VÁSQUEZ FLORES JOSÉ ALBERTO

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

AUDITORÍA DE ESTADOS FINANCIEROS

PRACTICADO A:

FALBACO CIA. LTDA.

PERÍODO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

EL ORO – MACHALA – ECUADOR

FALBACO CIA. LTDA.

ÍNDICE

Contenido	Páginas
Carta de dictamen	1
Estado de situación financiera	4
Estado de resultados integral	6
Estado de cambio en el patrimonio	8
Estado de flujos de efectivo	9
Notas explicativas	11

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Machala, 30 de abril de 2020

A la Junta de Socios
FALBACO CIA. LTDA.
Ciudad.-

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de FALBACO CIA. LTDA., que comprende el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019 y los correspondientes estados de resultado integral, de cambio en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos si presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de FALBACO CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2019 y el desempeño de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Fundamentos de la opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros".

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y apropiada para expresar nuestra opinión de auditoría.

Independencia

Somos independientes de FALBACO CIA. LTDA., de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores, y hemos cumplido con nuestras responsabilidades éticas de acuerdo con estos requisitos.

Otra información

La administración es responsable por la preparación de otra información. Otra información comprende el informe de la Gerente General que no incluye los estados financieros ni el informe de auditoría sobre los mismos. Se espera que el informe del Gerente General esté disponible después de la fecha de nuestro informe de auditoría.

Nuestra opinión sobre los estados financieros de la Entidad, no incluye dicha información y no expresamos ninguna forma de aseguramiento o conclusión sobre la misma.

En conexión con nuestra auditoría de los estados financieros, nuestra responsabilidad es leer el informe del Gerente General cuando esté disponible y, al hacerlo, considerar si esta información contiene inconsistencias materiales en relación con los estados financieros o con nuestro conocimiento obtenido durante la auditoría, o por si el contrario se encuentra distorsionada de forma material.

Responsabilidad de la Administración de la Entidad por los estados financieros

La Administración de FALBACO CIA. LTDA., es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y del control interno necesario para permitir la preparación de estados financieros que estén libres de distorsiones significativas, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Entidad de continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con empresa en marcha y utilizando el principio contable de empresa en marcha, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la sociedad o cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista para evitar el cierre de sus operaciones.

Los encargados de la administración de la entidad son los responsables de la supervisión del proceso de elaboración de la información financiera de la entidad.

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Los objetivos de nuestra auditoría son obtener una seguridad razonable de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea por fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte un error material cuando existe. Los errores materiales pueden surgir de fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en su conjunto podrían razonablemente influir en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría, aplicando nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También como parte de nuestra auditoría:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a un fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar elusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la vulneración del control interno.

- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos que sean adecuadas en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficiencia del control interno de la entidad.

- Evaluamos si las políticas contables son aplicadas son apropiadas y que las estimaciones contables sean razonables así como las respectivas divulgaciones efectuadas por la Administración.

- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, del principio contable de empresa en marcha y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionadas con hechos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión calificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden llevar a que la Entidad no continúe como una empresa en funcionamiento.

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos correspondientes de modo que logran su presentación razonable.

Comunicamos a los responsables de la Administración de la Entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de las auditorías planificadas y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Atentamente,

Dr. Alberto Vásquez Flores
Registro en la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros No. 1283

FALBACO CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
En USD

Del 1 de enero al 31 de diciembre de:	NOTAS	2019	2018
ACTIVO		**952 874,74**	**922 678,08**
ACTIVO CORRIENTE		**61 474,17**	**56 531,56**
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	**2**	**4 526,97**	**60,03**
ACTIVOS FINANCIEROS	**3**	**56 443,54**	**56 433,90**
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS		657,48	22 507,66
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS		31 808,14	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS		23 977,92	33 926,24
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	**4**	**503,66**	**37,63**
CRÉDITO TRIBUTARIO IR		503,66	37,63
ACTIVOS NO CORRIENTES		**891 400,57**	**866 146,52**
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**5**	**703 110,57**	**680 106,52**
TERRENOS		292 560,00	292 560,00
EDIFICIOS		152 740,00	152 740,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO		28 846,75	
INSTALACIONES		129 018,56	129 018,56
MAQUINARIA Y EQUIPO		26 494,20	26 494,20
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE		1 200,91	1 200,91
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL		107 125,00	107 125,00
OTROS, PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		179 830,00	179 830,00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-214 704,85	-208 862,15
ACTIVOS BIOLÓGICOS	**6**	**188 290,00**	**186 040,00**
PLANTAS EN PRODUCCIÓN		188 290,00	188 290,00
PASIVOS		**577 799,91**	**544 641,18**
PASIVO CORRIENTE		**187 302,80**	**171 142,70**
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	**7**	**119 981,91**	**114 779,46**
LOCALES		79 819,94	108 689,44
RELACIONADAS		40 161,97	6 090,02
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	**8**	**28 836,74**	**6 830,27**
LOCALES		28 836,74	6 830,27
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	**9**	**17 602,70**	**30 900,70**
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		401,02	2 942,03
CON EL I.E.S.S.		3 034,91	2 298,37
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		5 084,86	3 008,94
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		930,31	14 499,76
DIVIDENDOS POR PAGAR		8 151,60	8 151,60
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	**10**	**11 954,18**	**0,00**
CUENTAS POR PAGAR		11 954,18	

PROVISIÓN POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	**11**	**8 927,27**	**8 927,27**
JUBILACIÓN PATRONAL		5 881,18	5 881,18
PROVISIÓN DESAHUCIO		3 046,09	3 046,09
OTROS PASIVOS CORRIENTES			**9 705,00**
MULTAS A EMPLEADOS			1 117,74
CUENTAS POR PAGAR ÁREAS ADMINISTRATIVAS			771,25
ROBERTO MOLINA QUEZADA			0,90
SUELDOS POR PAGAR PERSONAL DE CAMPO			7 815,11
PASIVO NO CORRIENTE	**12**	**390 497,11**	**373 498,48**
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (L/P)		**20 000,00**	**20 000,00**
LOCALES		20 000,00	20 000,00
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS (L/P)		**30 379,92**	
LOCALES		30 379,92	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (L/P)		**340 117,19**	**353 498,48**
LOCALES		340 117,19	353 498,48
PATRIMONIO NETO		**375 074,83**	**378 036,90**
CAPITAL	**13**	**250 000,00**	**250 000,00**
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		250 000,00	250 000,00
RESERVAS	**14**	**545,72**	**545,72**
RESERVA LEGAL		545,72	545,72
RESULTADOS ACUMULADOS	**15**	**127 491,18**	**54 923,43**
GANANCIAS ACUMULADAS		127 491,18	54 923,43
RESULTADOS DEL EJERCICIO	**16**	**-2 962,07**	**72 567,75**
GANANCIA NETA DEL PERIODO			72 567,75
PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO		-2 962,07	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**952 874,74**	**922 678,08**

Ing. Juan José Falquez Aguilar
Gerente General
C.C. 0703650630

Ing. Ruth A. Córdova Hidalgo
Contadora
RUC:0702846775001

FALBACO CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
En USD

Del 1 de enero al 31 de diciembre de:	**NOTAS**	**2019**
INGRESOS	**17**	**610 852,16**
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		**608 247,29**
VENTA DE BIENES		**541 289,70**
BANANO		541 289,70
COMERCIALIZACIÓN DE BANANO		**97 146,00**
COMERCIALIZACIÓN DE BANANO		97 146,00
VENTA DE SERVICIOS		**522,00**
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		522,00
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		**2 538,75**
INGRESOS VARIOS		2 538,75
(-) DESCUENTOS EN VENTAS		**-33 249,16**
(-) DESCUENTOS EN VENTAS 0%		-33 249,16
COSTO DE VENTA Y PRODUCCION	**19**	**433 701,79**
MATERIALES UTILIZADOS		**298 290,28**
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.		298 290,28
(+) MANO DE OBRA DIRECTA		**103 471,76**
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		103 471,76
MANO DE OBRA INDIRECTA		**16 294,68**
SERVICIOS PRESTADOS		16 294,68
OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		**15 645,07**
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS		5 842,70
ALIMENTACIÓN		8 782,74
MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN		1 019,63
GANANCIA BRUTA		**174 545,50**
OTROS INGRESOS	**18**	**2 604,87**
INTERESES FINANCIEROS		**2,58**
INTERESES FINANCIEROS		2,58
INGRESOS EXTRAORDINARIOS		**2 602,29**
OTROS INGRESOS		2 602,29
GASTOS	**20**	**170 948,28**
GASTOS DE VENTAS		**27 343,62**
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES		12 344,24
AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		2 949,58
PROVISIONES		100,00
OTROS GASTOS		11 949,80
GASTOS ADMINISTRATIVOS		**136 883,32**
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERAC.		68 344,90
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDOS DE RESERVA)		9 126,33
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		7 800,01
AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		82,76

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1 472,66
GASTOS UNIFORMES	143,50
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	49 913,16
GASTOS FINANCIEROS	**3 447,78**
INTERESES	2 428,14
COMISIONES	856,70
GASTOS BANCARIOS	78,00
OTROS GASTOS FINANCIEROS	82,00
INTERESES POR MORA	0,50
INTERESES POR SOBREGIROS	2,44
0TROS GASTOS	**3 273,56**
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	2 620,67
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	652,89
GANANCIA ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**6 202,09**
(-)PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES POR PAGAR	-930,31
+ GASTOS NO DEDUCIBLES	652,89
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	**5 924,67**
(-) INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO	**-508 040,54**
+ COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO	**506 851,18**
TOTAL COSTOS Y GASTOS	611 842,15
(-) OTRAS COMPRAS NO SUJETOS AL IU	-97 146,00
(-) IMPUESTO ÚNICO DEL EJERCICIO FISCAL	-7 192,08
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	-652,89
UTILIDAD GRAVABLE	**4 735,31**
(-) IMPUESTO A LA RENTA	-1 041,77
ANTICIPOS PAGADOS	1 507,74
CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO	465,97
RFIR 2018	37,28
RFIR 2019	0,41
SALDO A FAVOR DE LA EMPRESA	**503,66**
PERDIDA NETA DEL PERÍODO	**-2 962,07**

Ing. Juan José Falquez Aguilar
Gerente General
C.C. 0703650630

Ing. Ruth A. Córdova Hidalgo
Contadora
RUC:0702846775001

FALBACO CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
En USD

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL PATRIMONIO
		LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	**250 000,00**	**545,72**	**127 491,18**	**0,00**	-2 962,07	**375 074,83**
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO	0,00	0,00	0,00	0,00		**0,00**
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	**250 000,00**	**545,72**	**54 923,43**	**72 567,75**		**378 036,90**
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	**0,00**	**0,00**	**72 567,75**	**-72 567,75**	**-2 962,07**	**-2 962,07**
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales			72 567,75	-72 567,75		**0,00**
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)					**-2 962,07**	**-2 962,07**

Ing. Juan José Falquez Aguilar
Gerente General
C.C. 0703650630

Ing. Ruth A. Córdova Hidalgo
Contadora
RUC:0702846775001

FALBACO CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
En USD

Del 1 de enero al 31 de diciembre de:	**2019**
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	**4 466,94**
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**-2 399,64**
Clases de cobros por actividades de operación	**630 097,47**
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	630 097,47
Clases de pagos por actividades de operación	**-450 861,68**
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-428 499,34
Pagos a y por cuenta de los empleados	-20 000,82
Otros pagos por actividades de operación	-2 361,52
Impuestos a las ganancias pagados	**-7 192,08**
Otras entradas (salidas) de efectivo	**-174 443,35**
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**-31 096,75**
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-31 096,75
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**37 963,33**
Pagos de préstamos	30 379,92
Otras entradas (salidas) de efectivo	7 583,41
EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL ~~DE~~ EFECTIVO	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**4 466,94**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	60,03
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	**4 526,97**
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**6 202,09**
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	**16 225,91**
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	5 842,70
Ajustes por gastos en provisiones	10 383,21
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	**-24 827,64**
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-9 957,96
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9 948,32
(Incremento) disminución en otros activos	-466,03
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	5 202,45
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-9 553,60

Incremento (disminución) en beneficios empleados	-20 000,82
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	**-2 399,64**

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTAN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1 PÁRRAFO 6)

Ing. Juan José Falquez Aguilar
Gerente General
C.C. 0703650630

Ing. Ruth A. Córdova Hidalgo
Contadora
RUC: 0702846775001

FALBACO CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019

Nota 1. Principales principios y políticas contables

1. Información general

1.1 Constitución y objeto social

La Compañía FALBACO CIA. LTDA., fue constituida en la ciudad de Machala - Ecuador según escritura pública otorgada el 05 de octubre del 2011 e inscrita en el Registro Mercantil Cantón Machala el 07 de octubre del 2011, con el número 405. Su actividad económica principal es la siembra, producción, comercialización y exportación de banano, Cacao, Café y otras frutas tropicales.

1.2 Información presentada

Los Estados Financieros son presentados en base a las Normas de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades NIIF para PYMES del ejercicio económico 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019.

1.3 Período contable

Los presentes estados financieros cubren los siguientes periodos: Estado de Situación Financiera: por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2019; Estado de Resultados Integrales y Estado de Flujos de Efectivo: por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2019; Estado de Cambios en el Patrimonio Neto: saldos y movimientos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2019.

1.4 Bases de preparación

Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por las obligaciones por beneficios a empleados no corrientes, que son valorizados a base de métodos actuariales. En el caso de costo histórico, los activos se registran por el valor del efectivo y otras partidas pagadas, los pasivos se registran al valor de los productos recibidos a cambio de incurrir en la obligación.

1.5 Políticas contables significativas

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto los activos y pasivos financieros que se llevan al valor razonable.

1.6 Moneda funcional y moneda de presentación

Los Estados Financieros están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional y de presentación de la compañía.

Nota 2. Efectivo y equivalentes de efectivo

El saldo del Efectivo y Equivales al Efectivo al 31 de diciembre de 2019 asciende a 4 526,97 USD, presentado Caja y Bancos.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo	Al 2019-12-31 (USD)
CAJA	
CAJA GENERAL	0,00
BANCOS	
BANCO DE MACHALA (CTA. CTE.)	3 238,41
BANCO DE MACHALA (CTA. AHORROS)	133,91
BCO DEL PACÍFICO (CTA. CTE)	1 154,65
Subtotal:	**4 526,97**
Total suman:	**4 526,97**

Nota 3. Activos financieros

El saldo de Activos Financieros al 31 de diciembre de 2019 asciende a 56 443,54 USD y presenta las siguientes Cuentas:

Activos Financieros	Al 2019-12-31 (USD)
NO RELACIONADOS	
Varios Clientes	657,48
Subtotal:	**657,48**
RELACIONADOS	
Banatrade Cia. Ltda.	31 808,14
Subtotal:	**31 808,14**
OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	
Préstamos a Empleados	125,00
Banco de Machala S.A.	4 500,00
Instituto de Seguridad Social	7,09
Anticipos a Proveedores	6 819,60
Anticipo a Utilidades	8 077,97
Anticipos a Servicios Prestados	194,04
Anticipos a Servicios Personal Campo	1 900,68
Anticipo Alimentación	192,76
Washington Vega Rodríguez	134,55
Manuel Moisés Barrera Cuenca	1 626,23
Subtotal:	**23 977,92**
Total suman:	**56 443,54**

Nota 4. Activos por impuestos corrientes

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 503,66 USD que representa el Crédito Tributario del Impuesto a la Renta 2019.

Nota 5. Propiedades, Planta y Equipo

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 703 110,57 USD que representa el valor neto en libros, presentando las siguientes cuentas:

Cuentas	Saldo al 31-12-2018	Adquisiciones 2019	Depreciación anual	Saldo al 31-12-2019 (en USD)
TERRENOS	292 560,00			292 560,00
EDIFICIOS	152 740,00			152 740,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO		28 846,75		28 846,75
INSTALACIONES	129 018,56			129 018,56
MAQUINARIA Y EQUIPO	26 494,20			26 494,20
EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	1 200,91			1 200,91
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	107 125,00			107 125,00
OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	179 830,00			179 830,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-208 862,15		5 842,70	-208 862,15
TOTAL	**703 110,57**	**28846,75**	**5 842,70**	**703 110,57**

Nota 6. Activos Biológicos

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 188 290,00 USD que representa a plantas en producción.

Nota 7. Cuentas y Documentos por pagar

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 119 981,91 USD, presentando las siguientes cuentas:

Cuentas y Documentos por Pagar	Al 2019-12-31 (USD)
LOCALES	
Agritop SA	10 729,19
Agrocomercio Banamar Cia Ltda.	1 922,13
Agrícola Comercial Casa del Bananero	223,38
Aguilar Rodríguez María del Cisne	264,00
Aifa S.A.	6 298,13
Arias Fernandez Omar Jimmy	4 334,00
Asociación de la Industria Bananera del Ecuador	859,42
Asociación Agrícola Orense	7 033,83
Banaplast S. A.	1 331,26
Cooperativa de Producción Agrícola Bananero	703,21
Cumbicos Ontaneda Víctor Freddy	45,36
Delindecsa S.A.	2 748,94
Ecuaddorian Fruits EcuaFreshfruit	4 471,38

Empresa Eléctrica Publica	118,81
Empresa Pública Municipal de Agua	13,60
Espinoza Espinoza Bertha Yesenia	305,81
Fertisa AGIF C. L.	3 928,56
Fitecua S.A.	9 834,48
Franco Barriga Jenner Javier	135,00
Global Services SM&R Consultores	627,00
Insumos Agrícolas y Pecuarios INSPA	5 684,08
Inversiones Dalton Valarezo IDV S.A.	1 132,56
Mendoza Calderón Antonia Jacinta	1 291,45
NSF Ecuador S.A	698,50
Oroguayas Courier S.A	16,00
Palacios Llivipuma Yomar Euclides	107,62
Pita Chinga Narcisa del Cisne	178,07
Pombo Serrano Roberto Cristian	2 178,00
Ponce Coello Nicolas Joffre	152,40
Punguillo Marín Viviana Yaritza	0,10
Zúrich Seguros Ecuador S.A.	785,82
Ramón Criollo Carlos Enrique	108,65
Rodríguez Romero Fausto Alex	1 448,28
Romazzo Guzmán Roguz y Compañía	3 103,65
Ullauri Espinoza Marcos Antonio	1 781,23
Zambrano Miller Maike Tony	535,87
Zambrano Cárdenas Richard Milton	1 929,91
Vivas Chapues Orlando	594,8
Quezada Ramón Franco Tulio	2 165,43
Subtotal:	**79 819,94**
RELACIONADAS	
Banatrade Cia. Ltda.	6 090,02
Inmobiliaria Infalar Cia. Ltda.	34 071,95
Subtotal:	**40 161,97**
Total suman:	**119 981,91**

Nota 8. Obligaciones con Instituciones Financieras

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 28 836,34 USD que representa a obligaciones locales con el Banco de Machala.

Nota 9. Otras Obligaciones Corrientes

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 17 602,70 USD, presentando las siguientes cuentas:

Otras Obligaciones Corrientes	**Al 2019-12-31 (USD)**
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	
SRI por Pagar	401,02
Subtotal:	**401,02**
CON EL IESS	
Aporte Patronal 12,15%	566,56
Aporte Personal 9,45%	440,66
Fondos de Reserva	590,46
Retención Préstamos IESS	131,70
Aporte Patronal – Personal	1 277,86
Seguro Salud Tiempo Parcial	27,67
Subtotal:	**3 034,91**
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	
Décimo Tercer Sueldo	370,83
Décimo Cuarto Sueldo	1 476,41
Vacaciones	1 996,71
Por Consignar Empleador	1 240,91
Subtotal:	**5 084,86**
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERC	
15% Participación a trabajadores	930,31
Subtotal:	**930,31**
DIVIDENDOS POR PAGAR	
Aguilar Pesantes Miryan	8 151,60
Subtotal:	**8 151,60**
Total suman:	**17 602,70**

Nota 10. Otras cuentas por pagar

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 11 954,18 USD que representa a sobregiros contable.

Nota 11. Provisión por Beneficios a Empleados

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 8 927,27 USD que representa a la porción corriente de Jubilación Patronal en 5 881,18 USD y Provisión Desahucio por 3 046,09 USD.

Nota 12. Pasivo No Corriente

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 390 497,11 USD, presenta las siguientes obligaciones a largo plazo:

Cuentas y Documentos por Pagar	Al 2019-12-31 (USD)
LOCALES NO RELACIONADAS	
Veintimilla J. Oswaldo	20 000,00

Obligaciones con Instituciones Financieras	Al 2019-12-31 (USD)
LOCALES	
Banco de Machala	30 379,92

Otras Cuentas por Pagar (Largo Plazo)	Al 2019-12-31 (USD)
Aguilar Pesantes Miryan	94 645,90
Falquez Aguilar José Andrés	105 847,53
Falquez Aguilar Juan José	139 623,76
Subtotal:	**340 117,19**

Nota 13. Capital

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 250 000,00 USD que representa al capital suscrito pagado por los socios.

CAPITAL	Al 2019-12-31 (USD)
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	
Aguilar Pesantes Miryan	200 000,00
Falquez Aguilar José Andrés	25 000,00
Falquez Aguilar Juan José	25 000,00
Suman:	**250 000,00**

Nota 14. Reservas

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 542,72 USD que representa a la Reserva Legal

Nota 15. Resultados Acumulados

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 127 491,18 USD que representa a Ganancias Acumuladas:

Resultados Acumulados	Al 2019-12-31 (USD)
GANANCIAS ACUMULADAS	
Ganancias Acum. del ejercicio 2018	54 923,43
Ganancias Acum. del ejercicio 2019	72 567,75
Suman:	**127 491,18**

Nota 16. Resultados del Ejercicio

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a -2 962,07 USD que representa a la Pérdida Neta del Período.

Nota 17. Ingresos Actividades Ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias alcanzaron al valor de 608 247,29 USD representados por Ventas y Comercialización del Banano; por Prestación de Servicios; Otros Ingresos de Actividades Ordinarias y Descuentos en Ventas.

Nota 18. Otros Ingresos

Alcanzando en Otros Ingresos el valor de 2 604,87 USD representados por Intereses Financieros y otros ingresos.

Nota 19. Costo de Ventas y Producción

El Costo de Ventas y Producción ascendió al valor de 433 701,79 USD que representa a los elementos del costo: Materiales Utilizados, Mano de Obra Directa, Mano de Obra Indirecta y Otros Costos Indirectos de Fabricación.

Nota 20. Gastos

El total de gastos ascendió a 170 948,28 USD que representa al Gasto de Ventas, Gastos Administrativos, Gastos Financieros y Otros Gastos. Registrando gastos no deducibles en 652,89 USD y un Impuesto Único del Ejercicio Fiscal de 7 192,08 USD.

Ing. Ruth A. Córdova Hidalgo
Contadora
RUC: 0702846775001