

# COMGUABO S.A.

---

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

### 1.- INFORMACION GENERAL

**COMGUABO.-** fue Constituida en la ciudad de Machala, Provincia de El Oro el tres de diciembre del año 2010 mediante Resolución **No. SC.DIC.M.10.0410** de la Superintendencia de Compañías, e inscrita en el Registro Mercantil el diecisiete de Diciembre del dos mil diez con el Numero 1464, anotada en el Repertorio bajo el número 2584.

#### **OBJETO SOCIAL**

La Compañía tiene como objeto social las actividades de siembra, producción y exportación de banano, cacao, y, otras frutas tropicales, la compra a tercero de banano, cacao, y, otras frutas tropicales, importación y, comercialización de insumos para el agro, sean estos fungicidas, nematocidas herbicidas, abonos, materiales de riego, tuberías, motores, aspersores, garruchas en fin toda clase de herramientas al igual que químicos utilizados para la agricultura.

#### **CAPITAL SOCIAL**

La compañía Comguabo S.A. posee un capital Social de US\$ 676.000.00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, como capital social, divididos en 67.600 acciones ordinarias de diez dólares cada una.

### 2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble en idioma Castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal adoptada en Ecuador desde el año 2000.

### 3.- PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados de Situación Financiera han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de medición de la compañía de curso legal.

La preparación de los Estados Financieros requiere el uso de ciertos estimados contables críticos, y también requiere que la Gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de políticas contables de la Compañía. Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los Estados Financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), fueron definidas en función de la versión en español de los pronunciamientos, aplicados de manera uniforme en todos los periodos que se presenten.

---

# COMGUABO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

El detalle está comprendida por Caja Bancos con los siguientes valores al 31/12/2017

US\$ 18.910,15

### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Al 31 de Diciembre/2017 presenta las siguientes cuentas con los siguientes saldos

Cuentas y documentos por cobrar Relacionadas US\$ 17.073,80

Cuentas y documentos por cobrar No Relacionadas US\$ 51.513,58

Otras Cuentas y documentos por cobrar No Relacionadas US\$ 314.136,52

**TOTAL CUENTAS POR COBRAR** US\$ **382.723,90**

### ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES CREDITO TRIBUTARIO

Al 31 de Diciembre/2017 presenta las siguientes cuentas con los siguientes saldos

Crédito Tributario IVA US\$ 95.621,92

Crédito Tributario RENTA US\$ 31.287,91

**TOTAL CREDITO TRIBUTARIO** US\$ **126.909,83**

### **INVENTARIOS**

AL 31 de Diciembre/2017 la Empresa posee en Inventario de Suministros

US\$ 31.991,74

# COMGUABO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

## PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCION	VALOR LIBROS	ADICIONES O COMPRAS	AJUSTES	TOTAL
<b>NO DEPRECIABLE</b>				
Terrenos	1.792.228,85	0.00	0.00	1.792.228,85
<b>DEPRECIABLES</b>				
Edificios	246.106,08	41.452,31	0.00	287.558,39
Instalaciones	465.215,56	3.563,60	0.00	468.779,16
Mueble y Enseres	4.355,82	643,42	0.00	4.999,24
Equipo Computación	5456,58	760,97	0.00	6.217,55
Vehículos	77.000,00	0,00	0.00	77.000,00
Otras Propiedades	6.631,47	614,52	0.00	7.245,99
<b>TOTAL P.P.E</b>	<b>2.596.994,36</b>	<b>1.665,39</b>	<b>0.00</b>	<b>2.644.029,18</b>
Depreciación Acumulada	-808.653,81	-98.311,13	0.00	-906.964,94

## ACTIVOS BIOLÓGICOS

DESCRIPCION	VALOR LIBROS	ADICIONES O COMPRAS	AJUSTES	TOTAL
Santa Clara	391.620,06	0.00	0.00	391.620,06
Glenda Cecilia	206.437,46	0.00	0.00	206.437,46
Brasil	105.600,60	0.00	0.00	105.600,60
<b>TOTAL A.B.</b>	<b>703.658,12</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>703.658,12</b>

## OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

DESCRIPCION	TOTAL
Otros Activos Intangibles	10.500,00
Amortización Activos Intangibles	-5.250,00
<b>TOTAL A.B.</b>	<b>5.250,00</b>

# COMGUABO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>US\$</b>	<b>3'065.345,98</b>
<b><u>PASIVO</u></b>		
Entre las cuentas de Pasivo tenemos las siguientes		
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>		
<b>Cuentas y Documentos por Pagar</b>		
Con un saldo por pagar Proveedores al 31 Diciembre 2017	US\$	0,00
Anticipo de Clientes	US\$	0,00
Cuentas y Documentos por pagar relacionados	US\$	79.335,24
Cuentas y Documentos por pagar no relacionados socios	US\$	24.663,16
<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE</b>	<b>US\$</b>	<b><u>103.998,40</u></b>
<b><u>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</u></b>		
Impuesto a la Renta por Pagar Ejercicio 2017		180.490,68
Utilidad del Ejercicio 2017	US\$	31.287,91
Obligaciones Patronales	US\$	10.250,47
Otras obligaciones a Empleados	US\$	11.566,15
<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>US\$</b>	<b><u>291.521,77</u></b>
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>		
Con Instituciones Financieras L P	US\$	<u>1'263.257,78</u>
<b><u>PASIVOS DIFERIDOS</u></b>		
Jubilación Patronal	US\$	46.089,53
Provisión por Desahucio	US\$	0,00
	US\$	<u>46.089,53</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>US\$</b>	<b><u>1'704.867,48</u></b>

# COMGUABO S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

### PATRIMONIO

Al término del periodo la Empresa posee el siguiente patrimonio:

Capital Social	US\$	676.000,00
Reserva Capital	US\$	307.328,77
Resultado de Ejercicios Anteriores	US\$	350.354,65
Utilidad del Ejercicio	US\$	26.795,08
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>US\$</b>	<b>1'360.478,50</b>

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** US\$ 3'065.345,98

### ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

#### NOTA ERI 1.- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

#### **AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

Ventas Netas por la actividad de la Empresa

Venta de Banano (en cajas)	US\$	2'306.900,16
<b>Total de Ingresos periodo</b>	<b>US\$</b>	<b>2'306.900,16</b>

#### NOTA ERI 4 GASTOS DEL PERIODO

##### **COSTOS Y GASTOS**

##### **OPERACIONALES**

Costo de Ventas y Producción	US\$	-632.820,60
Gastos de		
Administración	US\$	-1'354.177,01
Gastos Financieros	US\$	-80.818,54
Depreciación	US\$	-92.502,28
Gastos de Mantenimiento	US\$	-78.248,27
<b>TOTAL DE COSTOS</b>		
<b>OPERACIONALES</b>	<b>US\$</b>	<b>-2.238.566,70</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>US\$</b>	<b>68.333,46</b>

##### **UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS**

(-)15% Participación de Trabajadores	US\$	68.333,46
(-)Reserva Legal	US\$	-10.250,47
	US\$	0,00
	<b>US\$</b>	<b>58.082,99</b>

  
Ing. Blass Nickola Mora Marich

REPRESENTANTE LEGAL

  
Ing. María Esther Alban

CONTADORA  
RCN 28733