

GILBOA CIA. LTDA.

INFORME DE GERENCIA GENERAL DEL AÑO 2.018 **Quito, 31 de Marzo del 2.019**

ANTECEDENTES.-

El 08 de Mayo del 2.012 los socios, Giovanni Gudiño, Sebastián Gudiño y Daniela Gudiño, todos mayores de edad, proceden a crear GILBOA CIA. LTDA. para lo cual se establece un capital de constitución de DOS MIL DOLARES, el objetivo es desarrollar actividades agrícolas, ganaderas e industriales y otras según establecen los estatutos de la compañía.

El 11 de Diciembre del 2013 la Sra. Paulina Loor Navarro pasa a formar parte de la compañía como socia.

ACTIVIDADES.-

- La Sra. Paulina Loor gerente general se trasladó por varios meses a la hacienda el GILGAL, con el fin de controlar el desperdicio y robo
- En el mes de febrero y marzo 2018 se hace una serie de cambios en el personal de la hacienda, por encontrar muchas anomalías en el desempeño habitual de los trabajos.
- En los primeros meses de año se convierten 2,5 hectáreas en piscinas para camaroneras, áreas en las que la humedad no ayudaba para el crecimiento de la palma. Hasta la fecha no se han arrendado esas áreas para ese fin.
- Se contrata nuevo personal agrícola y también Vaquero
- A finales del mes de Marzo se inicia con el cambio de vacas de carne a vacas de leche, normalmente el valor de cada vaca de leche es casi el valor de dos vacas de carne.
- En el caso del Toro reproductor, el día 24 de Marzo se entrega por tres vacas de leche.
- Al realizar este cambio de ganado de carne a lechero se espera incrementar los ingresos de la hacienda, pues se puede vender a leche a 0,40 ctvs. El litro y/o con la leche se hace quesos, que cada libra en el sector se puede vender a 1,80 usd. y en Quito se vende entre 2,40 y 2,50 la libra. (pero es intermitente la venta)
- Se inicia venta de quesos producidos en la finca a inicios del mes de Abril, aproximadamente a finales de abril tenemos una producción de 30 litros de leche diaria, lo cual nos da aproximadamente entre 7,5 libras de queso.
- En el mes de Mayo, iniciamos la venta de Leche pura a un valor de 0,40 el litro de leche, tomando en cuenta que se produce 30 litros de leche diarios.
- Se hicieron en cada campamento huecos para manejo de basura orgánica (compost)
- En el mes de Abril se adquiere un Tractor de 70 HP con préstamo de BANECUADOR, se pagan cuotas semestrales de casi 10.000 usd.

- De igual manera se paga mensualmente a la empresa MECANOS, por el tractor y otra maquinaria, teniendo un saldo a la fecha de 4.759,26 usd.
- En el mes Abril se comienza a vender frutales (limones y otros) facturando, formalizando así la transacción. (la venta es intermitente)
- Se realizan gastos para conseguir la certificación PUNTO VERDE, se cambian rótulos viejos y malgastados por nuevos
- Para finales del 2018 se comienza a entregar a Natural Habitats la cantidad de 40 toneladas de fruto de Palma por mes, y esperamos que a inicio del próximo año se incremente.
- En el mes de Enero 2018 se vendió 1.136,99 lbs. de CACAO a Maquita, gracias a los fertilizantes utilizados en ese lote, a mediados y fines de año la producción fue variante.
- En Diciembre hubo uno de los agujeros más fuertes del año, ocasionando esto algunos daños en las refrigeradoras de varios campamentos y se taparon las tuberías de las casas con arena, por tal razón se han hecho gastos para mantener la barrera de piedra para que el mar en aguaje no entre a las casas, estamos esperanzados que en algo ayude para el próximo aguaje.

ASUNTOS FINANCIEROS:

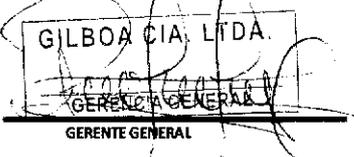
- Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.
- Los estados financieros se han preparado bajo el criterio del costo histórico.
- La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contables. También exige que la Administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía.
- Los estados financieros de AGRÍCOLA, INDUSTRIAL, GANADERA Y SERVICIOS **GILBOA CÍA. LTDA.** comprenden los estados de situación financiera del 01 de Enero del 2018 al 31 de Diciembre del 2018, así como los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio, y de flujos de efectivo. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- Dando cumplimiento en lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno, la compañía realizó su conciliación tributaria. El impuesto a la renta de la compañía en el año 2018 asciende a \$ 207,18 USD, mismo que se cruzará con las partidas de retenciones y créditos tributarios de los años anteriores, generando un saldo a favor a la compañía.
- Por ley, este año tenemos que ser auditados contablemente, para lo que se contrató a la compañía AUDIFINTAX.

ANÁLISIS FINANCIEROS. -A continuación se presentan los cuadros financieros comparativos de la compañía.

**AGRICOLA, INDUSTRIAL, GANADERA Y SERVICIOS GILBOA CIA.
LTDA.**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO
DESDE EL 01/01/2018 HASTA EL 31/12/2018
US\$**

DESCRIPCION	NOTAS	2018	2017	VARIACION
ACTIVOS		\$ 653.094,50	\$ 690.241,85	\$ (37.147,35)
ACTIVOS CORRIENTES:		\$ 51.092,35	\$ 27.388,90	\$ 23.703,45
Efectivo y equivalentes de efectivo		\$ 14.565,97	\$ 7.098,13	\$ 7.467,84
<u>Activos Financieros</u>		\$ 24.151,85	\$ 9.436,90	\$ 14.714,95
Cuentas por cobrar	1	\$ 24.151,85	\$ 9.436,90	\$ 14.714,95
<u>Activos por impuestos corrientes</u>		\$ 12.374,53	\$ 10.853,87	\$ 1.520,66
Crédito tributario a favor de la empresa IVA		\$ 6.363,87	\$ 6.286,97	\$ 76,90
Crédito tributario a favor de la empresa RENTA		\$ 6.010,66	\$ 4.566,90	\$ 1.443,76
ACTIVOS NO CORRIENTES:		\$ 602.002,15	\$ 662.852,95	\$ (60.850,80)
<u>Propiedad y Equipo</u>	2	\$ 384.250,01	\$ 548.087,82	\$ (163.837,81)
Terrenos		\$ 275.320,00	\$ 397.500,00	\$ (122.180,00)
Edificios		\$ 48.021,57	\$ 156.120,00	\$ (108.098,43)
Equipo de Oficina		\$ 860,54	\$ 860,54	\$ -
Vehículo		\$ 4.017,86	\$ -	\$ 4.017,86
Equipo de Computación		\$ 899,00	\$ 899,00	\$ -
Maquinaria		\$ 74.173,24	\$ 4.643,24	\$ 69.530,00
(-) Depreciación acumulada		\$ (19.042,20)	\$ (11.934,96)	\$ (7.107,24)
<u>Activos Biológicos</u>		\$ 210.452,98	\$ 110.000,00	\$ 100.452,98
Animales vivos en crecimiento		\$ 5.400,00	\$ 33.450,00	\$ (28.050,00)
Plantas en crecimiento		\$ 208.594,63	\$ 76.550,00	\$ 132.044,63
(-) Depreciación acumulada		\$ (3.541,65)	\$ (11.934,96)	\$ 8.393,31
<u>Otros Activos no Corrientes</u>		\$ 7.299,16	\$ 4.765,13	\$ 2.534,03
Gastos preoperacionales		\$ 7.299,16	\$ 4.765,13	\$ 2.534,03
PASIVOS		\$ (649.634,41)	\$ (649.634,41)	
PASIVOS CORRIENTES:		\$ (73.661,23)	\$ (73.661,23)	
<u>Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar</u>		\$ (69.491,73)	\$ (40.399,82)	\$ (29.091,91)
Locales	3	\$ (69.487,10)	\$ (40.399,82)	\$ (29.087,28)
Anticipo clientes		\$ (4,63)	\$ -	\$ (4,63)
<u>Otras obligaciones corrientes</u>		\$ (4.169,50)	\$ (3.307,83)	\$ (861,67)
Con la administración tributaria		\$ (975,77)	\$ (456,70)	\$ (519,07)
Impuesto a la renta a pagar del ejercicio		\$ -	\$ -	\$ -
Con el IESS		\$ (596,54)	\$ (222,06)	\$ (374,48)
Por beneficios de ley a empleados		\$ (2.597,19)	\$ (2.269,55)	\$ (327,64)
Participación trabajadores por pagar del ejercicio		\$ -	\$ (359,52)	\$ 359,52
PASIVOS NO CORRIENTES:		\$ (575.973,18)	\$ (553.198,10)	\$ (22.775,08)
<u>Cuentas por pagar diversas relacionadas</u>	4	\$ (525.396,88)	\$ (552.552,78)	\$ 27.155,90
Locales		\$ (525.396,88)	\$ (552.552,78)	\$ 27.155,90
<u>Con instituciones financieras</u>	5	\$ (50.000,00)	\$ -	\$ (50.000,00)
<u>Provisiones por beneficios a empleados</u>		\$ (576,30)	\$ (645,32)	\$ 69,02
<u>Jubilación y desahucio</u>		\$ (576,30)	\$ (645,32)	\$ 69,02
PATRIMONIO NETO		\$ (3.460,09)	\$ (93.336,10)	\$ 89.876,01
Capital	6	\$ (2.000,00)	\$ (2.000,00)	\$ -
Capital Suscrito		\$ (2.000,00)	\$ (2.000,00)	\$ -
Reservas		\$ (2.155,18)	\$ (81.050,66)	\$ 78.895,48
Reserva Legal		\$ (107,76)	\$ (5,90)	\$ (101,86)
Reserva Facultativa		\$ (2.047,42)	\$ (112,02)	\$ (1.935,40)
Revaluación de PP&E		\$ -	\$ (80.932,74)	\$ 80.932,74
Resultados del Ejercicio		\$ 695,09	\$ (10.285,44)	\$ 10.980,53
Pérdida del Ejercicio		\$ 183,30	\$ (2.037,26)	\$ 2.220,56
Resultados Acumulados		\$ 511,79	\$ 68.751,42	\$ (68.239,63)
Resultados aplicación primera vez Nif		\$ -	\$ (76.999,60)	\$ 76.999,60
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ (653.094,50)	\$ (690.241,85)	\$ 37.147,35

GILBOA CIA. LTDA.

GERENTE GENERAL

CONTADORA GENERAL



**AGRICOLA, INDUSTRIAL, GANADERA Y SERVICIOS
GILBOA CIA. LTDA.**

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESDE EL 01/01/2018 HASTA EL 31/12/2018

US\$

DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS	2018	2017	VARIACION
INGRESOS	4		<u>\$ 122.818,63</u>	<u>\$ 74.675,56</u>	<u>\$ 48.143,07</u>
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	7	<u>\$ 122.818,63</u>	<u>\$ 74.675,56</u>	<u>\$ 48.143,07</u>
VENTA DE BIENES	4101		\$ 82.818,67	\$ 34.675,60	\$ 48.143,07
PRESTACION DE SERVICIOS	4102		\$ 39.999,96	\$ 39.999,96	\$ -
COSTO DE VENTAS	51		<u>\$ 82.951,95</u>	<u>\$ 52.451,14</u>	<u>\$ 30.500,81</u>
MANO DE OBRA DIRECTA	5102		<u>\$ 61.454,17</u>	<u>\$ 20.011,03</u>	<u>\$ 41.443,14</u>
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201		\$ 61.454,17	\$ 20.011,03	\$ 41.443,14
COSTOS DIRECTOS	5104		<u>\$ 21.497,78</u>	<u>\$ 32.440,11</u>	<u>\$ (10.942,33)</u>
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406	8	\$ 15.534,78	\$ 23.746,85	\$ (8.212,07)
OTROS COSTOS	510408		\$ 5.963,00	\$ 8.693,26	\$ (2.730,26)
GANANCIA BRUTA	42		<u>\$ 39.866,68</u>	<u>\$ 22.224,42</u>	<u>\$ 17.642,26</u>
OTROS INGRESOS	43		<u>\$ 2.902,86</u>	<u>\$ 535,29</u>	<u>\$ 2.367,57</u>
OTRAS RENTAS	4305		\$ 2.756,01	\$ 535,29	\$ 2.220,72
INTERESES FINANCIEROS	4302		\$ 146,85	\$ -	\$ 146,85
GASTOS	52		<u>\$ 42.952,84</u>	<u>\$ 20.362,93</u>	<u>\$ 22.589,91</u>
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202		<u>\$ 40.534,85</u>	<u>\$ 20.103,67</u>	<u>\$ 20.431,18</u>
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201		\$ 3.409,48	\$ 2.329,20	\$ 1.080,28
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202		\$ 1.272,25	\$ 1.014,14	\$ 258,11
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203		\$ 521,01	\$ 381,72	\$ 139,29
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	520205		\$ 12.381,98	\$ 5.476,91	\$ 6.905,07
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208		\$ 6.748,67	\$ 1.161,08	\$ 5.587,59
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216		\$ 119,25	\$ 3.768,42	\$ (3.649,17)
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219		\$ 736,08	\$ -	\$ 736,08
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220		\$ 3.959,45	\$ 2.470,22	\$ 1.489,23
DEPRECIACIONES	520221		\$ 6.939,74	\$ 2.908,08	\$ 4.031,66
OTROS GASTOS	520228		\$ 4.446,94	\$ 593,90	\$ 3.853,04
GASTOS FINANCIEROS	5203		<u>\$ 2.417,99</u>	<u>\$ 259,26</u>	<u>\$ 2.158,73</u>
INTERESES BANCARIOS			\$ 2.196,01	\$ -	\$ 2.196,01
COMISIONES	520302		\$ 221,98	\$ 259,26	\$ (37,28)
PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	60		<u>\$ (183,30)</u>	<u>\$ 2.396,78</u>	<u>\$ (2.580,08)</u>
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	61		\$ -	\$ 359,52	\$ (359,52)
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	62		<u>\$ (183,30)</u>	<u>\$ 2.037,26</u>	<u>\$ (2.220,56)</u>
IMPUESTO A PAGAR	63		\$ 207,18	\$ -	\$ 207,18
PERDIDA NETA DEL PERIODO	79		<u>\$ (390,48)</u>	<u>\$ 2.037,26</u>	<u>\$ (2.427,74)</u>
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82		<u>\$ (390,48)</u>	<u>\$ 2.037,26</u>	<u>\$ (2.427,74)</u>

GILBOA CIA. LTDA.

GERENCIA GENERAL

GERENTE GENERAL

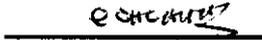
CONTADORA GENERAL

AGRICOLA, INDUSTRIAL, GANADERA Y SERVICIOS GILBOA CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DESDE EL 01/01/2018 HASTA EL 31/12/2018
US\$

	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	SUPERA. REVALU. ACT.	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					GANANCIAS ACUM.	(-) PERDIDAS ACUM.	APLICAC. NIIF POR PRIMERA VEZ	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL 31 DE DIC 2018 SEGÚN NIIF	\$ 2.000,00	\$ 107,76	\$ 2.047,42	\$ -	\$ -	\$ (511,79)	\$ -	\$ -	\$ (183,30)	\$ 3.460,09
SALDO AL 31 DE DIC 2017 SEGÚN NIIF	\$ 2.000,00	\$ 5,90	\$ 112,02	\$ -	\$ -	\$ (30,67)			\$ (68.720,75)	\$ (66.633,50)
SALDO AL 31 DE DIC 2016 SEGÚN NIIF	\$ 2.000,00	\$ 5,90	\$ 112,02	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (30,67)	\$ 2.087,25
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

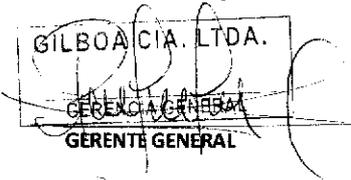

GERENTE GENERAL


CONTADORA GENERAL

AGRICOLA, INDUSTRIAL, GANADERA Y SERVICIOS GILBOA CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO INDIRECTO
DESDE EL 01/01/2018 HASTA EL 31/12/2018
US\$

DESCRIPCION	CODIGO	AÑO 2018
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	\$ (183,30)
Ajustes por partidas distintas al efectivo:	97	\$ 6.939,74
Ajuste por Depreciación de activos fijos	9701	\$ 6.939,74
Cambios en activos y pasivos	98	\$ (45.846,59)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	\$ (14.714,95)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	\$ (1.520,66)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	\$ (29.091,91)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	\$ (519,07)
Efectivo neto generado en actividades de operación	9501	\$ (39.090,15)
Flujos de efectivo en actividades de inversión	9502	\$ 38.041,18
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	\$ 38.041,18
Flujo de efectivo en actividades de Financiamiento	9503	\$ 22.775,08
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	\$ 22.775,08
Aumento (Disminución) neto de efectivo	9505	\$ 21.726,11
Saldo al final del período	9507	\$ 14.565,97

GILBOA CIA. LTDA.

GERENTE GENERAL


CONTADORA GENERAL

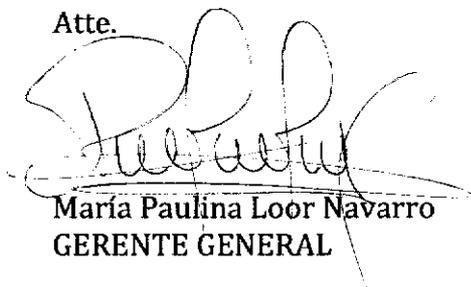
CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES-

En conclusión, el 2018 fue un año de preparación, estamos realizando lo necesario para que el 2019 sea un mejor año gracias a las inversiones realizadas.

Estamos en la búsqueda constante de personal responsable, honesto y comprometido tanto en la administración, como para la parte agrícola.

Es todo cuanto debo informar en honor a la verdad y para los fines pertinentes.

Atte.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'M. Paulina Loor Navarro', written over a horizontal line. The signature is fluid and cursive.

María Paulina Loor Navarro
GERENTE GENERAL

C.C.: Archivo Gilboa Cía. Ltda.