

HACIBAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(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, se obtiene un saldo de \$ 60.254,14.

| | | |
|-------------|--------------------------------------|-----------|
| 10101 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO | 60,254.14 |
| 10101010102 | Bancos | 60,254.14 |

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.

| | | | | |
|-----------|------------------------------------|------------|------------|--|
| 1010205 | CTAS Y DCTOS X COBRAR CLIENTES | | 220,420.16 | |
| 101020501 | Cuentas por cobrar No Relacionadas | 220,420.16 | | |
| 1010208 | OTRAS CUENTAS X COBRAR | | 45,700.30 | |
| 101020804 | Otras Ctas y Dctos x Cobrar | 41,364.84 | | |
| 101020805 | Préstamos a Empleados | 4,335.46 | | |
| 1010209 | (-)PROVISION CTAS INCOBRABLES | | -250.39 | |
| 101020901 | Provision Por Ctas Incobrables | -250.39 | | |
| | | | | |

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

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

| | | | |
|----------------|---------------------------|-----------|------------------|
| 1010505 | CREDITO TRIBUTARIO | | 95,682.44 |
| 101050501 | Cred. Tribut. Imp Renta | 95,682.44 | |

ACTIVOS NO CORRIENTE

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

| | | | |
|--------------|----------------------------------|---------|---------------|
| 10203 | ACTIVO INTANGIBLE | | 802.04 |
| 1020305 | Sistema Contable | 1750.00 | |
| 1020310 | (-)Amortización Acumulada Activo | -947.96 | |

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

| | | | |
|--------------|----------------------------------|---------|---------------|
| 10201 | ACTIVO INTANGIBLE | | 447.77 |
| 1020108 | Equipos de computacion | 700.88 | |
| 102012004 | (-)Depreciacion Acumulada Activo | -253.11 | |

PASIVOS CORRIENTES

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

| | | | |
|----------------|----------------------------|------------|-------------------|
| 2010301 | PROVEEDORES LOCALES | | 108,489.47 |
| 201030101 | Cuentas por pagar | 106,993.43 | |
| 201030103 | Otras Cuentas por Pagar | 1,396.04 | |

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

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

| | | | |
|----------------|--|-----------|------------------|
| 2010401 | OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERA | | 88,297.49 |
| 201040102 | Sobregiro Bco. Guayaquil | 88,297.49 | |

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 | | 37,473.48 |
| 201070401 | Aportes al IESS | 37,473.48 | |

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 | | 2,400.05 |
| 210107001 | 15% Participación Trabajadores | 2,400.05 | |

ANTICIPO DE CLIENTES

Corresponde a valores entregados a nuestros clientes :

| | | | |
|----------------|---------------------------------|--------|---------------|
| 2011001 | ANTICIPO CLIENTE LOCALES | | 380.80 |
| 201100105 | Anticipos de clientes | 380.80 | |

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 | | 129,879.20 |
| 201120101 | Prov. Beneficios sociales | 88,789.84 | |
| 201120102 | Prov. Jubilación Patronal | 41,089.36 | |

PASIVO NO CORRIENTE

En el pasivo no corriente se encuentran un préstamo bancario:

| | | | |
|------------|-----------------------------------|-----------|-----------|
| 202 | PASIVO NO CORRIENTE | | |
| 20203 | OBLIGACIONES CON INST FINANCIERAS | | 12,291.91 |
| 2020301 | Banco Guayaquil | 12,291.91 | |

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, \$800.00
- b) Aporte para Futura Capitalización: corresponde por el monto de 40,000.00. Se procederá a efectuar el trámite legal para su capitalización.
- c) Reserva legal: El valor de reserva legal del 10% es de \$ 3,240.68.
- d) Resultados Acumulados por Adopción por Primera vez: Al 31 de diciembre del 2015 corresponde valores por ajuste de adopción a NIIF por \$-13,696.87
- e) Utilidad del Ejercicio Económico: La utilidad neta del ejercicio menos 15% participación trabajadores es de \$13,600.25.

| | | | |
|------------|--|------------|-----------|
| 3 | PATRIMONIO | | 43,944.06 |
| 301 | CAPITAL | | |
| 3010101 | Capital Social | 800.00 | |
| 302 | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS P | | |
| 30201 | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS | | |
| 3020101 | Aporte Accionistas | 40,000.00 | |
| 304 | RESERVAS | | |
| 30401 | RESERVAS LEGAL | | |
| 3040101 | Reserva Legal | 3,240.68 | |
| 306 | RESULTADOS ACUMULADOS | | |
| 30601 | Ganancia Acumulada | 0.00 | |
| 30603 | Resultados Acum. Adop. NIIF | -13,696.87 | |
| 307 | RESULTADOS DEL PERIODO | | |
| 30701 | Ganancias del Ejercicio | 13,600.25 | |

ATENTAMENTE,


ING. HERNÁN RUILOVA BARZOLA
GERENTE GENERAL

ING. SARA VEGA RODRIGUEZ
CONTADOR HACIBAN S.A.