

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVO CORRIENTE

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	500,00	500,00
	Caja General		
	Subtotal Caja	500,00	500,00
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	500,00	500,00

10102 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	94.333,59	45.231,73
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	22.765,83	14.409,33
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	117.099,42	59.641,06

10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010403	Anticipo a Proveedores	82.289,38	98.129,71
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	82.289,38	98.129,71

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	83,16	118,80
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	38.694,17	40.512,20
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	27.645,92	64.306,03
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	66.423,25	104.937,03

ACTIVO NO CORRIENTE

10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos		-	
1020102	Edificios	26.916,48	-	26.916,48
1020103	Construcción en Curso		-	
1020104	Instalaciones	28.237,85	-	28.237,85
1020105	Muebles y Enseres	5.022,88	-	5.022,88
1020106	Máquinas y Equipos	16.280,00	880,00	17.160,00
1020108	Equipo de Computación	6.093,68	-	6.093,68
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		12.400,00	12.400,00
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	521,00	-	521,00
1020111	Repuestos y Herramientas		-	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	83.071,89	13.280,00	96.351,89
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(6.069,54)	(7.628,80)	(13.698,34)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo		-	-
	Total Depreciación Acumulada	(6.069,54)	(7.628,80)	(13.698,34)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	77.002,35	5.651,20	82.653,55

PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
--------	---------	-----------	-----------

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

2010301	Proveedores Locales	29.992,59	42.692,24
2010302	Proveedores del Exterior		
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	29.992,59	42.692,24

20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios		2.103,98
	Sobregiros Bancarios: Banco Internacional	14.435,58	6.146,51
	Sobregiros Bancarios: Banco Pichicnha	9.721,59	1.854,33
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	24.157,17	10.104,82

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	24.157,17	10.104,82
-------	---	------------------	------------------

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	5.118,72	2.362,16
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	2.034,06	2.453,75
2010703	Obligaciones con el IESS	603,48	4.035,92
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	1.919,70	3.924,06
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	1.073,37	-
2010706	Dividendos por pagar	13.300,52	17.130,52
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	24.049,85	29.906,41

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Sueldos Por Pagar	661,52	812,81
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	1.665,14	37.170,11
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	2.326,66	37.982,92

20110 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	4.176,04	-
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	4.176,04	-

PASIVO NO CORRIENTE

20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	265,37	3.965,10
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	265,37	3.965,10

20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-17

dic-18

Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Internacional	84.154,96	54.921,54
	Intereses Por Pagar	139.362,03	139.321,59
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	223.516,99	194.243,13

Del exterior

20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	223.516,99	194.243,13
-------	---------------------------------------	-------------------	-------------------

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

PATRIMONIO

301 CAPITAL SOCIAL

dic-17

dic-18

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	24.000,00	24.000,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	24.000,00	24.000,00

RESERVAS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	2.008,19	226,55
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	4.773,18	4.773,18
304	TOTAL RESERVAS	6.781,37	4.999,73

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-17

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	4.048,36	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	(3.762,99)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	4.048,36	(3.762,99)

CUENTA DE INGRESOS

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	3.862.619,30	4.215.832,19
4102	Prestación de Servicios	5.654,00	2.097,74
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	3.868.273,30	4.217.929,93

43 OTROS INGRESOS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable		
4305	Otras Rentas	39,87	2.367,18
43	TOTAL OTROS INGRESOS	39,87	2.367,18

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	3.605.278,14	3.883.035,25
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales		14.189,80
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	2.876,61	3.083,64
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones	5.145,89	4.861,28
510407	Suministros materiales y repuestos	15.250,97	11.105,17
510408	Otros Costos de producción		
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	3.628.551,61	3.916.275,14

5201 GASTOS DE VENTA

dic-17

dic-18

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520110	Comisiones	1.704,10	-
520111	Promoción y publicidad		
520112	Combustibles	1.094,78	1.664,69
520113	Lubricantes	-	-
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	8.119,95	9.101,18
520115	Transporte	87.610,53	154.303,92
52012401	Mano de obra	26.955,95	5.331,34
520128	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Venta	125.485,31	170.401,13

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION
dic-17
dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	18.466,28	28.118,83
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	3.554,62	5.404,64
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	2.882,33	3.737,68
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		300,00
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	8.322,80	14.000,00
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	3.835,90	10.180,04
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones	329,73	222,14
520209	Arrendamiento operativo	1.545,88	-
520210	Comisiones		
520212	Combustibles	707,97	-
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte	1.443,26	-
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	775,50	1.898,60
520217	Gastos de viaje	5.992,97	-
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	11.367,63	13.104,07
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	11.570,20	7.259,21
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	919,98	4.545,16
520228	Otros gastos	12.848,98	10.356,43
	Subtotal Gastos de Administración	84.564,03	99.126,80
	Total Gastos de Venta y Administrativos	210.049,34	269.527,93

5203 GASTOS FINANCIEROS
dic-17
dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses		21.696,48
520305	Otros Gastos Financieros	20.502,62	2.982,58
5203	Total Gastos Financieros	20.502,62	24.679,06

5204 OTROS GASTOS
dic-17
dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos	2.053,81	11.124,23
	TOTAL OTROS GASTOS	2.053,81	11.124,23

NOTA:
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
dic-17
dic-18

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	7.155,79	(1.309,25)
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(1.073,37)	-
806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	2.053,81	11.124,23
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	8.136,23	9.814,98
839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (21%)	(2.034,06)	(2.453,75)

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	4.048,36	(3.762,99)
	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		
	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	4.048,36	(3.762,99)

Ing. Guillermo Hernandez Carvajal
GERENTE GENERAL
Ruc o Cl. 1706669304

Sr. Wellinton Morán V.
CONTADOR
Ruc : 1712927589001