

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVO CORRIENTE

| 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | | dic-18 | dic-19 |
|--|--------------------------------------|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| | Caja Chica | 500,00 | 500,00 |
| | Caja General | | |
| | Subtotal Caja | 500,00 | 500,00 |
| | BANCOS LOCALES | | |
| | Banco Pichincha Cta. Corriente | - | 15.064,60 |
| | Banco Internacional Cta. Corriente | - | 19.912,54 |
| | Subtotal Bancos e Inversiones | - | 34.977,14 |
| 10101 | TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 500,00 | 35.477,14 |

| 10102 ACTIVOS FINANCIEROS | | dic-18 | dic-19 |
|----------------------------------|--|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| | Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados | | |
| 101020502 | De actividades ordinarias que no generan intereses | 45.231,73 | 55.122,55 |
| 1010208 | Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas | 14.409,33 | 14.557,57 |
| | TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS | 59.641,06 | 69.680,12 |

| 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS | | dic-18 | dic-19 |
|--|--|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 1010401 | Seguros pagados por anticipado | | |
| 1010402 | Arriendo pagado por anticipado | | |
| 1010403 | Anticipo a Proveedores | 98.129,71 | 60.529,10 |
| 1010404 | Otros anticipos entregados | | |
| 10104 | TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS | 98.129,71 | 60.529,10 |

| 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | dic-18 | dic-19 |
|---|--|-------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 1010501 | Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA) | 118,80 | |
| 1010502 | Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio | 40.512,20 | 13.222,23 |
| 1010502 | Crédito Tributario a favor(Casillero 869) | 64.306,03 | 13.524,94 |
| 1010503 | Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario | - | - |
| 10105 | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 104.937,03 | 26.747,17 |

ACTIVO NO CORRIENTE

| 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | | dic-18 | dic-19 | |
|---|---|--------------------|----------------------------|--------------------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | ADICIONES (RETIROS) | VALOR USD |
| 1020101 | Terrenos | | - | |
| 1020102 | Edificios | 26.916,48 | - | 26.916,48 |
| 1020103 | Construcción en Curso | | 2.622,05 | 2.622,05 |
| 1020104 | Instalaciones | 28.237,85 | - | 28.237,85 |
| 1020105 | Muebles y Enseres | 5.022,88 | - | 5.022,88 |
| 1020106 | Máquinas y Equipos | 17.160,00 | - | 17.160,00 |
| 1020108 | Equipo de Computación | 6.093,68 | 240,18 | 6.333,86 |
| 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 | 96.351,89 | 2.862,23 | 99.214,12 |
| 1020112 | (-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo | (13.698,34) | (9.097,30) | (22.795,64) |
| 1020113 | (-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo | | - | - |
| | Total Depreciación Acumulada | (13.698,34) | (9.097,30) | (22.795,64) |
| 10201 | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto) | 82.653,55 | (6.235,07) | 76.418,48 |

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

| 10205 <u>ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO</u> | | dic-18 | dic-19 |
|--|--|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 1020501 | Diferencias temporarias deducibles | | 1.263,67 |
| 10205 | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | 0,00 | 1.263,67 |

PASIVO CORRIENTE

| 20103 <u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u> | | dic-18 | dic-19 |
|--|---|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 2010301 | Proveedores Locales | 42.692,24 | 23.938,99 |
| 2010302 | Proveedores del Exterior | | |
| 20103 | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 42.692,24 | 23.938,99 |

| 20104 <u>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</u> | | dic-18 | dic-19 |
|--|---|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| | Sobregiros Bancarios | 2.103,98 | |
| | Sobregiros Bancarios: Banco Internacional | 6.146,51 | |
| | Sobregiros Bancarios: Banco Pichicnha | 1.854,33 | |
| 2010401 | TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS | 10.104,82 | - |

| | | | |
|--------------|---|------------------|----------|
| 20104 | TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | 10.104,82 | - |
|--------------|---|------------------|----------|

| 20107 <u>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</u> | | dic-18 | dic-19 |
|---|---|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 2010701 | Con la Administración Tributaria | 2.362,16 | 4.585,85 |
| 2010702 | Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar | 2.453,75 | 1.263,67 |
| 2010703 | Obligaciones con el IESS | 4.035,92 | 2.380,71 |
| 2010704 | Por Beneficios de Ley a empleados | 3.924,06 | 1.447,76 |
| 2010705 | 15% Participación a Trabajadores del Ejercicio | - | - |
| 2010706 | Dividendos por pagar | 17.130,52 | 17.130,52 |
| 20107 | TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | 29.906,41 | 26.808,51 |

| 20108 <u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u> | | dic-18 | dic-19 |
|---|---|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 20108 | Sueldos Por Pagar | 812,81 | |
| 20108 | Otras Cuentas por pagar relacionadas | 37.170,11 | 33.487,09 |
| 20108 | TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS | 37.982,92 | 33.487,09 |

PASIVO NO CORRIENTE

| 20202 <u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u> | | dic-18 | dic-19 |
|--|---|------------------|------------------|
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 2020201 | Cuentas y Documentos por pagar (locales) | 3.695,10 | 1.087,61 |
| 2020202 | Cuentas y Documentos por pagar (del exterior) | | |
| 20202 | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 3.695,10 | 1.087,61 |

| 20203 <u>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</u> | | dic-18 | dic-19 |
|--|------------------------------------|------------------|------------------|
| Locales | | | |
| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 2020301 | Obligaciones Bancos locales | | |
| | Banco Internacional | 54.921,54 | 35.602,10 |

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

| | | | |
|-------|---|-------------------|-------------------|
| | Intereses Por Pagar | 139.321,59 | 125.319,31 |
| 20203 | TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES | 194.243,13 | 160.921,41 |

| | | | |
|-------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 20203 | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS | 194.243,13 | 160.921,41 |
|-------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|

PATRIMONIO

301 CAPITAL SOCIAL

dic-18

dic-19

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-18

dic-19

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 30401 | Reserva Legal | 2.226,55 | 2.226,55 |
| 30402 | Reserva Facultativa y Estatutaria | 4.773,18 | 4.773,18 |
| 304 | TOTAL RESERVAS | 6.999,73 | 6.999,73 |

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-18

dic-19

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|------------------------------------|-----------|-------------------|
| 30601 | Ganancias acumulados | | |
| 30602 | (-) Pérdidas Acumuladas | | (3.763,00) |
| 306 | TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS | - | (3.763,00) |

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-18

dic-19

| Código | DETALLE | VALOR US\$ | VALOR US\$ |
|--------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 30701 | Ganancia neta del Período | - | - |
| 30702 | (-) Pérdidas Neta del Período | (4.628,33) | (4.628,33) |
| 307 | TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO | (4.628,33) | (4.628,33) |

CUENTA DE INGRESOS

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-18

dic-19

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|---|---------------------|---------------------|
| 4101 | Ventas | 4.215.832,19 | 1.333.850,16 |
| 4102 | Prestación de Servicios | 2.097,74 | - |
| 410602 | Otros Intereses Generados | | 3.056,44 |
| 41 | TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 4.217.929,93 | 1.336.906,60 |

43 OTROS INGRESOS

dic-18

dic-19

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|-----------------------------|-----------------|---------------|
| 4305 | Otras Rentas | 2.367,18 | 164,64 |
| 43 | TOTAL OTROS INGRESOS | 2.367,18 | 164,64 |

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

dic-18

dic-19

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|---|--------------|--------------|
| 5101 | MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS | | |
| 510102 | (+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía. | 3.883.035,25 | 1.209.855,32 |
| 5102 | (+) MANO DE OBRA DIRECTA | | |
| 510201 | Sueldos y Beneficios sociales | 14.189,80 | 8.818,80 |
| 5104 | (+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION | | |

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

| | | | |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| 510401 | Depreciación propiedades planta y equipo | 3.083,64 | 3.757,88 |
| 510406 | Mantenimiento y reparaciones | 4.861,28 | 760,00 |
| 510407 | Suministros materiales y repuestos | 11.105,17 | 6.928,88 |
| 510408 | Otros Costos de producción | | |
| 51 | TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS | 3.916.275,14 | 1.230.120,88 |

5201 GASTOS DE VENTA

dic-18

dic-19

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|----------|--|-------------------|-----------------|
| 520112 | Combustibles | 1.664,69 | 53,59 |
| 520113 | Lubricantes | - | |
| 520114 | Seguros y reaseguros (primas y cesiones) | 9.101,18 | 4.961,15 |
| 520115 | Transporte | 154.303,92 | 1.841,29 |
| 52012401 | Mano de obra | 5.331,34 | |
| | Subtotal Gastos de Venta | 170.401,13 | 6.856,03 |

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-18

dic-19

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|----------|---|-------------------|------------------|
| 520201 | Sueldos, salarios y demás remuneraciones | 28.118,83 | 13.275,06 |
| 520202 | Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva) | 5.404,64 | 3.596,86 |
| 520203 | Beneficios sociales e indemnizaciones | 3.737,68 | 3.171,86 |
| 520204 | Gasto planes de beneficios a empleados | 300,00 | 2.602,04 |
| 520205 | Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales | 14.000,00 | 13.000,00 |
| 520206 | Remuneraciones a otros trabajadores autónomos | 10.180,04 | 6.784,95 |
| 520207 | Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales | | |
| 520208 | Mantenimiento y reparaciones | 222,14 | 179,04 |
| 520209 | Arrendamiento operativo | - | |
| 520210 | Comisiones | | |
| 520212 | Combustibles | - | 30,00 |
| 520216 | Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) | 1.898,60 | |
| 520217 | Gastos de viaje | - | |
| 520218 | Agua, energía, luz, y telecomunicaciones | 13.104,07 | 7.449,99 |
| 520219 | Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles | | |
| 520220 | Impuestos, Contribuciones y otros | 7.259,21 | 3.773,22 |
| 520221 | Depreciaciones: | | |
| 52022101 | Propiedades, planta y equipo | 4.545,16 | 5.339,22 |
| 520228 | Otros gastos | 10.356,43 | 5.539,77 |
| | Subtotal Gastos de Administración | 99.126,80 | 64.742,01 |
| | Total Gastos de Venta y Administrativos | 269.527,93 | 71.598,04 |

5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-18

dic-19

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-------------|---------------------------------|------------------|------------------|
| 520301 | Intereses | 21.696,48 | 26.166,28 |
| 520305 | Otros Gastos Financieros | 2.982,58 | 4.131,35 |
| 5203 | Total Gastos Financieros | 24.679,06 | 30.297,63 |

5204 OTROS GASTOS

dic-18

dic-19

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|--|------------------|-----------------|
| 520401 | Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras | | |
| 520402 | Otros Gastos | 11.124,23 | 8.419,35 |
| | TOTAL OTROS GASTOS | 11.124,23 | 8.419,35 |

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-18

dic-19

| Casillero SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---------------|---|-------------------|-------------------|
| 801/802 | Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta | (1.309,25) | (3.364,66) |
| 803 | (-) 15% Participación a Trabajadores | - | - |
| 807 | (+) Gastos no Deducibles Locales | 11.124,23 | 8.419,35 |
| 819 | Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-----> | 9.814,98 | 5.054,69 |
| 839 | Impuesto a la Renta Causado (22%) (21%) | (2.453,75) | (1.263,67) |
| | GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO | (3.762,99) | (4.628,33) |

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

| | | | |
|--|--|-------------------|-------------------|
| | (-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO | | |
| | (+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO | | 1.263,67 |
| | (=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS | (3.762,99) | (3.364,66) |

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

Sr. Wellinton Morán V.
CONTADOR
Ruc : 1712927589001