

MEGAUNION S.A.

Notas a los Estados Financieros

1. Efectivo y equivalentes al efectivo

Efectivo y equivalentes al efectivo se forman de la siguiente manera:

	31 de Diciembre 2018
	<u>(US Dólares)</u>
Internacional Cta. Cte. 1550602080	396.46
Procredit Cta. Cte. 009030131832	<u>337.27</u>
	<u>733.73</u>

2. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar comprenden lo siguiente:

	31 de Dic. 2018
	<u>(US Dólares)</u>
Clientes	
Firesky S.A.	<u>120.446,38</u>
	120.446,38
Otros Deudores	
Empleados	289,42
Anticipos Proveedores	<u>161,60</u>
	451,02
Total	<u>120.897,40</u>

Las cuentas por cobrar a clientes representan facturas por ventas locales de banano, y las otras cuentas por cobrar comprenden valores por cobrar empleados, anticipados a proveedores por compras de bienes y servicios, no generan interés y no tienen fecha de vencimiento.

MEGAUNION S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

3. Cuentas por cobrar & pagar accionistas y partes relacionadas

Las cuentas por cobrar y pagar partes relacionadas comprenden lo siguiente:

	<u>Naturaleza de la relación</u>	<u>País</u>	<u>31 de Dic. 2018</u>
Por cobrar :			
Biotecdor S.A.	Relacionada	Ecuador	682.380,46
			<u>682.380,46</u>
Por pagar :			
Firesky S.A.	Relacionada	Ecuador	409.396,14
Producvista S.A.	Relacionada	Ecuador	26.588,46
			<u>435.984,60</u>

4. Activos & Pasivos por Impuestos Corrientes

Los activos y pasivos por impuestos corrientes comprenden lo siguiente:

	<u>31 de Dic. 2018</u>
	<i>(US Dólares)</i>
Activos por impuestos corrientes	
Impuesto al valor agregado IVA	67.683,06
Retenciones en la fuente	10.465,64
	<u>78.148,70</u>
Pasivos por impuestos corrientes	
Retención en la fuente	564,87
Retención IVA	374,81
	<u>939,68</u>

5. Inventarios

Los inventarios comprenden lo siguiente:

	<u>31 de Dic. 2018</u>
	<i>(US Dólares)</i>
Material de enfunde	3.865,01
Material de amarre	168,53
Insumos & Fertilizantes	805,15
Racimos en proceso	132.210,37
	<u>137.049,06</u>

MEGAUNION S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

6. Propiedades y equipos

Las propiedades y equipos son como sigue:

	Terrenos	Plantaciones	Edificios & Estructura	Instalaciones	Muebles y Enseres	Maquinarias y Equipos	Vehículos	Equipos de Computación	Equipos Oficinas	Total
<i>(US Dólares)</i>										
Costo o valuación :										
Saldos al 31 de Diciembre del 2017	280.406,85	749.543,48	196.687,72	349.747,08	3.925,82	280.874,35	60.747,84	5.977,14	1.618,89	1.929.529,17
Adiciones	0,00	0,00	0,00	8.037,62	0,00	3.106,33	0,00	599,50	0,00	11.743,45
Retiros y/o bajas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos al 31 de Diciembre del 2018	280.406,85	749.543,48	196.687,72	357.784,70	3.925,82	283.980,68	60.747,84	6.576,64	1.618,89	1.941.272,62
Depreciación y deterioro :										
Saldos al 31 de Diciembre del 2017	0,00	(489.003,74)	(66.166,64)	(239.809,51)	(3.343,56)	(186.305,81)	(44.794,11)	(5.431,31)	(751,49)	(1.035.606,17)
Adiciones	0,00	(49.969,56)	(9.834,36)	(27.404,64)	(405,12)	(26.140,44)	(8.001,72)	0,00	(122,28)	(121.878,12)
Retiros y/o bajas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos al 31 de Diciembre del 2018	0,00	(538.973,30)	(76.001,00)	(267.214,15)	(3.748,68)	(212.446,25)	(52.795,83)	(5.431,31)	(873,77)	(1.157.484,29)
Valor neto al 31 de Diciembre del 2018	280.406,85	210.570,18	120.686,72	90.570,55	177,14	71.534,43	7.952,01	1.145,33	745,12	783.788,33

7. Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras comprenden sobregiros bancarios contables; y, consisten en lo siguiente:

	31 de Diciembre 2018
	<i>(US Dólares)</i>
Pichincha Cta. Cte. No 3381931704	2,449.22
	<u>2,449.22</u>

8. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar corrientes

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar corrientes consisten en lo siguiente:

	31 de Dic. 2018
	<i>(US Dólares)</i>
Proveedores	192.269,15
Obligaciones con IESS	12.557,57
Participación Empleados	10.943,18
Obligaciones beneficios definidos	141.372,11
Reembolsos de Cajas	3.705,93
	<u>360.847,94</u>

MEGAUNION S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

9. Otras cuentas por pagar no corrientes

Las otras cuentas por pagar no corrientes comprenden lo siguiente:

	31 de Diciembre 2018
	<i>(US Dólares)</i>
Portcoll S.A.	10,527.12
Otras cuentas por pagar	441,497.97
	<u>452,025.09</u>

10. Patrimonio

Capital Pagado

Al 31 de Diciembre del 2018, el capital pagado consiste de 340.000 acciones nominativas de US\$1.00 y su composición es como sigue:

Accionistas	% de Participación	Acciones valor Nominal 2018
		<i>(US Dólares)</i>
Jose Lenin Contreras Diaz	26%	86.000
Narcisa de Jesús Villegas Ronquillo	26%	86.000
Maria Jose Contreras Villegas	16%	56.000
Jose Daniel Contreras Villegas	16%	56.000
Luis Fernando Contreras Villegas	16%	56.000
	<u>100%</u>	<u>340.000</u>


CPA. Nixon Montero Vilela
Contador General