CON INST FINANCIERAS		2.89
2020301	Banco Guayaquil	2.89	

PATRIMONIO

- a) Capital Social: Al termino del periodo el capital social está constituido por 800 por acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación de 1 dólar cada una.
- b) Aporte para Futura Capitalización: corresponde a aporte para 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 \$ 3240.68.
- d) Ganancias Acumulada: Resultados de años anteriores por \$13657.55
- e) Resultados Acumulados por Adopción por Primera vez: Al 31 de diciembre del 2015 corresponde valores por ajuste de adopción a NIIF por \$-38104.32.
- f) Utilidad del Ejercicio Económico: La utilidad neta del ejercicio menos 15% participación trabajadores, 22% impuesto a la renta y 10% reserva legal es de \$10749.90 siendo la utilidad neta disponible para los accionistas.

3	PATRIMONIO		30343.81
301	CAPITAL		
3010101	Capital Social	800.00	
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS P FUTURA		
30201	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS		
3020101	Aporte Accionistas	40000.00	
304	RESERVAS		
30401	RESERVAS LEGAL		
3040101	Reserva Legal	3240.68	
306	RESULTADOS ACUMULADOS		
30601	Ganancia Acumulada	13657.55	
30603	Resultados Acum. Adop. NIIF	-38104.32	
307	RESULTADOS DEL PERIODO		
30701	Ganancias del Ejercicio	10749.90	

ATENTAMENTE,



ING. HERNÁN RUILOVA BARZOLA
GERENTE GENERAL

ING. SARA VEGA RODRIGUEZ
CONTADOR HACIBAN S.A.