

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 2019

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 2019

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 2019 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 2019, 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 2019, 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, 28 de abril de 2020

MEGAIMPULSO S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31-12-2019

CUENTA	NOMBRE		
1	ACTIVO		1.527.514,48
11	ACTIVO DISPONIBLE Y EXIGIBLE		475.150,59
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		3.954,08
110101	CAJA GENERAL	836,28	
11010101	CAJA	836,28	
110101010001	Caja General	836,28	
110104	CUENTAS CORRIENTES EN INSTITUCIONES FIN	3.117,80	
11010401	BANCOS LOCALES	3.117,80	
110104010001	Banco Machala Cta. Cte. N° 1020538739	3.070,00	
110104010002	Banco del Austro Cta. Cte. N° 0807204513	47,80	
1102	ACTIVOS FINANCIEROS		224.529,59
110205	DOC. Y CTAS. POR COBRAR CLIENTES NO RELA	45.442,98	
11020502	CLIENTES LOCALES	10.494,64	
11020502001	COMERSUR CIA. LTDA.	10.494,64	
11020508	ANTICIPO A EMPLEADOS	21.058,03	
110205080004	SanMartin Zhagui Henry Geovanny	21.058,03	
11020510	DEUDORES VARIOS	13.890,31	
11020510001	Valarezo Beltran Wilson	13.890,31	
110208	CTAS. X COBRAR PRODUCTOR NO RELACIONADOS	179.086,61	
11020811	ANTICIPO A PROVEEDORES	179.086,61	
11020811009	Gonzalez Pozo Johnny Javier	1.690,92	
11020811012	Moscoso Lima Ramiro Oswaldo	451,00	
11020811013	Vargas Espinoza Juan Carlos	300,00	
11020811014	Anticipo a Proveedores	175.679,69	
11020811015	Vintimilla Valarezo Rene Alexander	565,00	
11020811018	Carrillo Giraldo Gladys Maria	150,00	
11020811019	Angela	250,00	
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		74.213,98
110501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	47.529,02	
11050101	IVA PAGADO	47.529,02	
110501010001	IVA Pagado 12%	33.639,20	
110501010002	IVA pagado 14%	13.889,82	
110502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	26.684,96	
11050201	Retenciones de Impuesto a la Renta	26.684,96	
110502010001	Retencion Impto a la Renta	26.684,96	
12	ACTIVOS NO CORRIENTES		1.052.363,89
1201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		524.866,47
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	

120106	MAQUINARIA Y EQUIPO		1.383,90	
12010602	EQUIPO DE COMUNICACION		1.383,90	
120106020001	Radios Digitales	1.383,90		
120109	VEHICULOS,EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO		89.540,99	
12010901	VEHICULOS		89.540,99	
12010901001	Vehiculos	89.540,99		
120110	OTROS PROPIEDADES,PLANTA Y EQUIPO		1.715,93	
12011001	EQUIPO DE BOMBEO		1.715,93	
12011001002	Bomba Electrica MARTELL	60,00		
12011001003	Bomba STIHL SR420	584,50		
12011001004	Bomba Monofasica	1.071,43		
120111	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS		5.484,70	
12011101001	Repuestos y Herramientas	5.484,70		
120112	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD,PLA		- 193.252,47	
12011201001	(-) Depreciacion Acumulada Propiedad Pla	- 193.252,47		
1202	PROPIEDAD DE INVERSION			185.100,00
120202	EDIFICIOS		294.000,00	
12020201001	Edificio	294.000,00		
120203	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD		- 108.900,00	
12020301001	(-) Depreciacion Acumulada de Propiedad	- 108.900,00		
1203	ACTIVOS BIOLOGICOS			245.207,22
120301	PLANTACIONES DE BANANO		396.538,45	
12030101001	Plantaciones de Banano	396.538,45		
120302	(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS BIOLO		- 151.331,23	
12030201001	(-) Depreciacion Acumulada Activos Biolo	- 151.331,23		
1206	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES			82.190,20
120603	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		82.190,20	
12060301001	Valerezo Vite Wilson	16.438,04		
12060301002	Valerezo Vite Karina Lizette	16.438,04		
12060301003	Valerezo Vite Rossana Karina	16.438,04		
12060301004	Valerezo Vite Norka Karina	16.438,04		
12060301005	Vite Coronel Rosita Mariana de Jesus	16.438,04		
1207	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			15.000,00
120704	OTRAS INVERSIONES		15.000,00	
1,20704E+11	Inversiones Banco Machala Poliza	15.000,00		
2	PASIVO			207.425,33
21	PASIVO CORRIENTE Y EXIGIBLE			150.292,40
2103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			70.736,71
210301	LOCALES		70.736,71	
21030101	PROVEEDORES LOCALES		67.320,26	
210301010007	Gálvez Nagua Martha Yomar	3.367,88		
210301010008	SUPRALIVE S.A	2.099,16		
210301010014	TRUST CONTROL INTERNATIONAL S.A	2.843,50		
210301010016	Loyola Chong Boris Vladimir	527,20		
210301010019	Cedillo Huang Luis Guillermo	1.550,03		
210301010020	PROTEC S.A	3.945,45		
210301010026	Ortiz Gonzalez Rosa Marbella	239,99		
210301010033	DIRECTV ECUADOR C.LTDA	92,66		
210301010053	Valle Minuche Enrique Ernesto	90,00		
210301010112	Fernandez Zuñiga Luis Antonio	1.350,00		
210301010143	Comersur	1.296,07		
210301010209	Nazareno Cevallos Vanessa Cecibel	2.750,00		
210301010229	Carrillo Ibarra Victor Anibal	236,87		
210301010343	ICAPAR S.A	5.330,37		
210301010404	Martinez Romero Percy Ivan	843,75		
210301010407	Avila Fares Hitler Elpidio	243,84		

210301010425	Borja Ochoa Enrique Darwin	452,10		
210301010470	PLASTICFORTS S.A	277,50		
210301010482	Zambrano Miller Alexander Xavier	444,75		
210301010497	Importadora TOMEBA MSA S.A	25.936,95		
210301010501	FITECUA S.A	8.847,17		
210301010519	Zambrano Miller Maiké Tony	431,50		
210301010533	Moscoso Quintanilla Gabriel Ramiro	733,92		
210301010550	Fumipalma S.A	950,40		
210301010577	Pardo Berrezueta Angel Fernando	208,00		
210301010603	Agullar Rodriguez Maria del Cisne	264,00		
210301010632	De la Cruz Marciano Edson Jose	550,00		
210301010635	Alvarez de Nieto Rosalin Yaneth	150,00		
210301010636	Linaser S.A	1.267,20		
21030102	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		3.416,45	
210301020002	Sobregiro Banco Machala	264,83		
210301020003	Sobregiro Banco del Pichincha	3.151,62		
2104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			65.943,69
210401	LOCALES		65.943,69	
210401010001	Banco de Machala	45.210,92		
210401010003	Banco del Pichincha T/C Visa Empresarial	16.457,91		
210401010004	Banco de Machala T/C	4.274,86		
2107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			8.242,91
210701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		1.553,99	
21070101	RETENCION DEL IMPUESTO RENTA		886,38	
210701010002	(303) 10% Honorarios a profesionales	503,87		
210701010009	(310) 1% Servicio de transporte privado	47,76		
210701010011	(312) 1% Transferencia de bienes muebles	232,55		
210701010013	(344) 2% Otras retenciones aplicables %	102,20		
21070102	RETENCION DEL IVA		667,61	
210701020001	(725) 30% IVA	18,05		
210701020002	(729) 70% IVA	64,92		
210701020003	(731) 100% IVA	584,64		
210703	CON EL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD		3.909,51	
210703010006	less por Pagar	3.909,51		
210704	POR PAGAR A EMPLEADOS		2.779,41	
210704010001	Decimo Tercer Sueldo	2.220,34		
210704010002	Decimo Cuarto Sueldo	559,07		
210705	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL			5.369,09
21070501	Participacion Trabajadores	-	5.369,09	
210705010001	15% Participacion Trabajadores	5.369,09		
22	PASIVOS NO CORRIENTES			57.132,93
2203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			28.802,93
220301	LOCALES		28.802,93	
220301010001	Prestamo Banco de Machala	28.802,93		
2207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS			28.330,00
220701	JUBILACION PATRONAL		18.430,00	
220701010001	Provision Jubilacion Patronal	18.430,00		
220702	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS E		9.900,00	
220702010001	Provision Bonificacion por Desahucio	9.900,00		
3	PATRIMONIO NETO			1.320.089,15
301	CAPITAL			1.000,00
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			1.000,00
30101001	Capital Social		1.000,00	
301010010001	Valarezo Vite Karina	190,00		
301010010002	Valarezo Vite Rossana	190,00		
301010010003	Valarezo Vite Norka	190,00		

30101001004	Valarezo Vite Wilson	190,00	
30101001005	Vite Coronel Rosita	240,00	
304	RESERVAS		500,00
30401	RESERVA LEGAL		500,00
30401 01001	Reserva Legal	500,00	
306	RESULTADOS ACUMULADOS		1.318.589,15
30601	GANANCIAS ACUMULADAS		392.892,09
30601 01001	Ganancias Acumuladas Años Anteriores	392.892,09	
30603	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA		895.272,20
30603 01001	Resultados Acumulados Provenientes NIFF	895.272,20	
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		30.424,86
30701	GANANCIAS NETA DEL PERIODO		
30701 01001	Ganancias del Ejercicio	30.424,86	



REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ING. KARINA VALAREZO



CONTADOR
NOMBRE: ING. VANESSA NAZARENO C.
CI / RUC: 0795048460001

MEGAIMPULSO S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DEL 01-01-2019 AL 31-12-2019

CUENTA	NOMBRE		
4	INGRESOS		
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		830.151,61
4101	VENTAS GRAVADAS TARIFA 0%		816.843,54
410101	VENTA DE BANANO		816.843,54
41010101	VENTA DE BANANO LOCAL	816.843,54	
410101010001	Cajas de Banano 22XU	816.843,54	
43	OTROS INGRESOS		13.308,07
4302	INTERESES FINANCIEROS		415,27
430201010001	Intereses Financieros	415,27	
4305	OTRAS RENTAS		12.892,80
430501	OTROS INGRESOS		12.892,80
43050101	CARTON Y MATERIALES	12.892,80	
430501010001	Otros Ingresos	12.892,81	
430501010002	Otros Ingresos por Devolucion en Compra	6,01	
5	EGRESOS		794.357,66
51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		190.877,08
5101	COSTO DE VENTAS		125.728,42
510102	CONTROL DE SIGATOKA		51.642,50
51010201	FUNGICIDAS	31.667,00	
51010201003	Opal 75 EC	2.308,50	
51010201004	Volley	4.554,00	
51010201007	Impulse	3.296,00	
51010201013	Tridetox	2.183,00	
51010201014	MYCOMORPH	719,50	
51010201015	Paladium	3.180,00	
51010201016	Bumper	513,00	
51010201017	Seeker	2.560,00	
51010201018	Reflect	2.280,00	
51010201019	Dithane	3.150,00	
51010201020	Compeer	3.861,00	
51010201021	Tundal	2.464,00	
51010201024	Tilt litro	598,00	
51010202	OPERACIÓN AEREA	9.702,00	
51010202001	Atomizacion	9.702,00	
51010204	ACEITE AGRICOLA	8.464,50	
51010204002	Banole	594,00	
51010204007	Aceite Importado 2	7.870,50	
51010205	COADYUVANTES	1.809,00	
51010205001	Kinetic	1.216,00	
51010205002	Adheril	8,00	
51010205003	Prodigy	325,00	
51010205004	Retenol	260,00	
510103	INSUMOS AGRICOLAS		66.901,18
51010301	FERTILIZANTES	39.366,78	
51010301002	Sulfato de Amonio	15,00	
51010301003	DAP	930,00	
51010301004	Urea	6.832,00	
51010301005	Basacote Plus	625,00	
51010301008	Nitrato Amonio	1.660,00	
51010301009	Raizal	1.200,00	
51010301010	Nitrato de Potasio	3.486,00	

51010301012	Varios Insumos	90,00
51010301015	Cal	175,00
51010301016	Sulfato de Calcio	1.125,00
51010301017	Abono	1.179,00
51010301018	Mureato de Potasio	9.262,00
51010301020	Basfoliar Kelp	3.576,00
51010301026	Hidroxido de Calcio 200	5,98
51010301032	Yaramila Hydran	1.980,00
51010301037	Emulad	1.263,50
51010301040	Naturcomplet	728,00
51010301041	Yaravita Croplift Bio	8,00
51010301043	Matabebosa	12,80
51010301044	Yesolina	750,00
51010301045	Sulfato de Magnesio	336,00
51010301046	Quimifol N 510 Plus	6,50
51010301047	BioZyme	684,00
51010301048	Basfoliar Algae	957,00
51010301049	Yaraliva Nitabor	1.980,00
51010301050	Bio - Root	250,00
51010301051	Phalmin	250,00
51010302	HERBICIDAS	2.925,98
51010302002	Ecuafix	110,20
51010302003	Indicate	378,00
51010302004	Glifosato	1.065,68
51010302006	Paraquat	320,00
51010302017	Aminamont	55,00
51010302022	Ranger	50,60
51010302024	Gramoxone	26,50
51010302026	Anfino	300,00
51010302027	Herbosato	15,00
51010302028	Sascha Lt.	285,00
51010302029	Crisquat	320,00
51010303	NEMATICIDAS	390,90
51010303001	Rugby	219,00
51010303002	Bala	157,50
51010303011	Malathion	14,40
51010304	FUNDAS Y PROTECTORES	15.050,86
51010304001	Fundas biflex trilex 34*72*0.40	9.421,60
51010304002	FUNDAS BIFLEX 34*72*0.0004	1.780,36
51010304003	Corbatines 2*33*0.005	2.104,40
51010304005	CORBATIN TRILEX 2*32*0 3MM	91,00
51010304006	Protector	1.653,50
51010305	ACCESORIOS Y REPUESTOS PARA SIST DE RIEG	475,00
51010305002	Aspesores	475,00
51010306	INSUMOS VARIOS	82,05
51010306001	Cabos	4,66
51010306003	Machete	20,39
51010306004	Lampas	54,00
51010306005	Lima	3,00
51010307	MATERIAL DE EMPAQUE	1.991,34
51010307001	Gib-Bex 125 ml	1.476,80
51010307002	Duracol	45,14
51010307003	Curvo pequeño	60,60
51010307004	Ryzup	400,00
51010307006	Goma Caneca	5,80
51010307008	Curvo Grande	3,00

51010308	MATERIAL DE APUNTALAMIENTO	6.475,20		
51010308001	Suncho	5.670,40		
51010308002	Cinta	420,80		
51010308003	Suncho Rojo 8 id	180,00		
51010308004	Podon	204,00		
51010309	INSECTICIDA	143,07		
51010309001	Cochibiol	114,00		
51010309004	Crysabamet	25,60		
51010309005	Atakill	3,47		
510104	COMBUSTIBLE ESTACION DE RIEGO		7.184,74	
51010401	COMBUSTIBLES	5.701,49		
51010401001	Diesel	5.697,03		
51010401002	Lubricantes	4,46		
51010402	AGUA	1.483,25		
51010402001	Agua	1.483,25		
5102	MANO DE OBRA DIRECTA		65.148,66	
510201	REMUNERACIONES		65.148,66	
51020101	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	65.148,66		
51020101001	Sueldos	51.279,45		
51020101003	Decimo tercer sueldo	4.273,29		
51020101004	Decimo cuarto sueldo	4.191,88		
51020101006	Fondos de Reserva	1.114,41		
51020101009	Otros Beneficios	4.289,63		
52	GASTOS			603.480,58
5201	GASTOS DE PRODUCCION		151.833,45	
520101	REMUNERACIONES		62.494,28	
52010101	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	62.494,28		
52010101001	Sueldos	38.350,88		
52010101003	Decimo tercer sueldo	6.713,32		
52010101004	Decimo cuarto sueldo	3.195,93		
52010101005	Vacaciones	705,31		
52010101006	Fondos de Reserva	2.175,73		
52010101008	Liquidacion de haberes	11.353,11		
520102	APORTE AL I.E.S.S.		12.642,86	
52010202	APORTES AL IEES	12.642,86		
52010202001	Aporte Patronal	9.279,29		
52010202002	Iece	843,02		
52010202004	Seguro Salud tiempo parcial	2.520,55		
520105	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS A PERSON		7.578,80	
52010502	INSPECCION DE CALIDAD	6.393,80		
52010502001	Servicio de Inspeccion de Calidad	6.393,80		
52010503	GLOBALGAP	1.185,00		
52010503001	Inspección y Certificación	1.185,00		
520106	OTROS GASTOS DE PRODUCCION		21.109,68	
52010601	CONTROL DE CORTE PARA EMBARQUE	2.205,22		
52010601001	Cintas	2,08		
52010601002	Guante master NEG-NARA Bicolor	275,30		
52010601003	Botas	91,84		
52010601004	Cloro	60,60		
52010601005	Escobas	29,71		
52010601006	Mascarillas	46,54		
52010601008	Calibrador	29,00		
52010601009	Varios	1.044,13		
52010601010	Materiales de Ferreteria Varios	309,50		
52010601012	Balanza Electronica Colgante	18,75		
52010601014	Nylon	32,50		

52010601015	Acido Citrico	22,69	
52010601016	Acido Nitrico	28,29	
52010601019	Cofflas	13,40	
52010601020	Mandiles	120,00	
52010601021	Amonio Cuater	28,39	
52010601022	Faja	12,50	
52010601023	Creolina G.	27,00	
52010601024	Cunas	13,00	
52010602	ALIMENTACION	17.410,21	
52010602001	Refrigerios	618,26	
52010602002	Alimentacion del personal	16.791,95	
52010603	GASTOS VARIOS	118,25	
52010603001	Letrero Metalico (finca)	85,75	
52010603003	Señaleticas-Finca	32,50	
52010604	ANALISIS DE SUELO	1.376,00	
52010604001	Analisis de raices	696,00	
52010604002	Analisis de Suelo	608,00	
52010604003	Analisis Foliar	72,00	
520108	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		24.057,71
52010801	HYUNDAI PLACA OCR-0351	498,69	
52010801002	Mantenimiento	137,86	
52010801003	Repuestos	360,83	
52010802	FORD F 150 PLACA PBH-8877	4.063,68	
52010802001	Mantenimiento	1.733,58	
52010802002	Repuestos	2.330,10	
52010803	INSTALACIONES	259,79	
52010803001	Materiales de Ferreteria	259,79	
52010804	LIMPIEZAS DE TINAS	4.680,27	
52010804001	Remolatex	420,00	
52010804002	Materiales de limpieza	140,27	
52010804005	Mantenimiento	4.120,00	
52010805	LIMPIEZA DE CANALES	8.905,20	
52010805003	Mano de Obra	8.905,20	
52010806	BOMBAS DE MOCHILA	1.490,00	
52010806002	Repuestos	1.290,00	
52010806003	Bombas Para Fumigar	200,00	
52010807	GARRUCHAS	392,00	
52010807001	Repuestos	372,00	
52010807003	Vincha de Funicular	20,00	
52010808	MANT. EQUIPO AGRICOLA	892,08	
52010808002	Bomba de diesel	165,58	
52010808003	Cunas	164,25	
52010808008	Escalera para Enfunde	60,00	
52010808009	Rozadora	10,00	
52010808011	Curvos	7,00	
52010808012	Balanza	31,25	
52010808013	Motor MCM GIOT	420,00	
52010808014	Pulidora	14,00	
52010808015	Podones	20,00	
52010809	MANT. EQUIPO DE COMPUTO	380,36	
52010809001	Repuestos	96,43	
52010809002	Mantenimiento	283,93	
52010810	MANT. EQUIPO DE ESTACION RIEGO	1.101,34	
52010810001	Mantenimiento y Reparaciones	1.003,67	
52010810002	Repuestos	97,67	
52010811	TOYOTA PLOMO PLACA ABH-3068	1.394,30	

52010811001	Repuestos	275,59	
52010811003	Mantenimiento y Reparaciones ABH-3068	519,93	
52010811004	Rastreo Satelital	526,78	
52010811005	Impuestos por Rodaje	72,00	
520112	COMBUSTIBLES		3.196,70
52011201	HYUNDAI PLACA OCR-0351	737,41	
52011201001	Diesel	737,41	
52011202	FORD F150 PLACA PBH-8877	2.048,56	
52011202001	Super	2.048,56	
52011203	FORD PLACA ABH-3068	410,73	
52011203001	Super	410,73	
520113	LUBRICANTES		127,10
52011301	HYUNDAI PLACA OCR-0351	102,99	
52011301001	Lubricantes	102,99	
52011303	FORD PLACA ABH-3068	24,11	
52011303001	Lubricantes	24,11	
520115	TRANSPORTE		19.055,60
52011501001	Transporte de Cajas	18.385,60	
52011501002	Transporte de Materiales	670,00	
520118	AGUA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		1.563,72
52011801	ENERGIA ELECTRICA	1.563,72	
52011801001	Medidor 80606639 (Finca)	1.202,67	
52011801002	Medidor 50163121 (Finca)	66,05	
52011801003	Internet e Instalacion	295,00	
520119	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD		7,00
52011901	NOTARIOS	7,00	
52011901001	Certificación de documentos	7,00	
5202	GASTOS ADMINISTRATIVOS		215.994,68
520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		98.854,20
52020101	REMUNERACIONES	98.854,20	
52020101001	Sueldos	98.854,20	
520202	APORTES AL I.E.S.S.		12.010,80
52020201	APORTES AL I.E.S.S.	12.010,80	
52020201001	Aporte Patronal	11.022,24	
52020201002	Iece	988,56	
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		9.302,30
52020301	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	9.302,30	
52020301003	Vacaciones	56,59	
52020301004	Fondo de reserva	9.245,71	
520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONA		18.040,73
52020501	HONORARIOS PROFESIONALES	18.040,73	
52020501001	Honorarios a profesionales	15.690,10	
52020501002	Servicios Prestados	2.350,63	
520206	TELEFONIA, ENERGIA, INTERNET		3.006,58
52020601	PRESTACION DE SERVICIOS	3.006,58	
52020601004	Internet	1.236,00	
52020601005	Television pagada	1.770,58	
520207	POR SERVICIOS PRESTADOS		480,00
52020701	Servicios Prestados	480,00	
52020701001	Servicio de Alquiler de Frecuencia	480,00	
520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		2.107,10
52020801	HYUNDAI TERRACAM AFO0296	68,63	
52020801001	Mantenimiento	25,00	
52020801002	Repuestos	43,63	
52020802	SKODA OCTAVIA A5 PLACA OBA-1896	2.038,47	
52020802001	Mantenimiento	273,77	

52020802002	Repuestos	1.743,70	
52020802003	Impuesto Rodaje	16,00	
52020802004	Sticker por Revision Vehicular	5,00	
520212	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		2.850,66
52021201	HYUNDAI TERRACAN AFO0296	8,93	
52021201001	Combustibles	8,93	
52021202	SKODA OCTAVIA A5 PLACA OBA-1896	622,55	
52021202001	Combustible	146,38	
52021202002	Extra	476,17	
52021203	SKODA OCTAVIA OCU-0669	4,46	
52021203002	Extra	4,46	
52021204	KIA OBB-6707	1.993,01	
52021204001	Combustible	1.939,43	
52021204002	Mantenimiento	53,58	
52021305	TOYOTA PBW-2810	221,71	
52021305001	Super Combustible	181,71	
52021305002	Repuestos y Mantenimientos	40,00	
520214	SEGURO Y REASEGUROS (PRIMA Y CESIONES)		89,69
52021401	SEGUROS ACTIVOS	89,69	
52021401001	Seguros y reaseguros	89,69	
520215	TRANSPORTES		380,00
52021501	SERVICIOS DE TRANSPORTE	380,00	
52021501001	Fletes y transportes	380,00	
520216	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		2.651,52
52021601	IMPUESTOS	76,20	
52021601002	Impuestos municipales	46,50	
52021601004	Varios	29,70	
52021602	CONTRIBUCIONES	2.575,32	
52021602001	Super de compa��as	2.575,32	
520217	DEPRECIACIONES		52.609,89
52021701	DEP.PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	18.082,97	
52021701001	Dep. Propiedad, Planta y Equip	18.082,97	
52021702	DEP. PROPIEDAD DE INVERSION	14.700,00	
52021702001	Dep. Propiedad Inversion	14.700,00	
52021703	DEP. ACTIVOS BIOLOGICOS	19.826,92	
52021703001	Dep. Activos Biologicos	19.826,92	
52022	ALQUILER DE MAQUINARIA		13.611,21
520227	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS		13.611,21
52022701	VARIOS	13.611,21	
52022701001	Suministros de oficina	211,99	
52022701002	Insumos y materiales de aseo	25,98	
52022701003	Alimentacion y refrigerios	341,62	
52022701004	Repuestos y accesorios en general	119,15	
52022701006	Suministros y materiales varios	19,78	
52022701007	Uniformes	460,13	
52022701008	Capacitacion	3.820,00	
52022701009	Viaticos	121,87	
52022701012	Varios	2.916,27	
52022701015	Insumos para Embarque	7,14	
52022701016	Materiales de Ferreteria	159,65	
52022701019	Electrodomesticos y Articulos en general	72,08	
52022701020	Impresion de Block	41,00	
52022701021	Medicinas	127,16	
52022701023	Retenciones Asumidas	40,79	
52022701024	Mantenimiento y Repuestos	399,11	
52022701025	Reembolso de Gastos	1.206,38	

52022701026	Agua Potable	262,59	
52022701028	Telefono y Equipo de Comunicación	35,71	
52022701029	Medico	45,50	
52022701030	Consumos T/C Banco Machala	3.100,31	
52022701031	Medico Veterinario	77,00	
5203	GASTOS FINANCIEROS		33.632,37
520301	GASTOS BANCARIOS		33.632,37
52030101	INTERESES Y COMISIONES	33.632,37	
52030101001	Comision por Chequera	714,44	
52030101002	Comisiones Varias	318,83	
52030101004	Intereses de Sobregiro	14.270,73	
52030101005	Comision por Cheque	4.468,70	
52030101006	Servicios Financieros	799,78	
52030101007	Interes Bancario	13.048,64	
52030101008	Certificaciones Bancarias	11,25	
5204	OTROS GASTOS		202.020,08
520402	GASTOS NO DEDUCIBLES		188.304,65
52040205	VARIOS GASTOS	188.304,65	
52040205001	Intereses y recargos less	934,48	
52040205003	Varios	1.523,92	
52040205004	Intereses pagados SRI	42,63	
52040205005	Multas Pagadas SRI	0,60	
52040205011	Suministro de Oficina	119,80	
52040205014	Bonificacion Personal de Apoyo	45,36	
52040205019	Otros Intereses Pagados	506,72	
52040205020	Falla de materiales	16.322,16	
52040205023	Personal de apoyo	75.024,99	
52040205024	Glosas del IESS	582,26	
52040205025	Varios por Justificar	92.661,13	
52040205026	Multas Pagadas/Vehiculo	540,60	
520403	CONSTRUCCIONES		9.121,19
52040301	MATERIALES DE FERRETERIA	9.023,00	
52040301001	Tablas	30,00	
52040301002	Clavos	0,94	
52040301003	Varillas de 12	494,56	
52040301004	Varilla de 8	19,37	
52040301007	Maila electrosoldada	17,41	
52040301008	Cemento	748,42	
52040301013	Alambre Amarre	1,34	
52040301014	ferreteria en General	3.804,87	
52040301015	Rollo de Cable	89,29	
52040301016	Constr. 1	3.020,94	
52040301017	Ceramica en General	444,15	
52040301018	Porcelanato Groutex	135,96	
52040301019	Cañas - Madera	166,00	
52040301020	Tubo Galvanizado	49,75	
52040302	ENERGIA ELECTRICA	98,19	
52040302001	Medidor 1069890-HEX-AB (GYE)	29,01	
52040302002	Medidor # 1000089305	69,18	
520404	FIDEICOMISO TORRES DEL RIO		4.354,24
52040401	DEPARTAMENTO	4.354,24	
52040401001	Alicuotas	2.345,66	
52040401002	Medidor 1069890-HEX-AB (GYE)	603,00	
52040401003	Agua	158,84	
52040401005	Medidor # 50243511	995,49	
52040401007	Medidor # 50163121	9,24	

52040401008	Predios Urbanos	201,83	
52040401009	Tarjeta de Acceso	40,18	
520405	LA RIVIERA		240,00
52040501	VIVIENDA	240,00	
52040501001	Alicuotas	240,00	
	RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		35.793,95
	BASE DE CALCULO 15 % TRABAJADORES		35.793,95
	PARTICIPACION LEGAL EMPLEADOS		5.369,09
	UTILIDAD GRAVABLE		30.424,86
	IMPUESTO A LA RENTA		-
	RESULTADO NETO		30.424,86


 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 2019

ACTIVO		2019	2018
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3	3.954,08	19.971,26
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	4	45.442,98	148.499,63
Anticipo a Proveedores	5	179.086,61	70.058,32
Inventario	6	172.452,94	172.452,94
Credito Tributario IVA	7	47.529,02	39.122,78
Credito Tributario IR	8	26.684,96	17.285,23
Total Activo Corriente		475.150,59	467.390,16
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y Equipo	9		
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
Vehiculos		89.540,99	89.540,99
Otras Propiedades, Planta y Equipo		3.099,83	-
Propiedad, Planta y Equipo		718.118,94	715.019,11
(-) Depreciacion Acumulada Prop., Planta y Equipo		(193.252,47)	(175.169,50)
Total Neto Prop. Planta y Equipo		524.866,47	539.849,61
Propiedades de Inversion			
Inmuebles		294.000,00	294.000,00
(-) Depreciaciones Acumulada Propiedad de Inversion		(108.900,00)	(94.200,00)
Total Propiedades de Inversion		185.100,00	199.800,00
Activos Biologicos			
Plantaciones de Banano		396.538,45	396.538,45
(-) Depreciacion Acumulada Activos Biologicos		(151.331,23)	(131.504,31)
Total Activos Biologicos		245.207,22	265.034,14
Total Activos no Corrientes		955.173,69	1.004.683,75
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES			
Cuentas y Documentos por Cobrar relacionadas	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	15.000,00
Total Otros Activo no Corrientes		15.000,00	15.000,00
Total Activo		1.527.514,48	1.569.264,11

MEGAIMPULSO S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

PASIVO		2019	2018
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por Pagar	12	70.736,71	69.529,07
15% Participacion Trabajadores	13	5.369,09	6.044,27
Obligaciones con Instituciones Financieras	14	65.943,69	40.429,54
Obligaciones con la Administracion Tributaria	15	1.553,99	305,84
Obligaciones con el IESS	16	3.909,51	8.807,16
Obligaciones con Empleados	17	2.779,41	5.289,38
Otros pasivos corrientes		-	185,09
Total Pasivo Corriente		150.292,40	130.590,35
PASIVO NO CORRIENTES			
Obligaciones con Instituciones Financieras L/P	18	28.802,93	82.845,55
Provisiones por Jubilacion Patronal	19	18.430,00	48.456,54
Provisiones por Desahucio	20	9.900,00	17.707,38
Total Pasivo No Corriente		57.132,93	149.009,47
Total Pasivo		207.425,33	279.599,82
PATRIMONIO			
Capital Suscrito	21	1.000,00	1.000,00
Reserva Legal	22	500,00	500,00
Ganancias Acumuladas Años Anteriores		392.892,09	358.641,22
Resultados Acumulados 1era Vez NIFF's		895.272,20	895.272,20
Ganancias del Ejercicio	23	30.424,86	34.250,87
Total Patrimonio		1.320.089,15	1.289.664,29
Total Pasivo y Patrimonio		1.527.514,48	1.569.264,11

MEGAIMPULSO S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	2019	2018
Ventas	816.843,54	757.375,00
Otros Ingresos	13.308,07	4.760,28
Utilidad Bruta	830.151,61	762.135,28
Costo de Produccion	190.877,08	256.683,47
Total Costo de Produccion	190.877,08	256.683,47
Gastos Operativos		
Gastos Administrativos - Produccion	517.238,32	395.649,54
Gastos Financieros	33.632,37	17.530,13
Gastos de Depreciacion	52.609,89	51.977,00
Total Gastos Operacionales	603.480,58	465.156,67
Utilidad Operacional	35.793,95	40.295,14
Participacion de Trabajadores	(5.369,09)	(6.044,27)
Impuesto a la Renta Unico	-	-
Utilidad del Ejercicio	30.424,86	34.250,87

MEGAIMPULSO S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	CAPITAL SUSCRITO	APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACTUARIALES	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS TERA VEZ NIFF'S	UTILIDADES ACUMULADAS	UTILIDAD EJERCICIO ACTUAL	TOTAL
Saldo a Enero 1/2019	1.000.00	-	-	500.00	995.272.20	358.641.22	34.250.87	1.289.664.29
Ajuste							(34.250.87)	-
Utilidad del presente ejercicio							30.424.86	30.424.86
Dic. 31/12/2019	1.000.00	-	-	500.00	895.272.20	392.892.09	30.424.86	1.320.089.15

MEGAIMPULSO S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Efectivo recibido de Clientes	815.588,27
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(577.632,77)
Intereses pagados	(33.632,37)
Otros Ingresos	13.308,07
Otros Egresos	(202.020,08)
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	15.611,12

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Pago por compra de propiedad, planta y equipo	(3.099,83)
Pago por compra de Propiedades de Inversión	-
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	-
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(3.099,83)

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Efectivo para aumento de Capital	-
Efectivo (pagado) recibido en contratos de arrendamiento financiero	-
Efectivo (pagado) recibido en obligaciones financieras	(28.528,47)
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	(28.528,47)
(=) FLUJO DE EFECTIVO NETO DEL PERÍODO	(16.017,18)
(+) SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	19.971,26
(=) SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.954,08

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 Financiera 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

2019	2018
<u>\$ 3.954.08</u>	<u>\$ 19.971.26</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 General** luego de la revisión y el respectivo análisis la cuenta quedo con un saldo final de \$ 836,28 al 31 de diciembre del 2019
- **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 2019 por la cantidad se \$ 3.070,00
- **Banco del Austro cuenta corriente N° 0807204513** 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 2019 por la cantidad de \$ 47,80

4.- Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes

2019	2018
<u>\$ 45.442,98</u>	<u>\$ 148.499,63</u>

Revela el saldo establecido al 31 de diciembre del 2019, 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	\$ 10.494,64
• Cuentas de Deudores Varios	\$ 13.890,31
• Otras Cuentas por Cobrar	<u>\$ 21.058,03</u>
Total de Cuentas por Cobrar	\$ 45.442,98

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

5.- Anticipos a proveedores

2019	2018
<u>\$ 179.086,61</u>	<u>\$ 70.058,32</u>

Revela el saldo establecido al 31 de diciembre del 2019, generado por los anticipos otorgados a los proveedores por insumos próximos a recibir.

6.- Inventario

2019	2018
<u>\$ 172.452,94</u>	<u>\$ 172.452,94</u>

Saldo conciliado establecido por la compañía al 31 de diciembre del 2019. 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

2019	2018
<u>\$ 47.529,02</u>	<u>\$ 39.122,78</u>

Revela el saldo establecido por la compañía al 31 de diciembre del 2019 provenientes de las obligaciones tributarias con el Servicio de Rentas Internas.

8.- Crédito Tributario IR

2019	2018
<u>\$ 26.684,96</u>	<u>\$ 17.285,23</u>

Revela el saldo establecido por la compañía al 31 de diciembre del 2019 provenientes de las obligaciones tributarias con el Servicio de Rentas Internas.

9.- Propiedad, Planta y Equipo

Propiedad, Planta y Equipo	2019	2018
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	89.540,99
Otras Propiedades, Planta y Equipo	3.099,83	-
Propiedad, Planta y Equipo	718.118,94	715.019,11
(-) Depreciación Acumulada Prop., Planta y Equipo	(193.252,47)	(175.169,50)
Total Neto Prop. Planta y Equipo	524.866,47	539.849,61
Propiedades de Inversión		
inmuebles	294.000,00	294.000,00
(-) Depreciaciones Acumulada Propiedad de Inversión	(108.900,00)	(94.200,00)
Total Propiedades de Inversión	185.100,00	199.800,00
Activos Biológicos		
Plantaciones de Banano	396.538,45	396.538,45
(-) Depreciación Acumulada Activos Biológicos	(151.331,23)	(131.504,31)
Total Activos Biológicos	245.207,22	265.034,14
Total Activos no Corrientes	955.173,69	1.004.683,75

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

Las erogaciones por mantenimientos y reparaciones se cargan a gastos a incurrirse en ellas, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. Dicho saldo conciliado establecido al 31 de diciembre del 2019.

10.- Cuentas y Documentos por Cobrar relacionados

2019	2018
<u>\$ 82.190.20</u>	<u>\$ 82.190.20</u>

Saldo conciliado establecido por la compañía al 31 de diciembre del 2019. Estos rubros son por préstamos otorgados a los Accionistas de la compañía, este valor viene siendo arrastrado del año 2015, según actos que reposan en los expedientes de la compañía Megaimpulsos S.A., indicando el respectivo interés.

11.- Inversiones

2019	2018
<u>\$ 15.000.00</u>	<u>\$ 15.000.00</u>

Registra el saldo por una Póliza de Inversión en el Banco de Machala, según reposan los archivos 31 de diciembre del 2019.

12.- Cuentas y Documentos por Pagar

2019	2018
<u>\$ 70.736.71</u>	<u>\$ 69.529.07</u>

Registra el saldo de pagos pendientes a proveedores al 31 de diciembre del 2019.

13.- Participación Trabajadores

2019	2018
<u>\$ 5.369.09</u>	<u>\$ 6.044.27</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 2019.

14.- Obligaciones con Instituciones Financieras

2019	2018
<u>\$ 65.943,69</u>	<u>\$ 40.429,54</u>

Al término del 31 de diciembre del 2019 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

	2019	2018
	<u>\$ 1.553,99</u>	<u>\$ 305,84</u>
(303) 10% Honorarios a profesionales		\$ 503,87
(310) 1% Servicio de transporte privado		\$ 47,76
(312) 1% Transferencia de bienes muebles		\$ 232,55
(344) 2% Otras retenciones aplicables %		\$ 102,20
(725) 30% IVA		\$ 18,05
(727) 70% IVA		\$ 64,92
(729) 100% IVA		<u>\$ 584,64</u>
Total		<u>\$ 1.553,99</u>

Registra el saldo al 31 de diciembre del 2019: 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 IESS

2019	2018
<u>\$ 3.909,51</u>	<u>\$ 8.807,16</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 2019.

17.- Obligaciones con Empleados

	2019	2018
	<u>\$ 2.779.41</u>	<u>\$ 5.289.38</u>
Décimo Tercer Sueldo		\$ 2.220,34
Décimo Cuarto Sueldo		\$ 559,07
Total		<u>\$ 2.779.41</u>

Contabiliza el importe establecido por la compañía pendiente de distribuirse a los empleados al 31 de diciembre del 2019, de acuerdo a las normas laborales vigentes.

18.- Obligaciones con Instituciones Financieras L/P

2019	2018
<u>\$ 28.802.93</u>	<u>\$ 82.845.55</u>

Revela el saldo conciliado por la empresa al 31 de diciembre del 2019, 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.

19.- Provisiones por Jubilación Patronal

2019	2018
<u>\$ 18.430.00</u>	<u>\$ 48.456.54</u>

Registra el saldo de ajustes provenientes del cálculo matemático actuarial efectuado por el perito Evaluador, para determinar las alícuotas del fondo de Jubilación Patronal al 31 de diciembre del 2019.

20.- Provisiones por Desahucio

2019	2018
<u>\$ 9.900.00</u>	<u>\$ 17.707.38</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 2019.

21.- Capital Social

2019	2018
<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 2019, en espera que tomen decisiones los accionistas para que se proceda a realizar un aumento de capital.

22.- Reserva Legal

2019	2018
<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.

23.- La utilidad líquida del ejercicio fiscal obtenido por la compañía durante el desarrollo de las actividades económicas al 31 de diciembre del 2019 asciende a la cantidad de **\$ 30.424,86**

25.- Los ejercicios contables terminados al 31 de diciembre de 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 incluso 2019, están abiertos para ser revisados por las autoridades tributarias del Servicio de Rentas Internas.

26.- Hechos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre 2019 y la fecha de presentación de estos estados financieros 15 de abril 2020, 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