

COMGUABO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 2018

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

El detalle está comprendida por Caja Bancos con los siguientes valores al 31/12/2018

US\$ 59.696,29

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Al 31 de Diciembre/2018 presenta las siguientes cuentas con los siguientes saldos

Cuentas y documentos por cobrar no relacionadas	US\$	1.344.16
Cuentas y doc. por cobrar (Préstamos y Anticipos)	US\$	73.154.14
Otras Cuentas y documentos por cobrar relacionadas	US\$	314.136,52

TOTAL CUENTAS POR COBRAR US\$ **383.009,70**

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES CREDITO TRIBUTARIO

Al 31 de Diciembre/2018 presenta las siguientes cuentas con los siguientes saldos

Crédito Tributario IVA	US\$	104.232.16
Crédito Tributario RENTA	US\$	26.790.69

TOTAL CREDITO TRIBUTARIO US\$ **131.022,75**

INVENTARIOS

AL 31 de Diciembre/2018 la Empresa posee en Inventario de Suministros

US\$ 63.035.80

COMGUABO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCION	VALOR LIBROS	ADICIONES O COMPRAS	AJUSTES	TOTAL
NO DEPRECIABLE				
Terrenos	1.792.228,85	0.00	0.00	1.792.228,85
DEPRECIABLES				
Edificios	246.106,08	79.472,05	0.00	325.578,13
Maquinarias e Instalaciones	468.779,16	31.007,27	0.00	499.786,43
Mueble y Enseres	4.999,24	345,54	0.00	5.344,78
Equipo Computación	6.217,55	1.921,42	0.00	8.138,97
Vehículos	77.000,00	35.705,36	0.00	112.705,36
Otras Propiedades	2.199,30	0.00	0.00	2.199,30
TOTAL P.P.E	2.597.530,16	148.451,64	0.00	2.745.981,82
Depreciación Acumulada	-906.964,94	-123.856,08	0.00	-1030.821,02

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
Chaguana	0.00	65.812,44	0.00	65.812,44
TOTAL A.B.	703.658,12	65.812,44	0.00	769.470,56

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

DESCRIPCION	TOTAL
Otros Activos Intangibles	10.500,00
Amortización Activos Intangibles	-5.775,00
TOTAL A.B.	4.725,00

TOTAL ACTIVOS

US\$ 3'126.121.00

COMGUABO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

PASIVO

Entre las cuentas de Pasivo tenemos las siguientes

PASIVO CORRIENTE

Cuentas y Documentos por Pagar

Corporación Financiera C. Plazo		
Con un saldo por pagar Proveedores al 31 Diciembre 2018		148.164.78
Anticipo de Clientes	US\$	49.545.51
Cuentas y Documentos por pagar relacionados	US\$	27.075.94
Corporación Financiera Corto Plazo	US\$	127.330.46
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	US\$	352.116.69

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Impuesto a la Renta por Pagar Ejercicio 2018	US\$	30.346.79
Participación Trabajadores 2018	US\$	10.165.13
Obligaciones Patronales	US\$	9.825.18
Otras obligaciones a Empleados	US\$	113.488.10
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES	US\$	163.825.20

PASIVO NO CORRIENTE

Con Instituciones Financieras L P	US\$	1'147.014.49
-----------------------------------	------	--------------

PASIVOS DIFERIDOS

Jubilación Patronal	US\$	73.480.20
Provisión por Desahucio	US\$	18.798.39
	US\$	92.278.56

TOTAL PASIVOS	US\$	1'782.385.69
----------------------	-------------	---------------------

COMGUABO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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\$	348.682,36
Utilidad del Ejercicio	US\$	27.255,58
TOTAL PATRIMONIO NETO	US\$	<u>1'316.479.73</u>

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	US\$	3'126.121.00
----------------------------------	-------------	---------------------

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
NOTA ERI 1.- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Ventas Netas por la actividad de la Empresa		
Venta de Banano (en cajas)	US\$	2'209.888.63
Total de Ingresos periodo	US\$	2'209.888.63

NOTA ERI 4 GASTOS DEL PERIODO

COSTOS Y GASTOS
OPERACIONALES

Costo de Ventas y Producción	US\$	1.433.282.83
Gastos Administración	US\$	471.327.88
Gastos Financieros	US\$	113.654.34
Depreciación	US\$	123.856.08
TOTAL DE COSTOS		
OPERACIONALES	US\$	2.142.121.13
UTILIDAD BRUTA	US\$	67.767.50

UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS	US\$	67.767.50
(-) 15% Participación de Trabajadores	US\$	10.165.13
(-) Impto. a la Renta + Impto. Único	US\$	30.346.79
	US\$	58.082,99


Ing. Blass Nickola Mora Marich
REPRESENTANTE LEGAL


Ing. María Esther Albán
CONTADORA
RCN 28733