NATBEAUTY S.A.
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

A LOS ACCIONISTAS

NATBEAUTY S.A.
OPINION

1 Hemos auditado el balance de situación financiera de **NATBEAUTY S.A.,** al 31 de diciembre del 2018 y los correspondientes Estados de Utilidades, De evolución del Patrimonio y de Flujo de Fondos, por el año terminado en esa fecha.

JUEGO DE ESTADOS FINANCIEROS

2 Los estados financieros presentados son de responsabilidad de la administración de **NATBEAUTY S.A.**, así como la preparación y presentación razonable de estos Estados Financieros, los mismos que son elaborados de acuerdo con las NIC para efecto de la aplicación de las Normas internacionales de información financiera (NIIF para PYMES), se establece la política de aplicación (NIIF para PYMES) a partir del 2017. Adicionalmente corresponde a la administración el diseño, la implementación y el mantenimiento de control interno, referente a la preparación y presentación razonable de los estados financieros cuidando que los mismos no contengan distorsiones importantes que sean causados por fraude o algún error significativo, producto de la falta de control interno o inexistencia del mismo. Mediante la adecuada adopción de políticas apropiadas y de la realización de estimaciones contables razonables la administración evitará errores y fraudes.

NIA

3 Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros, con base en el examen de auditoría y control interno, basados tanto en el análisis de saldos de cada una de las cuentas que conforman los estados financieros antes mencionados, así como en el control interno de la compañía; de tal manera que la auditoría cumpla con Normas Internacionales de Auditoria (NIA), estas normas básicamente requieren que la elaboración de los estados financieros cumplan con principios éticos y que en la preparación, planificación y elaboración de la auditoria sobre los estados financieros mencionados anteriormente no incluyan errores significativos que distorsionen los estados financieros.

NEGOCIO EN MARCHA

Esta auditoría incluye el análisis de los saldos de las diversas cuentas que conforman los estados financieros así como la obtención de la evidencia de todos los procedimientos utilizados en la elaboración de los Estados financieros incluyendo la evaluación

del riesgo del negocio en marcha, así como también del riesgo de errores significativos o fraudes.

CONTROL INTERNO

Al efectuar esta evaluación de posible fraude, los auditores hemos considerado que es un elemento relevante el análisis del control interno de la compañía, por lo tanto a fin de elaborar y aplicar procedimientos de auditoria apropiados a la compañía, hemos revisado y evaluado el control interno, sin embargo este análisis del control interno no permite emitir una opinión sobre la efectividad y eficacia del control interno de la compañía.

En nuestro examen de auditoría también hemos realizado una evaluación de los principios de contabilidad y de las estimaciones contables a fin de determinar la razonabilidad de su aplicación y hemos considerado el obtener evidencias que justifiquen la base de nuestra opinión de auditoría.

Adicionalmente nuestra responsabilidad mira que los Estados Financieros fueran elaborados de acuerdo con normas Internacionales de auditoría (NIA), y principios contables de general aplicación, para lo cual se realizó y cumplió una planificación operacional, de tal manera que los resultados obtenidos del análisis a los Estados Financieros, estén libres de errores significativos y fraudes.

ETICA

Entre los procedimientos utilizados para el cumplimiento de la planificación operativa esta, la selección y el examen de una base de datos selectivos, que conforman el estado financiero, cuyo alcance, evidencia los montos más significativos, de acuerdo a los principios de ética que eviten cometer errores o fraudes.

El análisis efectuado ofrece una base razonable para emitir una opinión, y por consiguiente, determina que exista un compendio de evidencia y pruebas de los registros de contabilidad y demás procedimientos de auditoría determinados por las (NIAAs).

OPINION

4 En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de **NATBEAUTY S.A.** al 31 de diciembre del 2018, los resultados de sus operaciones y flujo de fondos por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

NIIF

5 Los Estados Financieros de la compañía a partir del 1 de enero del 2017 incluirán las disposiciones establecidas en la NIIF para PYMES de acuerdo a la resolución No 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías, manteniéndose en el año 2018.

6 En el año 2018, la compañía realizó sus estados financieros comparativamente de acuerdo a lo solicitado por la Superintendencia de Compañías.

7 La opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, correspondientes al año terminado el 31 de diciembre del 2018, de **NATBEAUTY S.A.**, requerida por disposiciones legales vigentes, se emitió por separado.

GANZBED AUDITORES S.A.
Ing. Gloria Bedón Martínez
Gerente
SC.RNAE - 674

Quito, 7 de marzo del 2019

NATBEAUTY S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares USD)

Activo Corriente		
Activo Disponible		
	Efectivo y Equivalentes al Efectivo (nota 3)	155.112,98
Activo Exigible		
	Comerciales (nota 4)	367.952,30
	Provisión Incobrables	
	Neto Comerciales (nota 4)	367.952,30
	Cuentas por cobrar fiscales (nota 5)	93.646,95
	Otras cuentas por cobrar (nota 6)	140.858,26
Activo realizable	Inventarios (nota 7)	121.779,43
Activo no Corriente		
Propiedad Planta y Equipo (nota 8)		1.920.142,91
Activos por impuestos diferidos (nota 9)		8.046,71
Total Activo		**2.807.539,54**
Pasivo		1.751.804,36
Pasivo Corriente		1.203.549,27
	Porción corriente Deuda Largo Plazo (nota 10)	214.954,32
	Comerciales (nota 11)	673.020,97
	Fiscales (nota 12)	24.919,02
	Anticipos (nota 13)	968,10
	Pasivos acumulados (nota 14)	155.174,64
	Cuentas por pagar accionistas(nota 16)	134.512,22
Pasivo no Corriente		548.255,09
	Deuda Largo plazo (nota 10)	474.302,63
	Otros pasivos no corrientes (nota 15)	73.952,46
Patrimonio		1.055.735,18
Total Pasivo y Patrimonio		**2.807.539,54**

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

NATBEAUTY S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
2017-2018
(En dólares USD)

	Año 2018	Año 2017	INCRM-DECRE.	% INCR-DECR.
Activo Corriente				
Activo Disponible				
Efectivo y Equivalentes al Efectivo (nota 3)	155.112,98	126.298,87	28.814,11	22,81%
Activo Exigible				
Comerciales (nota 4)	367.952,30	769.544,24	-401.591,94	-52,19%
Neto Comerciales	367.952,30	769.544,24	-401.591,94	-52,19%
Cuentas por cobrar fiscales (nota 5)	93.646,95	99.100,52	-5.453,57	-5,82%
Otras cuentas por cobrar (nota 6)	140.858,26	146.971,18	-6.112,92	-4,16%
Inventarios (nota 7)	121.779,43	164.708,99	-42.929,56	-26,06%
Activo no Corriente				
Propiedad Planta y Equipo (nota 8)	1.920.142,91	1.695.166,02	224.976,89	13,27%
Activos por impuestos diferidos (nota 9)	8.046,71			
Total Activo	2.807.539,54	3.001.789,82	-202.296,99	-6,74%
Pasivo				
Pasivo Corriente				
Porción corriente Deuda Largo Plazo (nota 10)	214.954,32	-	214.954,32	-100,00%
Fiscales (nota 12)	24.919,02	27.541,09	-2.622,07	-9,52%
Comerciales (nota 11)	673.020,97	628.446,30	44.574,67	7,09%
Anticipos (nota 13)	968,10	-	968,10	100,00%
Pasivos acumulados (nota 14)	155.174,64	118.739,99	36.434,65	30,68%
Cuentas por pagar accionistas(nota 16)	134.512,22	166.507,33	-31.995,11	-19,22%
Pasivo no Corriente				
Deuda Largo plazo (nota 9)	474.302,63	900.000,00	-425.697,37	-47,30%
Otros pasivos no corrientes (nota 15)	73.952,46	82.371,80	-8.419,34	-10,22%
Patrimonio	1.055.735,18	1.078.183,31	-22.448,13	-2,08%
Total Pasivo y Patrimonio	2.807.539,54	3.001.789,82	-194.250,28	-6,47%

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

NATBEAUTY S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares USD)

Ingresos		4.780.090,49
Ventas nacionales Rosas	380.852,46	
Exportaciones	4.377.926,67	
Intereses financieros	-	
Otros ingresos	21.311,36	
Costos de producción (nota 18)		-3.915.722,45
Materia Prima Directa utilizada	-904.808,17	
Mano de Obra Directa Cultivo	-563.402,91	
Mano de Obra Indirecta	-173.254,43	
Costos Indirectos	-1.405.519,92	
Costos de Venta	-868.737,02	
Gastos de Administración (nota 19)		-689.789,84
Gastos de Venta (nota 20)		-124.898,72
Gastos financieros (nota 21)		-89.592,65
Ingreso x I. renta diferido		8.046,71
Pérdida del ejercicio		**-31.866,46**

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

NATBEAUTY S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
2017-2018
(En dólares USD)

	Año 31/12/2018	Año 31/12/2017	INCRM-DECRE.	% INCR-DECR.
Ingresos	4.780.090,49	3.939.369,36	840.721,13	21,34%
Ventas nacionales Rosas	380.852,46	365.789,57	15.062,89	4,12%
Exportaciones	4.377.926,67	3.571.290,69	806.635,98	22,59%
Intereses financieros	-	269,23	-269,23	-100,00%
Otros ingresos	21.311,36	2.019,87	19.291,49	955,09%
Costos de producción (nota 18)	-3.915.722,45	-3.256.721,08	-659.001,37	20,24%
Materia Prima Directa utilizada	-904.808,17	-775.367,43	-129.440,74	16,69%
Mano de Obra Directa Cultivo	-563.402,91	-430.863,78	-132.539,13	30,76%
Mano de Obra Indirecta	-173.254,43	-145.623,40	-27.631,03	18,97%
Costos Indirectos	-1.405.519,92	-1.227.843,56	-177.676,36	14,47%
Costos de Venta	-868.737,02	-677.022,91	-191.714,11	28,32%
Gastos de Administración (nota 19)	-689.789,84	-523.879,79	-165.910,05	31,67%
Gastos de Venta (nota 20)	-124.898,72	-15.421,33	-109.477,39	709,91%
Gastos financieros (nota 21)	-89.592,65	-89.132,83	-459,82	0,52%
Ingreso x I. renta diferido	8.046,71	-	8.046,71	100,00%
Pérdida del ejercicio	**-31.866,46**	**54.214,33**	**-86.080,79**	**-158,78%**

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

NATBEAUTY S.A.

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(En dólares USD)

	Capital Social (17)	Reserva Legal	Utilidades Acumuladas	Pérdida Acumuladas	Superavit Revaluación	Superavit Ganancias Actuariales	Utilidad	TOTAL
Saldo al 31 de diciembre del 2017	180.800,00	0,00	11.501,13	-269,32	851.877,30	0,00	35.691,16	1.079.600,27
Transferencia a reserva legal		4.719,22	-4.719,22					0,00
Transferencia,resultados.acumulados.			35.691,16				-35.691,16	0,00
Superavit ganancias actuariales						974,98		974,98
Reverso pago impuesto a renta 2016			7.026,39					
Pérdida del presente ejercicio							-31.866,46	-31.866,46
Saldo al 31 de diciembre del 2017	180.800,00	4.719,22	49.499,46	-269,32	851.877,30	974,98	-31.866,46	1.055.735,18

(17) 180.800 acciones de un dólar cada una

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

NATBEAUTY S.A.
FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares USD)

MOVIMIENTO DE OPERACIONES		
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	-31.866,46
	DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES	153.312,76
	FISCALES	5.453,57
	CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	401.591,94
	INVENTARIOS	42.929,56
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6.112,92
	PROVEEDORES	44.574,67
	CUENTAS POR PAGAR FISCALES	-2.622,07
	IMPUESTOS DIFERIDOS	-8.046,71
	ANTICIPOS	968,10
	PASIVOS ACUMULADOS	36.434,65
INCREMENTO DE INVERSION		
	INCREMENTO DE ACTIVOS FIJOS	-378.289,65
FINANCIAMIENTO DE LAS OPERACIONES		
	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	-31.995,11
	OTROS PASIVOS LARGO PLAZO	-8.419,34
	OBLIGACIONES FINANCIERAS	-210.743,05
	MOVIMIENTO PATRIMONIAL	9.418,33
	NETO DE TESORERIA	28.814,11
	CAJA AL INICIO DEL AÑO	126.298,87
	CAJA AL FINAL DEL AÑO	155.112,98

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

NATBEAUTY S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1 OBJETO SOCIAL

La compañía **NATBEAUTY S.A.** fue Constituída mediante escritura pública celebrada el día 27 de septiembre de 2013, ante el Notario Vigesimo Séptimo del cantón Quito, Dr. Fernando Polo Elmir, y quedo debidamente inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil del cantón Pedro Moncayo, el 03 de octubre de 2013, su plantación está ubicada en Tabacundo cantón Pedro Moncayo.

2 POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

(a) Elaboración de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, modificada parcialmente para el caso de inventarios, propiedad, planta, equipo y patrimonio (según se explica más adelante), de acuerdo con las disposiciones contenidas en las NIC, para efecto de la aplicación de las Normas internacionales de información financiera (NIIF para PYMES), se establece la política de aplicación (NIIF para PYMES) a partir del 2017, establecidas en la resolución SC 07.08.06, vigente a partir del 1 de ENERO DEL 2006.

Los estados financieros son descritos como la base de los requerimientos contables, por lo tanto para una presentación razonable se ha efectuado lo siguiente:

Selección y aplicación de políticas contables.

a.1) Negocio en Marcha. La empresa ha presentado información relevante, confiable, comparable y comprensible del negocio en marcha. La empresa ha preparado sus estados financieros, bajo la base de contabilidad de acumulación.

Los Estados financieros tienen consistencia en la presentación y están estructurados de acuerdo a la NIC y para efecto de la aplicación de las Normas internacionales de información financiera

(NIIF para PYMES), se establece la política de aplicación (NIIF para PYMES) a partir del 2017.

(b) Inventarios

La empresa ha valorado sus inventarios, al valor de mercado, ya que son mínimos y se han cargado directamente al costo de ventas.

(c) Activos fijos

Los activos fijos se encuentran valorados al costo histórico menos la depreciación normal.

c.1 Las adquisiciones de activos que fueron realizadas por la Compañía al 31 de diciembre del 2018 y su respectiva depreciación acumulada figuran como únicos elementos en la definición del costo del bien.

c.2 El valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados, se descargan de las cuentas respectivas cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa.

c.3 La empresa tiene una cuenta de reparación y mantenimiento, en donde se cargan los rubros que permiten mantener los activos fijos de la empresa y que va a resultados del ejercicio económico.

Los activos se han depreciado en los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno y se han registrado con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor histórico de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta, quedando los activos fijos a depreciarse en los siguientes porcentajes:

Descripción	% Depreciación
Edificios	5
Invernaderos	10
Vehículos	20
Equipo de Computación	33
Equipo de Oficina	10
Software	33
Maquinaria y Equipo	10
Equipo de riego	20
Equipo de Fumugación	10
Plantas Productivas	10

(d) Tipo de moneda aplicada en el ejercicio económico.

Los estados financieros de NATBEAUTY S.A., son mantenidos en dólares ($) de los Estados Unidos de Norteamérica. La equivalencia de un dólar fue de 25.000 sucres, (moneda ecuatoriana) a este tipo de cambio se efectúo la conversión de los estados financieros de las compañías domiciliadas en el Ecuador.

(e) Reserva De Capital

Se origina en el marzo del año 2000 como una alternativa a los rubros que se depreciaban con el tiempo, lo que permitió generar ajustes a los saldos de los estados financieros de acuerdo con el Reglamento de la Aplicación de la SIC. Resolución No 7. La compañía NATBEAUTY S.A. se constituyó con normas vigentes de aplicación NIIF.

(f) Control Interno

NATBEAUTY S.A., dispone de un elemento circundante de control interno.

En el área financiera administrativa contable tiene controles internos, sin embargo no podemos asegurar la efectividad del control interno que dispone.

(3) Efectivo y Equivalentes en efectivo

El detalle del efectivo al 31 de diciembre del 2018, es el siguiente:

Caja	664,10
Banco del Pichincha cta. Cte. 21000695-45	110.380,50
Capital Bank Cta.Cte.	6.321,75
Pacífico Cta.Cte. 07738927	378,01
Inversiones temporales	11.000,00
Titulos de crédito del SRI	26.368,62
Total al 31 de diciembre del 2018	**155.112,98**

(4) Cuentas por Cobrar Comerciales

Al 31 de diciembre del 2018, Las Cuentas por Cobrar Comerciales son:

Clientes Nacionales	
D.R. ECUADOR ROSES S.A.	29.930,72
SCHREURS ECUADOR S.A.	55,64
PLANTEC	717,61
ANDRADE MICAELA	645,54
Total nacionales al 31 de diciembre del 2018	**31.349,51**
Clientes Exterior	336.602,79
Total al 31 de diciembre del 2018	**367.952,30**

(5) Cuentas por Cobrar Fiscales

Al 31 de diciembre del 2018 las cuentas por cobrar fiscales son:

IVA en compras	44.140,41
Retención en la Fuente	49.506,54
Total al 31 de diciembre del 2018	**93.646,95**

(6) Otras Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2018 las Otras cuentas por Cobrar son:

Préstamos empleados	140,00
Anticipo Proveedores Locales	5.781,74
Seguros Anticipados	4.052,56
Otros anticipos	130.883,96
Total al 31 de diciembre del 2018	**140.858,26**

(7) Inventarios

Al 31 de diciembre del 2018 el saldo de los Inventarios es:

Inventarios de Materia Prima	
Fertilizantes Foliares	15.985,60
Fertilizantes del suelo	14.739,56
Fungicidas	7.527,69
Insecticidas	3.638,72
Preservantes	2.288,82
Acaricidas	6.087,85
Atrayentes	591,43
Adherentes	2.619,49
materials Varios	4.193,83
Material de Invernadero	23.600,35
material de Empaque	34.229,67
Seguridad Industrial	1.877,46
material de Triturado	3.063,11
Otros inventarios	1.335,85
Total al 31 de diciembre del 2018	**121.779,43**

(8) Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de Propiedad Planta y Equipo es:

Terrenos	873.660,41
Plantas en crecimiento	46.995,99
Edificios	208.809,77
Invernaderos	419.436,30
Vehículos	150.381,74
Equipo de Computación	7.001,28
Equipo de Oficina	10.295,62
Software	3.600,00
Maquinaria y Equipo	91.391,87
Equipo de riego	38.280,05
Equipo de Fumugación	6.252,92
Plantas Productivas	477.801,58
Maquinaria producción jugos y bebidas	91.798,86
(-) Depreciación Acumulada	-505.563,48
Total al 31 de diciembre del 2018	**1.920.142,91**
Variación del Activo Fijo	
Saldo al 31 de diciembre del 2017	1.695.166,02
Incremento (disminución), neto	378.289,65
Depreciación anual	-153.312,76
Saldo al 31 de diciembre del 2018	**1.920.142,91**

(9) Impuestos diferidos

Impuestos diferidos x jubilación patronal	3.809,85
Impuestos diferidos x desahucio	1.432,36
Impuestos diferidos x amortización de pérdidas acumulad	2.804,50
Saldo al 31 de diciembre del 2018	**8.046,71**

(10) Obligaciones Bancarias

El saldo de la obligación bancaria al 31 de diciembre del 2018 es:

Préstamo No	Institución Financiera	Monto	Interés	Fecha de Concesión	Fecha de Vencimiento
168187	CFN	214.954,32	9,76%	12-de Mayo -2016	11 de sept - 2021
	Total C/P al 31 de diciembre del 2018	**214.954,32**			
	Porción Corriente Deuda Largo Plazo				
		Deuda Largo plazo (nota 10)			
168187	CFN	474.302,63	9,76%	12-de Mayo -2016	11 de sept - 2021
	Total L/P al 31 de diciembre del 2018	**474.302,63**			
Total Obligaciones bancarias al 31 de diciembre del 2018		**689.256,95**			

(11) Cuentas por Pagar Comerciales

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo es:

AGROINNOVACION S.A.	5.197,50
AGROINSUMAFE	6.186,57
AGROPLASTICOS S.A.	23.323,22
AIZAGA DUEÑAS JORGE HERNAN	5.754,37
ALEXIS MEJIA CIA. LTDA.	26.812,68
AMC ECUADOR CIA. LTDA.	8.140,43
AYALA FLORES AIDA ROCIO	17.755,12
BIORESEARCH S.A.	3.625,82
CAIZAPASTO MORALES JOSÉ GABRIEL	5.248,24
CARLISAN ECUADOR CIA. LTDA.	5.442,62
CHAMPREAL S.A.	3.880,00
CHIMARRO PROAÑO WILSON GEOVANY	5.805,27
CRAIT CIA. LTDA.	9.492,36
CUALCHI QUIMBIAMBA SEGUNDO ANTONIO	2.537,12
ECUAQUIMICA	15.066,36
EMELNORTE	2.508,27
FLORALPACK CIA. LTDA.	5.170,81
FOLIGRIN S.A.	9.040,68
GRUPASA GRUPO PAPELERO S.A.	28.278,16
GUANOLUISA CRUZ ANGEL OCTAVIO	3.614,49
HORTICOOP ANDINA S.A	8.243,98
IMBA LEMA MARÍA LAURA	2.801,18
IMPORT AGRIFLOR CIA. LTDA.	11.784,06
INDUSTRIAS OMEGA C.A	14.552,99
INSUQUIMSA CIA. LTDA.	11.626,36
JARAMILLO DAVILA JUAN FERNANDO	26.792,67
JARRÍN BUITRÓN HOLGER MAURICIO	2.781,89
KATEFLOWERS S.A.	232.014,48
LA FORTALEZA S.A. LEOFORTA	10.732,15
LANCHIMBA MALDONADO LILIANA ELIZABETH	6.527,39
Moverprint Cia. Ltda.	2.697,28
NIRP INTERNATIONAL SA	4.675,00
OÑA ESPARZA LUIS ALBERTO	2.385,50
PAZMIÑO NAGUAÑA MIGUEL ANGEL	2.653,78
PLANTAS TECNICAS PLANTEC Cia. Ltda.	7.894,02
POVEDA SANDOVAL MARÍA DEL CARMEN	2.227,50
PULLAS CARRILLO ALEXANDRA ISABEL	2.297,67
QUIMALCO CIA LTDA	5.594,33
QUIMANDES S.A.	38.419,34
QUIMICA SUPERIOR UNICHEM S.A.	11.508,76
QUINCHIGUANGO CONEJO LUIS ANIBAL	4.425,08
SAN ANDRES GUERRA HECTOR ANIBAL	3.002,44
SIERRA SEGURIDAD CIA. LTDA.	3.635,80
VACA OÑATE ROBERTO CARLOS	2.070,00
VEGA VEGA MARIO ENRIQUE	2.574,00
VERA INTRIAGO SEGUNDO EDULFO	2.050,16
VARIOS PROVEEDORES	54.173,07
Total al 31 de diciembre del 2018	**673.020,97**

(12) Cuentas por Pagar Fiscales

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de Cuentas por Pagar Fiscales es:

Retención Fuente Empleados	624,45
Honorarios Profesionales 10%	418,00
Predomina mano de obra 2%	28,02
Publicidad y propaganda 1%	0,81
Transporte 1%	74,32
Transferencia de bienes muebles	1.821,05
Seguros y reaseguros 0,1%	0,48
Otras retenciones aplicables 2%	899,06
Retenciones sin doble tributación	514,87
Por regalías	30,81
Predomina el Intelecto	102,07
Otras aplicables 1%	36,51
Retenciones 100% IVA	20.368,57
Total al 31 de diciembre del 2018	**24.919,02**

(13) Anticipo clientes

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo es:

Anticipos clientes Nacionales	968,10
Total al 31 de diciembre del 2018	**968,10**

(14) Pasivos acumulados

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de pasivos acumulados es:

Sueldos por pagar	72.676,49
Décimo Tercer Sueldo	6.688,60
Décimo Cuarto Sueldo	19.210,78
Vacaciones	26.231,21
Liquidaciones por Pagar	3.306,73
Pensión alimenticia por pagar	252,00
Aporte personal 9,45%	8.209,12
Aporte patronal y ot. 12,15%	10.554,60
Fondos de Reserva	251,32
Préstamos IESS	6.713,62
Cuentas por Pagar cheques vencidos	295,21
Descuentos nómina por pagar	784,96
Total al 31 de diciembre del 2018	**155.174,64**

(15) Otros pasivos no corrientes

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de otros pasivos no corrientes es:

Proveedores Plantas Contratos	16.273,14
Jubilación Patronal	41.580,31
Desahucio	16.099,01
Total al 31 de diciembre del 2018	**73.952,46**

(16) Cuentas por Pagar Accionistas

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de Cuentas por pagar accionistas es:

Dra. Katherine Mantilla	134.512,22
Total al 31 de diciembre del 2018	**134.512,22**

(17) Capital Social

El capital social de la compañía es $ 180.800, y está dividido en: 180.800 acciones de 1 dólar cada acción.

(18) Costos de Producción

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de costos de producción es:

Materia Prima Directa utilizada	904.808,17
Mano de Obra Directa Cultivo	439.969,81
Mano de Obra Directa Sanidad Vegetal (fumigación)	104.631,82
Mano de Obra Directa Sanidad Vegetal Riego	18.801,28
Mano de Obra Indirecta Cocheros	26.100,10
Mano de Obra Indirecta Mantenimiento	103.580,26
Mano de Obra Indirecta servicios generales	43.574,07
Costos Indirectos honorarios	1.554,00
Costos Indirectos arriendos	371,52
Costos Indirectos mantenimiento y reparaciones	191.724,09
Costos Indirectos combustibles	5.158,65
Costos Indirectos suministros y materiales	3.386,19
Costos Indirectos transporte	183,43
Costos Indirectos jubilación patronal	14.274,37
Costos Indirectos desahucio	5.353,31
Costos Indirectos seguros	1.587,76
Costos Indirectos Servicios Públicos	49.747,59
Costos Indirectos Otros Servicios	36.967,22
Depreciación Propiedad Planta y Equipo	119.729,29
Deterioro o pérdida en activos biológicos	2.008,96
Deterioro propiedad planta y equipo	2.036,97
Plantas, Yemas y Patrones	971.436,57
Costo de Ventas Material Empaque	364.185,31
Costo de Ventas Mano de Obra Poscosecha	332.079,42
Costo de Ventas Mano de Obra Empaque	35.948,55
Costo de Ventas Indirectos	136.523,74
Total al 31 de diciembre del 2018	**3.915.722,45**

(19) Gastos de Administración

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de gastos de administración es:

Gastos de Administración Gastos del personal	305.364,73
Gastos de Administración Otros Gastos	384.425,11
Total al 31 de diciembre del 2018	**689.789,84**

(20) Gastos de Venta

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de gastos de venta es:

Gastos del Personal de ventas	124.898,72
Total al 31 de diciembre del 2018	**124.898,72**

(21) Gastos Financieros

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo es:

Gastos bancarios	6.235,77
Intereses bancarios	83.356,88
Total al 31 de diciembre del 2018	**89.592,65**

(22) Impuesto a la renta

La Ley de Régimen Tributario Interno establece que el Impuesto a la Renta vigente, en caso de que la compañía tenga utilidad, esta está gravada con la tasa del 25%. La compañía tiene pérdida por lo tanto no paga impuesto a la renta.

(23) Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de preparación de estos estados financieros (7 de marzo del 2019), no se produjo eventos que modifiquen sustancialmente la situación económico financiera de la compañía.