

Mgs. Ing. Comercial CPA. Guillermo Fernández Zúñiga
Societario – Contable – Tributario
SC RNAE 972 AUDITOR EXTERNO
Licencia Profesional 064
Reg. Nac. de Contadores 20165
corp.fernandez.asociados@gmail.com

ESTADOS FINANCIEROS E INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE

MEGAIMPULSO S.A.

AL 31 de diciembre del 2018

Mgs. Ing. Comercial CPA, Guillermo Fernández Zúñiga
Societario – Contable – Tributario
SC RNAE 972 AUDITOR EXTERNO
Licencia Profesional 064
Reg. Nac. de Contadores 20165
corp.fernandez.asociados@gmail.com

Megaimpulso S.A.
Al 31 de diciembre del 2018

Contenidos:

Informe de Auditor Independiente
Estado de Situación Financiera
Estado de Resultado Integral
Estado de Evolución de Patrimonio Neto
Estado de Flujo de Efectivo
Notas a los Estados Financieros

Abreviaturas usadas:

US\$ Dólar

Mgs. Ing. Comercial CPA, Guillermo Fernández Zúñiga
Societario – Contable – Tributario
SC RNAE 972 AUDITOR EXTERNO
Licencia Profesional 064
Reg. Nac. de Contadores 20165
corp.fernandez.asociados@gmail.com

INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Junta General de Accionistas de la Compañía MEGAIMPULSO S.A.

He auditado los estados financieros adjuntos de la compañía MEGAIMPULSO S.A., que comprende el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, Estado de Evolución de Patrimonio Neto y Estado de Flujo de Efectivo al 31 de diciembre del 2018 y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas. Los estados financieros fueron auditados de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría por lo tanto emito el informe al 31 de diciembre del 2018, el mismo que contiene una opinión limpia.

Responsabilidad de la Administración de la compañía por los estados financieros.

La administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación de estos estados financieros de acuerdo con **Normas Internacionales de Contabilidad NIC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's**, aceptados en el Ecuador. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación, incluso el mantenimiento de controles internos que son relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no contienen errores importantes causados por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y la determinación de estimaciones contables que son razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi auditoría. La auditoría fue efectuada de acuerdo con las NEA Normas Ecuatorianas de Auditoría y NIA Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los

estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores importantes en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los Estados financieros de la compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno.

Una auditoría también comprende la evaluación de que los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables efectuadas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base razonable para emitir mi opinión de auditoría.

Opinión

Los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía MEGAIMPULSO S.A. al 31 de diciembre del año 2017, y los resultados de sus operaciones, terminados en esa fecha, de conformidad con **Normas Internacionales de Contabilidad NIC y las Normas Internacionales de Interpretación Financiera NIIF's** generalmente aceptadas en el Ecuador.



Mgs. Ing. Comercial CPA. Guillermo Fernández Zúñiga
Societario – Contable – Tributario
SC RNAE 972 AUDITOR EXTERNO
Licencia Profesional 064
Reg. Nac. de Contadores 20165
Pasaje, 23 de abril de 2019

MEGAIMPULSO S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31-12-2018

CUENTA	NOMBRE				
1	ACTIVO	-	-	-	1.569.264,11
11	ACTIVO DISPONIBLE Y EXIGIBLE	-	-	-	467.390,16
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	-	-	-	19.971,26
110101	CAJA GENERAL	-	-	98,31	-
110101010001	Caja Chica	98,31	-	-	-
110104	CUENTAS CORRIENTES EN INSTITUCIONES FIN	-	-	19.872,95	-
11010401	BANCOS LOCALES	-	-	19.872,95	-
110104010001	Banco Machala Cta. Cte. N° 1020538739	19.861,73	-	-	-
110104010003	Bco del Pichincha Cta. Cte. N° 3329886404	11,22	-	-	-
1102	ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	218.557,95
110205	DOC. Y CTAS. POR COBRAR CLIENTES NO RELA	-	-	148.499,63	-
11020502	CLIENTES LOCALES	-	-	9.239,37	-
11020502001	COMERSUR CIA. LTDA.	9.239,37	-	-	-
11020508	ANTICIPO A EMPLEADOS	-	-	76.740,33	-
110205080004	SanMartin Zhagui Henryy Geovanny	76.740,33	-	-	-
11020510	DEUDORES VARIOS	-	10.790,00	10.790,00	-
110205080024	Valarezo Beltran Wilson Enrique	10.790,00	-	-	-
11020702	CUENTAS POR COBRAR	-	51.729,93	51.729,93	-
110205080002	Valarezo Vite Wilson Xavier	40.000,00	-	-	-
11020702001	Valarezo Vite Karina Lizette	5.405,73	-	-	-
11020702002	Valarezo Vite Rossana Karina	6.324,20	-	-	-
110208	CTAS. X COBRAR PRODUCTOR NO RELACIONADOS	-	-	70.058,32	-
11020811	ANTICIPO A PROVEEDORES	-	-	70.058,32	-
11020811009	Gonzalez Pozo Johnny Javier	1.690,92	-	-	-
11020811012	Moscoso Lima Ramiro Oswaldo	451,00	-	-	-
11020811013	Vargas Espinoza Juan Carlos	300,00	-	-	-
11020811014	Varios Proveedores	67.216,40	-	-	-
11020811015	Vintimilla Valarezo Rene Alexander	200,00	-	-	-
11020811016	Ing. Carlos Antonio Cardenas O.	200,00	-	-	-
1103	INVENTARIOS	-	-	-	172.452,94
110310	OTROS INVENTARIOS	-	-	172.452,94	-
11031005	INSUMOS AGRICOLAS	-	-	172.452,94	-
11031005001	Insumos Agricolas	172.452,94	-	-	-
1105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	-	-	56.408,01
110501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	-	-	39.122,78	-
11050101	IVA PAGADO	-	-	39.122,78	-
110501010001	IVA Pagado 12%	25.232,96	-	-	-
110501010002	IVA pagado 14%	13.889,82	-	-	-
110502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	-	-	17.285,23	-
11050201	Retenciones de Impuesto a la Renta	-	-	17.285,23	-
110502010001	Retencion Impto a la Renta	17.285,23	-	-	-
12	ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-	-	1.101.873,95
1201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-	-	-	539.849,61
120101	TERRENOS	-	-	443.775,00	-
12010101001	Terrenos	443.775,00	-	-	-
120102	EDIFICIOS	-	-	76.363,50	-
12010201001	Edificios	76.363,50	-	-	-
120104	INSTALACIONES	-	-	95.354,83	-
12010401	EQUIPO E INSTALACIONES	-	-	95.354,83	-
12010401001	Equipo e Instalaciones	95.354,83	-	-	-
120105	MUEBLES Y ENSERES	-	-	4.500,09	-
12010501	MUEBLES Y ENSERES	-	-	4.500,09	-
12010501001	Muebles y Enseres	4.500,09	-	-	-
120109	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO	-	-	89.540,99	-
12010901	VEHICULOS	-	-	89.540,99	-
12010901001	Vehiculos	89.540,99	-	-	-
120111	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	-	-	5.484,70	-

	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-	-	305,84	-
J1	RETENCION DEL IMPUESTO RENTA	-	-	212,76	-
01010002	(303) 10% Honorarios a profesionales	61,11	-	-	-
0701010009	(310) 1% Servicio de transporte privado	23,40	-	-	-
210701010011	(312) 1% Transferencia de bienes muebles	88,54	-	-	-
210701010013	(344) 2% Otras retenciones aplicables %	38,85	-	-	-
210701010014	(322) 1% Seguros y reaseguros (primas y	0,86	-	-	-
21070102	RETENCION DEL IVA	-	-	93,08	-
210701020001	(725) 30% IVA	6,92	-	-	-
210701020002	(729) 70% IVA	12,83	-	-	-
210701020003	(731) 100% IVA	73,33	-	-	-
210703	CON EL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDA	-	-	8.807,16	-
210703010006	less por Pagar	8.807,16	-	-	-
210704	POR PAGAR A EMPLEADOS	-	-	5.289,38	-
210704010001	Decimo Tercer Sueldo	2.220,34	-	-	-
210704010002	Decimo Cuarto Sueldo	559,07	-	-	-
2,10704E+11	Sueldos por pagar	2.509,97	-	-	-
210705	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL	-	-	6.044,27	-
21070501	Participacion Trabajadores	-	-	6.044,27	-
210705010001	15% Participacion Trabajadores	6.044,27	-	-	-
2113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-	-	185,09
211301	CTAS. POR PAGAR CORRIENTES	-	-	185,09	-
21130101	VARIAS CUENTAS POR PAGAR	-	-	185,09	-
21130101008	Nelly Chicalza	185,09	-	-	-
22	PASIVOS NO CORRIENTES	-	-	-	149.009,47
2203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIER	-	-	-	82.845,55
220301	LOCALES	-	-	82.845,55	-
220301010001	Prestamo Banco de Machala	82.845,55	-	-	-
2207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-	-	66.163,92
220701	JUBILACION PATRONAL	-	-	48.456,54	-
220701010001	Provision Jubilacion Patronal	48.456,54	-	-	-
220702	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS E	-	-	17.707,38	-
220702010001	Provision Bonificacion por Desahucio	17.707,38	-	-	-
3	PATRIMONIO NETO	-	-	-	1.289.664,29
301	CAPITAL	-	-	-	1.000,00
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-	-	-	1.000,00
30101001	Capital Social	-	-	1.000,00	-
30101001001	Valarezo Vite Karina	200,00	-	-	-
30101001002	Valarezo Vite Rossana	200,00	-	-	-
30101001003	Valarezo Vite Norka	200,00	-	-	-
30101001004	Valarezo Vite Wilson	200,00	-	-	-
30101001005	Vite Coronel Rosita	200,00	-	-	-
304	RESERVAS	-	-	-	500,00
30401	RESERVA LEGAL	-	-	-	500,00
30401 01001	Reserva Legal	500,00	-	-	-
306	RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	-	1.288.164,29
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	-	-	-	358.641,22
30601 01001	Ganancias Acumuladas Años Anteriores	358.641,22	-	-	-
30603	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA	-	-	-	895.272,20
30603 01001	Resultados Acumulados Provenientes NIFF	895.272,20	-	-	-
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	-	-	34.250,87
30701	GANANCIAS NETA DEL PERIODO	-	-	-	34.250,87
30701 01001	Ganancias del Ejercicio	34.250,87	-	-	-


 REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ING. KARINA VALAREZO


 CONTADOR
 NOMBRE: ING. VANESSA NAZARENO C.
 CI / RUC: 0705048460001

MEGAIMPULSO S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01-01-2018 AL 31-12-2018

CUENTA	NOMBRE			
4	INGRESOS	-	-	762.135,28
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	-	757.375,00
4101	VENTAS GRAVADAS TARIFA 0%	-	767.626,10	-
410101	VENTA DE BANANO	-	767.626,10	-
41010101	VENTA DE BANANO LOCAL	767.626,10	-	-
410101010001	Cajas de Banano 22XU	767.626,10	-	-
4110	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	-	- 10.251,10	-
411001010001	Dev. Fruta mal estado	- 10.251,10	-	-
43	OTROS INGRESOS	-	-	4.760,28
4305	OTRAS RENTAS	-	4.760,28	-
430501	OTROS INGRESOS	-	4.760,28	-
43050101	CARTON Y MATERIALES	4.760,28	-	-
430501010001	Otros Ingresos	4.760,28	-	-
5	EGRESOS	-	-	721.840,14
51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	-	-	256.683,47
5101	COSTO DE VENTAS	-	143.331,33	-
510102	CONTROL DE SIGATOKA	-	58.801,44	-
51010201	FUNGICIDAS	35.743,94	-	-
51010201003	Opal 75 EC	1.147,50	-	-
51010201007	Impulse	1.696,00	-	-
51010201008	Silvacur	990,00	-	-
51010201009	Odeon	3.511,20	-	-
51010201012	Kumulus	1.986,56	-	-
51010201013	Tridetox	544,50	-	-
51010201014	MYCOMORPH	1.633,50	-	-
51010201015	Paladium	2.227,50	-	-
51010201016	Bumper	486,00	-	-
51010201017	Seeker	3.840,00	-	-
51010201018	Reflect	4.800,00	-	-
51010201019	Dithane	3.120,00	-	-
51010201020	Compeer	3.886,10	-	-
51010201021	Tundal	1.140,48	-	-
51010201022	Syllit	3.564,00	-	-
51010201023	Echo	1.157,10	-	-
51010201024	Daconil	13,50	-	-
51010202	OPERACIÓN AEREA	13.151,16	-	-
51010202001	Atomizacion	13.151,16	-	-
51010203	EMULSIFICANTES	875,00	-	-
51010203001	Emulagro	875,00	-	-
51010204	ACEITE AGRICOLA	7.628,61	-	-
51010204001	Aceite Agrícola Nacional	2.397,12	-	-
51010204002	Banole	4.629,90	-	-
51010204006	Shindaiwa	7,59	-	-
51010204007	Aceite importado	594,00	-	-
51010205	COADYUVANTES	1.402,73	-	-
51010205001	Kinetic	1.394,23	-	-

51010205002	Adheril	8,50	-	-
510103	INSUMOS AGRICOLAS	-	75.191,92	-
51010301	FERTILIZANTES	45.456,96	-	-
51010301003	DAP	668,72	-	-
51010301004	Urea	1.077,00	-	-
51010301005	Basacote Plus	664,00	-	-
51010301008	Nitrato Amonio	5.138,50	-	-
51010301010	Nitrato de Potasio	9.442,81	-	-
51010301012	Varios Insumos	1.517,03	-	-
51010301015	Cal	253,00	-	-
51010301017	Abono	142,50	-	-
51010301018	Mureato de Potasio	977,50	-	-
51010301020	Basfoliar Kelp	2.382,24	-	-
51010301024	Nitrato de Calcio	686,00	-	-
51010301025	Eneroot	484,00	-	-
51010301026	Hidroxido de Calcio 200	8,97	-	-
51010301027	Compost Biol	768,00	-	-
51010301028	Sulfato de Potasio	1.955,00	-	-
51010301029	Sulpomag	440,00	-	-
51010301030	Vikingo Banano	10.265,00	-	-
51010301031	Sfera 3	2.861,19	-	-
51010301032	Yaramila Hydran	1.200,00	-	-
51010301033	Fretilon Combi	742,50	-	-
51010301034	Basfoliar Algae	1.170,00	-	-
51010301035	Basfoliar Zinc	960,00	-	-
51010301036	Kristalon Especial	5,00	-	-
51010301037	Emulad	190,00	-	-
51010301038	Nitromag	625,00	-	-
51010301039	Remital	145,00	-	-
51010301040	Naturcomplet	688,00	-	-
51010302	HERBICIDAS	4.436,97	-	-
51010302002	Ecuafix	88,60	-	-
51010302003	Indicate	367,50	-	-
51010302004	Glifosato	340,38	-	-
51010302005	Cerillo	7,50	-	-
51010302006	Paraquat	1.120,00	-	-
51010302008	Crisuron	178,50	-	-
51010302009	Rondyg 480	13,92	-	-
51010302016	Enraizador	2.284,50	-	-
51010302017	Aminamont	30,32	-	-
51010302025	Dominal	5,75	-	-
51010303	NEMATICIDAS	570,90	-	-
51010303001	Rugby	238,00	-	-
51010303002	Bala	75,30	-	-
51010303003	Killer	185,00	-	-
51010303006	Nematec	24,00	-	-
51010303011	Malathion	18,00	-	-
51010303012	Difec	30,60	-	-
51010304	FUNDAS Y PROTECTORES	14.278,11	-	-
51010304001	Fundas biflex trilex 34*72*0.40	1.895,38	-	-
51010304002	FUNDAS BIFLEX 34*72*0.0004	8.546,51	-	-

51010304003	Corbatines 2*33*0.005	680,00	-	-
51010304005	CORBATIN TRILEX 2*32*0 3MM	1.190,00	-	-
51010304006	Protector	1.966,22	-	-
51010305	ACCESORIOS Y REPUESTOS PARA SIST DE RIEG	3.591,73	-	-
51010305001	Repuestos	2.974,04	-	-
51010305002	Aspesores	617,69	-	-
51010306	INSUMOS VARIOS	67,75	-	-
51010306003	Machete	14,75	-	-
51010306004	Radio zapatilla Pq.	53,00	-	-
51010307	MATERIAL DE EMPAQUE	2.046,62	-	-
51010307001	Gib-Bex 125 ml	1.526,50	-	-
51010307002	Duracol	281,11	-	-
51010307003	Curvo pequeño	72,04	-	-
51010307005	Bandejas Rectangulares	64,29	-	-
51010307006	Goma Caneca	89,28	-	-
51010307007	Pallin Surtex	13,40	-	-
51010308	MATERIAL DE APUNTALAMIENTO	4.553,38	-	-
51010308001	Suncho	3.949,75	-	-
51010308002	Cinta	317,13	-	-
51010308003	Suncho Rojo 8 kl	265,00	-	-
51010308004	Podon	21,50	-	-
51010309	INSECTICIDA	189,50	-	-
51010309001	Cochibiol	40,00	-	-
51010309002	Bio Emul Globe	135,00	-	-
51010309003	Lorsban	14,50	-	-
510104	COMBUSTIBLE ESTACION DE RIEGO	-	9.337,97	-
51010401	COMBUSTIBLES	8.840,72	-	-
51010401001	Diesel	8.370,39	-	-
51010401002	Lubricantes	319,98	-	-
51010401003	Gasolina	150,35	-	-
51010402	AGUA	497,25	-	-
51010402001	Agua	497,25	-	-
5102	MANO DE OBRA DIRECTA	-	113.352,14	-
510201	REMUNERACIONES	-	103.674,25	-
51020101	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	103.674,25	-	-
51020101001	Sueldos	79.556,92	-	-
51020101005	Vacaciones	897,95	-	-
51020101006	Fondos de Reserva	3.716,47	-	-
51020101009	Otros Beneficios	19.502,91	-	-
510202	APORTE AL I.E.S.S.	-	9.677,89	-
51020201	APORTES AL IEES	9.677,89	-	-
51020201001	Aporte Patronal 11,15%	8.870,59	-	-
51020201002	lece (1%)	807,30	-	-
52	GASTOS	-	-	465.156,67
5201	GASTOS DE PRODUCCION	-	71.013,94	-
520101	REMUNERACIONES	-	5.556,14	-
52010101	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	5.556,14	-	-
52010101003	Decimo tercer sueldo	3.000,00	-	-
52010101005	Vacaciones	800,43	-	-
52010101008	Liquidacion de haberes	1.755,71	-	-
520102	APORTE AL I.E.S.S.	-	2.258,93	-

52010202	APORTES AL IESS	2.258,93	-	-
52010202004	Seguro Salud tiempo parcial	2.258,93	-	-
520105	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS A PERSON	-	5.390,00	-
52010502	INSPECCION DE CALIDAD	5.390,00	-	-
52010502001	Servicio de Inspeccion de Calidad	5.390,00	-	-
520106	OTROS GASTOS DE PRODUCCION	-	4.821,00	-
52010601	CONTROL DE CORTE PARA EMBARQUE	2.490,52	-	-
52010601001	Cintas	40,00	-	-
52010601002	Guante master NEG-NARA Bicolor	426,45	-	-
52010601003	Botas	111,22	-	-
52010601004	Cloro	71,08	-	-
52010601005	Escobas	37,54	-	-
52010601006	Mascarillas	26,79	-	-
52010601007	Varilla de 6	26,16	-	-
52010601009	Varios	1.327,54	-	-
52010601010	Materiales de Ferreteria Varios	239,28	-	-
52010601013	Colchon para Banano	108,92	-	-
52010601014	Nylon	41,00	-	-
52010601015	Acido Citrico	9,64	-	-
52010601016	Acido Nitrico	4,82	-	-
52010601017	Deter Industrial	3,57	-	-
52010601018	Cinta Métrica	16,51	-	-
52010602	ALIMENTACION	1.583,08	-	-
52010602001	Refrigerios	957,20	-	-
52010602002	Alimentacion del personal	625,88	-	-
52010604	ANALISIS DE SUELO	747,40	-	-
52010604001	Analisis de raices	176,67	-	-
52010604002	Analisis de Suelo	356,07	-	-
52010604003	Analisis Foliar	214,66	-	-
520108	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-	27.187,64	-
52010801	HYUNDAI PLACA OCR-0351	374,11	-	-
52010801002	Mantenimiento	353,11	-	-
52010801005	Impuesto Rodaje	21,00	-	-
52010802	FORD F 150 PLACA PBH-8877	6.938,55	-	-
52010802001	Mantenimiento	1.979,88	-	-
52010802002	Repuestos	4.958,67	-	-
52010803	INSTALACIONES	5.465,92	-	-
52010803001	Materiales de Ferreteria	1.815,70	-	-
52010803002	Mano de Obra	1.706,38	-	-
52010803003	Materiales	1.943,84	-	-
52010804	LIMPIEZAS DE TINAS	889,97	-	-
52010804001	Remolatex	459,00	-	-
52010804002	Materiales de limpieza	80,97	-	-
52010804003	Banaclean	300,00	-	-
52010804004	Refrigerante	50,00	-	-
52010805	LIMPIEZA DE CANALES	343,00	-	-
52010805001	Herramientas	332,00	-	-
52010805002	Materiales	11,00	-	-
52010806	BOMBAS DE MOCHILA	150,55	-	-
52010806002	Repuestos	150,55	-	-
52010807	GARRUCHAS	771,15	-	-

52010807001	Repuestos	158,03	-	-
52010807002	Mantenimiento	608,32	-	-
52010807003	Vincha de Funicular	4,80	-	-
52010808	MANT. EQUIPO AGRICOLA	4.085,02	-	-
52010808001	Guadañas	514,46	-	-
52010808002	Bomba de diesel	838,61	-	-
52010808003	Cunas	605,54	-	-
52010808005	Deshije	65,94	-	-
52010808006	Bomba Lhaura	294,29	-	-
52010808007	Turbina 25" plancha Naval	1.201,43	-	-
52010808008	Escalera para Enfunde	187,00	-	-
52010808009	Rozadora	250,75	-	-
52010808010	Aspiradora Manual	27,00	-	-
52010808011	Mantenimiento de Curvas	100,00	-	-
52010809	MANT. EQUIPO DE COMPUTO	76,20	-	-
52010809001	Repuestos	36,20	-	-
52010809002	Mantenimiento	40,00	-	-
52010810	MANT. EQUIPO DE ESTACION RIEGO	70,89	-	-
52010810001	Mantenimiento y Reparaciones	63,39	-	-
52010810002	Aceite Husqvarna	7,50	-	-
52010811	TOYOTA PLOMO PLACA ABH-3068	8.022,28	-	-
52010811001	Repuestos	7.658,71	-	-
52010811002	Matriculacion Vehicular	186,15	-	-
52010811003	Mantenimiento y Reparaciones ABH-3068	177,42	-	-
520112	COMBUSTIBLES	-	4.416,60	-
52011201	HYUNDAI PLACA OCR-0351	723,34	-	-
52011201001	Diesel	723,34	-	-
52011202	FORD F150 PLACA PBH-8877	3.177,42	-	-
52011202001	Super	3.177,42	-	-
52011203	FORD PLACA ABH-3068	515,84	-	-
52011203001	Super	515,84	-	-
520113	LUBRICANTES	-	1.051,55	-
52011301	HYUNDAI PLACA OCR-0351	375,24	-	-
52011301001	Lubricantes	375,24	-	-
52011302	FORD F150 PLACA PBH-8877	540,97	-	-
52011302001	Lubricantes	540,97	-	-
52011303	FORD PLACA ABH-3068	135,34	-	-
52011303001	Lubricantes	135,34	-	-
520115	TRANSPORTE	-	19.345,94	-
52011501001	Transporte de Cajas	19.189,94	-	-
52011501002	Transporte de Materiales	156,00	-	-
520118	AGUA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	-	965,31	-
52011801	ENERGIA ELECTRICA	965,31	-	-
52011801001	Medidor 80606639 (Finca)	688,92	-	-
52011801002	Medidor 50163121 (Finca)	66,39	-	-
52011801003	Internet e Instalacion	210,00	-	-
520119	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	-	20,83	-
52011901	NOTARIOS	20,83	-	-
52011901001	Certificación de documentos	20,83	-	-
5202	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-	235.093,82	-
520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	-	90.761,63	-

52020101	REMUNERACIONES	90.761,63	-	-
52020101001	Sueldos	90.761,63	-	-
520202	APORTES AL I.E.S.S.	-	11.750,52	-
52020201	APORTES AL I.E.S.S.	11.750,52	-	-
52020201001	Aporte Patronal	10.842,92	-	-
52020201002	lece	907,60	-	-
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-	29.381,34	-
52020301	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	29.381,34	-	-
52020301001	Decimo Tercer sueldo	11.632,70	-	-
52020301002	Decimo Cuarto Sueldo	8.170,76	-	-
52020301004	Fondo de reserva	9.577,88	-	-
520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONA	-	10.445,52	-
52020501	HONORARIOS PROFESIONALES	10.445,52	-	-
52020501001	Honorarios a profesionales	10.436,10	-	-
52020501002	Servicios Prestados	9,42	-	-
520206	TELEFONIA, ENERGIA , INTERNET	-	3.656,03	-
52020601	PRESTACION DE SERVICIOS	3.656,03	-	-
52020601001	E. Elec. Med. P22-405393 (OFICINA)	503,19	-	-
52020601004	Internet	1.355,51	-	-
52020601005	Television pagada	1.797,33	-	-
520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-	1.954,64	-
52020801	HYUNDAI TERRACAM AFO0296	606,23	-	-
52020801001	Mantenimiento	154,82	-	-
52020801002	Repuestos	435,41	-	-
52020801003	Impuesto Rodaje	16,00	-	-
52020802	SKODA OCTAVIA AS PLACA OBA-1896	313,86	-	-
52020802001	Mantenimiento	30,00	-	-
52020802002	Repuestos	267,86	-	-
52020802003	Impuesto Rodaje	16,00	-	-
52020803	SKODA OCTAVIA OCU-0669	1.034,55	-	-
52020803001	Mantenimiento	209,20	-	-
52020803002	Repuestos	825,35	-	-
520211	PROMOCION Y PUBLICIDAD	-	16,07	-
52021102	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	16,07	-	-
52021102002	Publicidad	16,07	-	-
520212	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-	2.414,73	-
52021201	HYUNDAI TERRACAN AFO0296	518,73	-	-
52021201001	Combustibles	314,44	-	-
52021201002	Lubricantes	204,29	-	-
52021202	SKODA OCTAVIA AS PLACA OBA-1896	486,26	-	-
52021202001	Combustible	391,54	-	-
52021202002	Extra	55,72	-	-
52021202003	Lubricantes	39,00	-	-
52021203	SKODA OCTAVIA OCU-0669	1.187,40	-	-
52021203001	Combustible	1.036,27	-	-
52021203002	Extra	32,35	-	-
52021203003	Lubricantes	118,78	-	-
52021204	KIA OBB-6707	222,34	-	-
52021204001	Combustible	222,34	-	-
520214	SEGURO Y REASEGUROS (PRIMA Y CESIONES)	-	6.952,03	-
52021401	SEGUROS ACTIVOS	6.952,03	-	-

52021401001	Seguros y reaseguros	6.952,03	-	-
520216	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	-	2.144,39	-
52021601	IMPUESTOS	1.508,82	-	-
52021601002	Impuestos municipales	470,21	-	-
52021601004	Varios	706,38	-	-
52021601006	Matricula Vehicular OCR-0351	107,23	-	-
52021601007	Matricula Vehicular Ford 150 PBH-8877	225,00	-	-
52021602	CONTRIBUCIONES	635,57	-	-
52021602001	Super de compañías	635,57	-	-
520217	DEPRECIACIONES	-	51.977,00	-
52021701	DEP. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIP	17.450,07	-	-
52021701001	Dep. Propiedad, Planta y Equip	17.450,07	-	-
52021702	DEP. PROPIEDAD DE INVERSION	14.700,00	-	-
52021702001	Dep. Propiedad Inversion	14.700,00	-	-
52021703	DEP. ACTIVOS BIOLOGICOS	19.826,93	-	-
52021703001	Dep. Activos Biologicos	19.826,93	-	-
52022	ALQUILER DE MAQUINARIA	-	23.639,92	-
520227	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	-	23.639,92	-
52022701	VARIOS	23.639,92	-	-
52022701001	Suministros de oficina	745,47	-	-
52022701002	Insumos y materiales de aseo	56,49	-	-
52022701003	Alimentacion y refrigerios	1.798,51	-	-
52022701004	Repuestos y accesorios en general	1.824,66	-	-
52022701006	Suministros y materiales varios	210,40	-	-
52022701007	Uniformes	498,64	-	-
52022701008	Capacitacion	495,00	-	-
52022701012	Varios	4.009,60	-	-
52022701013	Guardiania	42,85	-	-
52022701016	Materiales de Ferreteria	424,37	-	-
52022701017	Equipo de Oficina	676,79	-	-
52022701019	Electrodomesticos y Articulos en general	85,40	-	-
52022701020	Impresión de Block	78,00	-	-
52022701021	Medicinas	748,24	-	-
52022701022	Equipo de Computación	956,34	-	-
52022701023	Retenciones Asumidas	74,88	-	-
52022701025	Reembolso de Gastos	464,28	-	-
52022701026	Agua Potable	550,00	-	-
52022701028	Bonificacion por desahucio	9.900,00	-	-
5203	GASTOS FINANCIEROS	-	17.530,13	-
520301	GASTOS BANCARIOS	-	17.530,13	-
52030101	INTERESES Y COMISIONES	17.530,13	-	-
52030101001	Comision por Chequera	960,02	-	-
52030101002	Comisiones Varias	9,29	-	-
52030101004	Intereses de Sobregiro	1.355,26	-	-
52030101005	Comision por Cheque	2.578,37	-	-
52030101006	Servicios Financieros	502,60	-	-
52030101007	Interes Bancario	12.124,59	-	-
5204	OTROS GASTOS	-	141.518,78	-
520402	GASTOS NO DEDUCIBLES	-	134.860,88	-
52040201	GASTOS NO DEDUCIBLES	18.430,00	-	-
52040201002	Prov. Jubilac. Patronal	18.430,00	-	-

52040205	VARIOS GASTOS	116.430,88	-	-
52040205020	Falla de materiales	5.000,00	-	-
52040205022	Canalero	6.000,00	-	-
52040205023	Personal de apoyo	93.844,35	-	-
52040205025	Alimentacion Personal	11.586,53	-	-
520403	CONSTRUCCIONES	-	1.336,58	-
52040301	MATERIALES DE FERRETERIA	1.222,92	-	-
52040301005	Bloques pomes	12,09	-	-
52040301008	Cemento	360,72	-	-
52040301012	Varilla de 10	46,88	-	-
52040301014	ferreteria en General	526,34	-	-
52040301015	Rollo de Cable	88,66	-	-
52040301016	Constr. 1	188,23	-	-
52040302	ENERGIA ELECTRICA	113,66	-	-
52040302001	Medidor 1069890-HEX-AB (GYE)	72,08	-	-
52040302002	Medidor # 1000089305	41,58	-	-
520404	FIDEICOMISO TORRES DEL RIO	-	4.131,32	-
52040401	DEPARTAMENTO	4.131,32	-	-
52040401001	Alicuotas	2.245,49	-	-
52040401002	Medidor 1069890-HEX-AB (GYE)	520,86	-	-
52040401003	Agua	352,82	-	-
52040401004	Medidor 100008905	11,10	-	-
52040401005	Medidor # 50243511	170,51	-	-
52040401007	Medidor # 50163121	6,41	-	-
52040401008	Predios Urbanos	824,13	-	-
520405	LA RIVIERA	-	1.190,00	-
52040501	VIVIENDA	1.190,00	-	-
52040501001	Alicuotas	1.190,00	-	-
	RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-	-	40.295,14
	15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	-	-	6.044,27
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	-	-	34.250,87



REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ING. KARINA VALAREZO



CONTADOR
NOMBRE: ING. VANESSA NAZARENO C.
CI / RUC: 0705048460001

MEGAIMPULSO S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

3

ACTIVO		2018	2017
ACTIVO CORRIENTE			
Efectiva y Equivalente al Efectivo	3	19.971,26	1.410,24
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	4	148.499,63	66.751,09
Anticipo a Proveedores	5	70.058,32	68.756,61
Inventario	6	172.452,94	180.135,15
Credito Tributario IVA	7	39.122,78	26.603,44
Credito Tributario IR	8	17.285,23	8.504,45
Total Activo Corriente		467.390,16	352.160,98
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y Equipo	9		
Terenos		443.775,00	443.775,00
Edificios		76.363,50	76.363,50
Equipo e Instalaciones		100.839,53	100.839,53
Muebles y Enseres		4.500,09	4.500,09
Vehiculos		89.540,99	62.987,20
Otras Propiedades, Planta y Equipo		-	-
Propiedad, Planta y Equipo		715.019,11	688.465,32
(-) Depreciacion Acumulada Prop., Planta y Equipo		(175.169,50)	(157.719,43)
Total Neto Prop. Planta y Equipo		539.849,61	530.745,89
Propiedades de Inversion			
Inmuebles		294.000,00	294.000,00
(-) Depreciaciones Acumulada Propiedad de Inversion		(94.200,00)	(79.500,00)
Total Propiedades de Inversion		199.800,00	214.500,00
Activos Biologicos			
Plantaciones de Banano		396.538,45	396.538,45
(-) Depreciacion Acumulada Activos Biologicos		(131.504,31)	(111.677,38)
Total Activos Biologicos		265.034,14	284.861,07
Total Activos no Corrientes		1.004.683,75	1.030.106,96
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES			
Cuentas y Documentos por Cobrar relacionados	10	82.190,20	82.190,20
Total Activo Financieros no Corrientes		82.190,20	82.190,20
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
Inversiones Banco Machala Poliza	11	15.000,00	-
Total Otros Activo no Corrientes		15.000,00	-
Total Activo		1.569.264,11	1.464.458,14

MEGAIMPULSO S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

4

PASIVO		2018	2017
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por Pagar	12	69,529.07	34,525.24
15% Participacion Trabajadores	13	6,044.27	7,921.24
Obligaciones con Instituciones Financieras	14	40,429.54	70,414.39
Obligaciones con la Administracion Tributaria	15	305.84	715.96
Obligaciones con el IESS	16	8,807.16	4,052.53
Obligaciones con Empleados	17	5,289.38	12,417.42
Otros pasivos corrientes	18	185.09	2,193.93
Total Pasivo Corriente		130,590.35	132,240.71
PASIVO NO CORRIENTES			
Obligaciones con Instituciones Financieras L/P	19	82,845.55	38,970.09
Provisiones por Jubilacion Patronal	20	48,456.54	30,026.54
Provisiones por Desahucio	21	17,707.38	7,807.38
Total Pasivo No Corriente		149,009.47	76,804.01
Total Pasivo		279,599.82	209,044.72
PATRIMONIO			
Capital Suscrito	22	1,000.00	1,000.00
Reserva Legal	23	500.00	500.00
Ganancias Acumuladas Años Anteriores		358,641.22	328,663.12
Resultados Acumulados 1era Vez NIFF's		895,272.20	895,272.20
Ganancias del Ejercicio	24	34,250.87	29,978.10
Total Patrimonio		1,289,664.29	1,255,413.42
Total Pasivo y Patrimonio		1,569,264.11	1,464,458.14

MEGAIMPULSO S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

5

	2018	2017
Ventas	757.375,00	735.929,92
Otros Ingresos	4.760,28	-
Utilidad Bruta	762.135,28	735.929,92
Costo de Produccion	256.683,47	244.960,56
Total Costo de Produccion	256.683,47	244.960,56
Gastos Operativos		
Gastos Administrativos - Produccion	395.649,54	372.062,46
Gastos Financieros	17.530,13	17.219,56
Gastos de Depreciacion	51.977,00	48.879,06
Total Gastos Operacionales	465.156,67	438.161,08
Utilidad Operacional	40.295,14	52.808,28
Participacion de Trabajadores	(6.044,27)	(7.921,24)
Impuesto a la Renta Unico	-	(14.908,94)
Utilidad del Ejercicio	34.250,87	29.978,10

MEGAIMPULSO S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

	CAPITAL SUSCRITO	APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACTUARIALES	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS TERA VEZ NIIF 'S	UTILIDADES ACUMULADAS	UTILIDAD EJERCICIO ACTUAL	TOTAL
Saldo a Enero 1/2018	1.000,00	-	-	500,00	895.272,20	328.663,12	29.978,10	1.255.413,42
Ajuste	-	-	-	-	-	-	(29.978,10)	-
Utilidad del presente ejercicio	-	-	-	-	-	-	34.250,87	34.250,87
Dic. 31/12/2018	1.000,00	-	-	500,00	895.272,20	358.641,22	34.250,87	1.289.664,29

MEGAIMPULSO S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

7

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Efectivo recibido de Clientes	757.127,07
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(693.372,73)
Intereses pagados	(17.530,13)
Otros Egresos	-
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	46.224,21

ACTIVIDADES DE INVERSION

Pago por compra de propiedad, planta y equipo	(26.553,80)
Pago por compra de Propiedades de Inversion	-
Pago por compra de activos biológicos	-
Pago por compra de activos intangibles	-
Pago por inversiones	-
Efectivo pagado en aumento de otros activos	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	(15.000,00)
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	(41.553,80)

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Efectivo para aumento de Capital	-
Efectivo (pagado) recibido en contratos de arrendamiento financiero	-
Efectivo (pagado) recibido en obligaciones financieras	13.890,61
Efectivo (pagado) recibido en cuentas por pagar relacionadas	-
Efectivo (pagado) recibido en obligaciones emitidas	-
Efectivo pagado en otros pasivos financieros	-
Pago por jubilación patronal	-
Pago por desahucio	-
Dividendos pagados	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	13.890,61
(=) FLUJO DE EFECTIVO NETO DEL PERIODO	18.561,02
(+) SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.410,24
(=) SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	19.971,26

1.- Operaciones y Escenario Económico

Megaimpulso S.A. Fue constituida en la ciudad de Guayaquil, Capital de la Provincia de El Guayas, Republica del Ecuador, el veintiocho de noviembre del año dos mil cinco, e inscrita en el Registro Mercantil el doce de diciembre del dos mil cinco, en fojas 129.885 a 129903 con el número 24258 y anotada en el repertorio bajo número 48228.

El tiempo de duración del presente contrato de la compañía es de cien años, contados a partir de la inscripción de la escritura de constitución de la compañía en el Registro Mercantil.

La compañía tiene por objeto: Dedicarse a las siguientes actividades: a la comercialización, importación y exportación al granel, en estado natural, procesado o envasado de productos tales como azúcar, maíz, trigo, soya, aceites, semillas, sorgo, bobina de papel, lenteja, productos no tradicionales y tradicionales como el banano, frutas, café, cacao, flores y otros; intermediación en la comercialización de toda clase de productos agrícolas especialmente banano, otras frutas y vegetales en estado natural, procesado o envasado; realizar todo tipo de fumigación industrial, domiciliarias y de plantaciones agrícolas.

Capital Social

La compañía **MEGAIMPULSO S.A.** tiene capital de \$ 1,000.00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, como capital social, dividido en MIL acciones ordinarias de un dólar cada una.

2.- Políticas Contables Significativas

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por el ente contable. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Contabilidad NIC y Normas Internacionales de Información Financieras NIIF's las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, las cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Base de presentación.- Los estados financieros han sido preparados en US\$ dólares americanos. Las políticas contables de la compañía están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera, según la Resolución societaria N.08.G.DSC vigente y autorizadas por la Superintendencia de Compañía, Valores y Seguros del Ecuador.

Porcentajes de depreciación aplicables a las Propiedades, Planta y Equipo

Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Maquinarias y Equipos	10%
Equipos de Seguridad	10%
Equipos de Computación	33%
Vehículos	20%

3.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

2018	2017
<u>\$ 19.971,26</u>	<u>\$ 1.410,24</u>

Incluye dinero en efectivo, depósitos en bancos disponibles nacionales e internacionales, inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo con vencimientos de tres meses o menos desde la fecha de adquisición.

Al 31 de diciembre del 2017 según estados de cuentas de los respectivos bancos que se mantienen para las transacciones y movimientos económicos, se detallan a continuación el resultado:

- **Caja Chica** luego de la revisión y el respectivo análisis la cuenta quedo con un saldo final de \$ 98,31 al 31 de diciembre del 2018
- **Banco de Machala cuenta corriente N° 102053873-9** luego de la revisión y el respectivo análisis de las conciliaciones bancarias, realizando los respectivos cruces de información con los documentos soportes y las transferencias se determinó un saldo final al 31 de diciembre del 2018 por la cantidad se \$ 19.872,95

4.- Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes

2018	2017
<u>\$ 148.499,63</u>	<u>\$ 66.751,09</u>

Revela el saldo establecido al 31 de diciembre del 2018, generado por los créditos otorgados a los diversos clientes del mercado local, sin generar intereses anuales.

Las cuentas por cobrar agrupan las partidas económicas recuperables a corto plazo como:

• Cuentas por cobrar clientes por	\$ 9.239,37
• Cuentas de Deudores Varios	\$ 10.790,00
• Otras Cuentas por Cobrar	<u>\$ 128.470,26</u>
Total de Cuentas por Cobrar	\$ 148.499,63

En estos valores se los considera de cobro a clientes de inmediato pese a que sus cifras no son considerables debido al compromiso que se mantiene.

5.- Anticipos a proveedores

2018	2017
<u>\$ 70.058,32</u>	<u>\$ 68.756,61</u>

Revela el saldo establecido al 31 de diciembre del 2018, generado por los anticipos otorgados a los proveedores por insumos próximos a recibir.

6.- Inventario

2018	2017
<u>\$ 172.452,94</u>	<u>\$ 180.135,15</u>

Saldo conciliado establecido por la compañía al 31 de diciembre del 2018. Estos valores están soportados por la toma de inventarios físicos presenciados por auditoría externa. Estos datos están soportados en el acta elaborados por la administración de Megaimpulso S.A.

7.- Crédito Tributario IVA

2017	2017
<u>\$ 39.122,78</u>	<u>\$ 26.603,44</u>

Revela el saldo establecido por la compañía al 31 de diciembre del 2018 provenientes de las obligaciones tributarias con el Servicio de Rentas Internas.

8.- Crédito Tributario IR

2018	2017
<u>\$ 17.285,23</u>	<u>\$ 8.504,45</u>

Revela el saldo establecido por la compañía al 31 de diciembre del 2018 provenientes de las obligaciones tributarias con el Servicio de Rentas Internas.

9.- Propiedad, Planta y Equipo

Propiedad, Planta y Equipo	2018	2017
Terrenos	443.775,00	443.775,00
Edificios	76.363,50	76.363,50
Equipo e Instalaciones	100.839,53	100.839,53
Muebles y Enseres	4.500,09	4.500,09
Vehículos	89.540,99	62.987,20
Otras Propiedades, Planta y Equipo	-	-
Propiedad, Planta y Equipo	715.019,11	688.465,32
(-) Depreciación Acumulada Prop., Planta y Equipo	(175.169,50)	(157.719,43)
Total Neto Prop. Planta y Equipo	539.849,61	530.745,89
Propiedades de Inversion		
Inmuebles	294.000,00	294.000,00
(-) Depreciaciones Acumulada Propiedad de Inversion	(94.200,00)	(79.500,00)
Total Propiedades de Inversion	199.800,00	214.500,00
Activos Biológicos		
Plantaciones de Banano	396.538,45	396.538,45
(-) Depreciación Acumulada Activos Biológicos	(131.504,31)	(111.677,38)
Total Activos Biológicos	265.034,14	284.861,07
Total Activos no Corrientes	1.004.683,75	1.030.106,96

Las Propiedades, Plantas y Equipos están contabilizadas al costo más revalorizaciones efectuadas de acuerdo con disposiciones legales.

MEGAIMPULSO S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2018

Las erogaciones por mantenimientos y reparaciones se cargan a gastos a ¹²incurrirse en ellas, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. Dicho saldo conciliado establecido al 31 de diciembre del 2018.

10.- Cuentas y Documentos por Cobrar relacionados

2018	2018
<u>\$ 82.190.20</u>	<u>\$ 82.190.20</u>

Saldo conciliado establecido por la compañía al 31 de diciembre del 2018. Estos rubros son por préstamos otorgados a los Accionistas de la compañía, este valor viene siendo arrastrado del año 2015, según actas que reposan en los expedientes de la compañía Megaimpulso S.A., indicando el respectivo interés.

11.- Inversiones

2018	2017
<u>\$ 15.000.00</u>	<u>\$ 0.00</u>

Registra el saldo por una Póliza de Inversion en el Banco de Machala, según reposan los archivos 31 de diciembre del 2018.

12.- Cuentas y Documentos por Pagar

2018	2017
<u>\$ 69.529.07</u>	<u>\$ 34.525.24</u>

Registra el saldo de pagos pendientes a proveedores al 31 de diciembre del 2018.

13.- Participación Trabajadores

2018	2017
<u>\$ 6.044.27</u>	<u>\$ 7.921.24</u>

Contabiliza el 15% de participación de los trabajadores sobre las utilidades generadas por la compañía en el periodo terminado al 31 de diciembre del 2018.

14.- Obligaciones con Instituciones Financieras

2018	2017
<u>\$ 40.429,54</u>	<u>\$ 70.414,39</u>

Al término del 31 de diciembre del 2018 se registró un saldo lo que demuestra que se contrajo obligaciones con instituciones financieras pendientes a ser canceladas durante el próximo periodo.

15.- Obligaciones con la Administración Tributaria

	2018	2017
	<u>\$ 305,84</u>	<u>\$ 715,96</u>
(303) 10% Honorarios a profesionales		\$ 61,11
(310) 1% Servicio de transporte privado		\$ 23,40
(312) 1% Transferencia de bienes muebles		\$ 88,54
(344) 2% Otras retenciones aplicables %		\$ 38,85
(322) 1% Seguros y reaseguros (primas y		\$ 0,86
(725) 30% IVA		\$ 6,92
(727) 70% IVA		\$ 12,83
(729) 100% IVA		<u>\$ 73,33</u>
Total		<u>\$ 305,84</u>

Registra el saldo al 31 de diciembre del 2018: Retenciones en la fuente e Impuesto al Valor Agregado establecido por la compañía pendiente de consignar al Servicio de Rentas Internas.

16.- Obligaciones con el less

2018	2017
<u>\$ 8.807,16</u>	<u>\$ 4.052,53</u>

Revelado el saldo de las aportaciones patronales e individuales, incluso fondo de reserva, préstamos quirografarios pendientes de consignar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social al término del 31 de diciembre del 2018.

17.- Obligaciones con Empleados

	2018	2017
	<u>\$ 5.289,38</u>	<u>\$ 12.417,42</u>
Décimo Tercer Sueldo	\$ 2.220,34	
Décimo Cuarto Sueldo	\$ 559,07	
Sueldos por Pagar	<u>\$ 2.509,97</u>	
Total	<u>\$ 5.289,38</u>	

Contabiliza el importe establecido por la compañía pendiente de distribuirse a los empleados al 31 de diciembre del 2018, de acuerdo a las normas laborales vigentes.

18.- Otros pasivos corrientes

2018	2017
<u>\$ 185,09</u>	<u>\$ 2.193,93</u>

Al término del 31 de diciembre del 2018 se registró un saldo lo que demuestra que se contrajo obligaciones por cumplir en el próximo período.

19.- Obligaciones con Instituciones Financieras L/P

2018	2017
<u>\$ 82.845,55</u>	<u>\$ 38.970,09</u>

Revela el saldo conciliado por la empresa al 31 de diciembre del 2018, generado por el préstamo otorgado por el Banco de Machala en el mes de septiembre del 2016 según acta que reposa en el libro de expedientes de la compañía Megaimpulso S.A.

20.- Provisiones por Jubilación Patronal

2018	2017
<u>\$ 48.456,54</u>	<u>\$ 30.026,54</u>

Registra el saldo de ajustes provenientes del cálculo matemático actuarial efectuado por el perito Evaluador, para determinar las alicuotas del fondo de Jubilación Patronal al 31 de diciembre del 2018.

21.- Provisiones por Desahucio

2018	2017
<u>\$ 17.707,38</u>	<u>\$ 7.807,38</u>

Registra el saldo de ajustes provenientes del cálculo matemático actuarial efectuado por el perito Evaluador, para determinar las alícuotas del fondo para Desahucio al 31 de diciembre del 2018.

22.- Capital Social

2018	2017
<u>\$ 1.000,00</u>	<u>\$ 1.000,00</u>

Conformado por 1.000 acciones ordinarias y normativas de un \$ 1,00 dólar cada una de los Estados Unidos de América, liberadas al 31 de diciembre del 2018, en espera que tomen decisiones los accionistas para que se proceda a realizar un aumento de capital.

23.- Reserva Legal

2018	2017
<u>\$ 500,00</u>	<u>\$ 500,00</u>

De conformidad con la legislación societaria vigente en el Ecuador, la compañía debe transferir el 5% de sus ganancias líquidas anuales a la Reserva Legal, hasta completar por lo menos el 25% del capital suscrito y pagado.

Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas futuras o para aumentar el capital.

24.- La utilidad líquida del ejercicio fiscal obtenido por la compañía durante el desarrollo de las actividades económicas al 31 de diciembre del 2017 asciende a la cantidad de **\$ 34.250,87**

25.- Los ejercicios contables terminados al 31 de diciembre de 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 incluso 2018, están abiertos para ser revisados por las autoridades tributarias del Servicio de Rentas Internas.

26.- Hechos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre 2018 y la fecha de presentación de estos estados financieros 05 de abril 2019, en adición a las notas explicativas, no se han registrado eventos importantes que, en opinión de la Administración Central de la compañía hayan tenido efectos relevantes en los estados financieros.

Ver notas a los estados financieros
