ORGANICSUPPLY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

ORGANISUPPLY S.A Quininde-Ecuador: Parroquia: ROSA ZARATE (QUININDE) Barrio: PORTILLA Calle: VIA ESMERALDAS KM4 Numero: LOTE 7 **Teléf.:** (593)-994181506
e-mail: alexander@organic-crops.com.ec

EC-BIO-140 EC-BIO-141 EC-BIO-141 Kiwa BCS Öko-Garantie

Sembrando confianza para un mundo mejor

ORGANICSUPPLY S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

(Expresados en U.S. dolares)

	2017	2016
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo	1837	942
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	84,239	35.864
Otras cuentas por cobrar no relacionados	300.00	-
Activos por Impuestos Corrientes	56,261	33,778
Inventario	626620	295480
Otros activos corrientes	27,154	35381
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad Planta y Equipo	7003.74	2436.05
TOTAL DE ACTIVOS	**803415**	**403879**
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Documentos y cuentas por pagar	375.274	168.438
Otras Cuentas por pagar no relacionadas	204	-
Obligaciones con Administracion Tributarias	9,286	9,523
Beneficios Empleados	26,641	-
Prestamo Socios	100541	42780
Otras Cuentas por pagar no relacionadas	8000	8000
Obligaciones Financieras a Corto Plazo	103539	-
Otros Pasivos	4.818.63	3,217.18
PASIVOS NO CORRIENTES		
Prestamo Socios	171,121	171,121
TOTAL PASIVOS	**799424**	**403079**
PATRIMONIO		
Capital suscrito asignado	800	800
Aporte futuras Capitalizacion	92,895.42	92,895.42
Reserva Legal	363	0
Utilidad ejercicios anteriores	0	0
Perdida acumulada ejercicios anteriores	(93331)	(20195)
Utilidad del ejercicio despues de la Conciliacion Tributaria	3263	(72701)
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	**803415**	**403879**

RODRIGO PAEZ PAREDES
GERENTE GENERAL

VERONICA DIAZ
CONTADORA

ORGANICSUPPLY S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

(Expresados en U.S. dolares)

	2017	2016
INGRESOS	2,281,745	1,765,432
Ingresos efectuados actividad económica	2,281,745	1,765,432
COSTO DE PRODUCCION Y VENTA	(1,934,034)	(1,555,419)
costos efectuados actividad económica	(1,934,034)	(1,555,419)
GASTOS	(334,184)	(283,003)
Administrativos y Ventas	(334,184)	(283,003)
UTILIDAD/ PERDIDA OPERACIONAL	**13526.62**	**(72,990)**
Otros ingresos y gastos:		
Gastos financieros		
Otros ingresos netos de gastos	131	289
UTILIDAD/ PERDIDA ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES	13,657	(72,701)
15% de participación a los empleados en las utilidades	2,049	-
Impuesto a la renta diferido	7,983	-
Reserva Legal	363	-
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	3,263	(72,701)

RODRIGO PAEZ PAREDES
GERENTE GENERAL

VERONICA DIAZ
CONTADORA

ORGANICSUPPLY S.A.
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(Expresados en U S. dolares)

Descripción	Capital	Aporte futuras capitalizaciones	Reserva legal	Utilidades acumulados	(-) Perdidas acumulados	Utilidad Neta del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2016	**800**	**92,895.42**	**-**	**-**	**(92,895)**	**-**	**800**
Aporte futuras Capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-
Pago de dividendos	-	-	-	-	-	-	-
Resultado del año	-	-	-	-	-	3,263	**3,263**
Reserva legal	-	-	363	-	-	-	**363**
Otros cambios					(436)		**(436)**
Saldos al 31 de diciembre de 2017	**800**	**92,895**	**363**		**(92,895)**	**3,263**	**3,990**

RODRIGO PAEZ PAREDES
GERENTE GENERAL

VERONICA DIAZ
CONTADOR

ORGANICSUPPLY S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

(Expresados en U.S. dolares)

	2017
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**US$**
Recibido de clientes	2,233,500
Pagado a proveedores y empleados	(2,109,330)
Otros	18,862
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	**143,032.28**
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	
Adquisición de propiedades y equipo	(5,565.73)
Adquisición de otros activos	**-**
Otras entradas Salidas de Efectivo	**-**
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	**(5,565.73)**
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Obligaciones por pagar a bancos, neto de pagos	
Préstamos por pagar relacionados no corriente	-
Cuentas y documentos por pagar no corriente	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	(136,571)
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	**(136,570.86)**
CAJA Y BANCOS:	
(Disminución) incremento neto durante el año	**895.69**
Saldos al comienzo del año	**941.64**
Saldos al final del año	**1,837.33**

ORGANICSUPPLY S.A.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(Expresados en U.S. dolares)

	2017
	US$
CONCILIACIÓN DE LA (PÉRDIDA) UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Utilidad neta	**3,263.48**
15% Participación trabajadores	2,049
22% Impuesto a la renta	7,983
Ajustes por partidas distintas al efectivo	**998**
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	998.04
Ajustes por gasto Amortizaciones	
Ajustes por gastos en provisiones	
Venta y baja de activos fijos	
Ajustes por partidas distintas al efectivo	**128,739.44**
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(48,375.60)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	247,146.36
(Incremento) disminución en inventarios	(331,140.71)
(Incremento) disminución en otros activos	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	206,779.39
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	64361.32
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-28893.66
Incremento (disminución) en otros pasivos	18,862.34
Aumento (disminución) en anticipos de clientes	
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	**143,032.28**

RODRIGO PAEZ PAREDES
GERENTE GENERAL

VERONICA DIAZ
CONTADORA

ORGANICSUPPLY S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1 - INFORMACIÓN GENERAL

ORGANICSUPPLY S.A. Fue el inscrita 16 de Diciembre del 2014 bajo la denominación de ORGANICSUPPLY S.A.

Su actividad principal constituye la elaboración y comercialización de productos alimenticios

2 - POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento
Los Estados Financieros de ORGANICSUPPLY S.A.. . , han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Internacional Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2017 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo
Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente.

2.3 Ingresos
Corresponde principalmente de otros ingresos de actividades de operación.

2.4 Gastos
Corresponden principalmente a los gastos de Administración y Ventas generados para su operación.

2.5 Estado de flujo de efectivo
Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.6. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes
En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

NOTA 3 - ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

NOTA 4 - GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

Las actividades de la Compañía la exponen a varios riesgos financieros: riesgo de crédito y riesgo de liquidez.

La gestión del riesgo está a cargo de la Gerencia General y Administrativa de la Compañía, mismos que se encargan de la identificar, evaluar y cubrir los riesgos financieros con la colaboración de todas las áreas operativas de la Compañía, de manera que estos riesgos no afecten de manera significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia de los resultados de la Compañía.

NOTA 5 - ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)

La Superintendencia de Compañías el 4 de septiembre del 2006, medianteR.O. No. 348, publicó la Resolución No. 06.Q.ICI-004, que resuelve en su artículo 2, dispone la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero del 2009. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La Compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

NOTA 6 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	2017	2016
Bancos	1,837	941.64
Total		**942**

(1) Corresponde al saldo del banco despues de todos los cheques girados y cobrados, el cual responde a 40.97% cuentas Banco Internacional, 56.02% Banco Pichincha y 3.01 Banco Produbanco, todas ellas instituciones Financieras Nacionales Locales.

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

	2017	2016
Clientes	84,239.30	35,863.70
Total	**84,239**	**35,864**

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2017, la cual distribuye su cartera en 74.51% Clientes del exterior por efecto de exportaciones la misma que se efectivizará en un plazo menor a 30 dias y el 25.48% a Clientes Nacionales Locales.

NOTA 8 - OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

	2017	2016
Empleado	300.00	-
Total	**300**	

(1) Corresponde al saldo de prestamos empleados al 31 de diciembre de 2017.

NOTA 9 - ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	2017	2016
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	56,261	30,093
Crédito tributario a favor de la empresa I.R.	-	3,684
Total	**56261**	**33778**

(1) Corresponde al saldo del crédito tributario a favor de la empresa del IVA en compras como Retenido
(2) Corresponde al saldo de crédito tributario por retenciones a la fuente que nos han realizado nuestros clientes en ejercicio económico anteriores despues de conciliacion tributaria

NOTA 10 - INVENTARIOS

	2017	2016
Inventarios	626,620	295,480
Total	**626,620**	**295480**

(1) Corresponde al saldo de inventario productos en proceso en un 89.44%, saldo de inventario productos terminados en un 10.13% y otros inventario de suministros y materiales en un 0.43%, dichos rubros responde al 31 de diciembre de 2017. Los productos con mayor peso porcentual para el ejercicio en mención es el Aceite crudo de palma y RBD en Granel con el 65.39% y 8.15% respectivamente, la diferencia se encuentra en otros subproductos de la palma aceitera orgánica

NOTA 11 - OTROS ACTIVOS CORRIENTES

	2017	2016
Otros Activos Corrientes		35,381
Total		**35381**

(1) Corresponde al saldo de activos pagados por anticipado al 31 de diciembre de 2017, especificando que 33.02% se dirigió a palmicultores proveedores directos de Materia Prima, el 40.68% se dirigió a Servicios de Mano de Obra y Honorarios Profesionales Administrativos y 26.30% se dirigió a Tramites de Certificaciones Orgánicas.

NOTA 12- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2017	2016
Muebles y Enseres	1,107.89	767.50
Equipo de Oficina	554	554
Equipo de computación	1,627.00	1,229.00
Maquinaria	5,263.16	-
(-) Depreciacion Acumulada	(1,548)	(114)
Total	**7004**	**2436**

(1) Esta constituido por los Activos Fijos Tangibles e Intangibles que posee la Empresa después de las deducciones de las depreciaciones del 2017 , de acuerdo a la normativa tributaria ecuatoriana vigente.

NOTA 13 - PASIVOS CORRIENTES

	2017	2016
Documentos y cuentas por pagar	375,273.54	168,438.33
Otras Cuentas por pagar no relacionadas	203.94	-
Obligaciones Tributarias	9,286.43	9,523.20
Beneficios Empleados	26,641.11	-
Prestamo Socios	100,541.30	42,780.14
Otras Cuentas por pagar no relacionadas	8000	8000
Obligaciones Financieras a Corto Plazo	103539	0
Otros Pasivos	4819	3217
Total	**628,304**	**231,959**

(1) Corresponde al saldo de las cuentas por pagar a proveedores al 2017
(2) Corresponde al saldo Otras Cuentas por pagar no relacionadas, la misma que responde a una retencion judicial de alimentos efectua a trabajador y pendiente de efectivizar en SUPA.
(3) Corresponde al saldo de las Obligaciones con la Administración Tributaria efectuadas entre Impuesto generado por retención IVA de $ 917.22 y el Impuesto generado por renta de $ 5,548.87 en el ultimo mes del ejercicio fiscal 2017; asi como tambien Impuesto a la renta anul por pagar de $,2820.34
(4) Corresponde al saldo de Beneficios a empleados (Provisión Decimo Tercera remuneración, cuarta remuneración, Participacion de Utilidades y Aporte Seguro Social) al 31 de diciembre de 2017.
(5) Corresponde al saldo de Prestamos Socios a Corto Plazo como Porcion Corriente al 31 de diciembre de 2017.
(6) Corresponde al Saldo de Prestamos de Terceros al 31 de diciembre de 2017.
(7) Corresponde al saldo de las Obligaciones con Instituciones Financieras Locales.
(8) Corresponde al saldo de Otros Pasivos, el cual responde a Anticipo entregados por Clientes, despacho de Productos en ejercicio fiscal 2018.

NOTA 14 - PASIVOS NO CORRIENTES

	2017	2016
Prestamo Socios	171121	171121
Total	**171,121**	**171,121**

(1) Corresponde al saldo de Prestamos Socios a Largo Plazo al 31 de diciembre de 2017

NOTA 15 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y asignado de ORGANICSUPPLY S.A al 31 de diciembre de 2017 con las aportaciones de 4 socios con participaciones de US$ 1,00 cada una dando un valor de USD 800

2017

Accionistas	Número Acciones
Arellano Tomaselli Jose	390
Paez Paredez Rodrigo	390
Quiñonez Peña Maria Isabel	10
Rodas Espinel Ximena Maria	10
Total	**800**

NOTA 16 - PATRIMONIO

	2017	2016
Capital suscrito asignado	800	800
Aporte Futuras Capitalizacion	92,895	92,895
Reserva Legal	363	-
Utilidad ejercicios anteriores	-	-
Perdida acumulada ejercicios anteriores	(93,331)	(20,195)
Utilidad del ejercicio despues de la Conciliacion Tributaria	3,263	(72,701)
Total	**3,990**	**800**

(1) Corresponde a las perdidas acumuladas de anteriores años, aporte futuras capitalizaciones, Reserva legal, Resultados anteriores y la pérdida del ejercicio presente

NOTA 17- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2017 y el 26 de Marzo de 2018, fecha de emisión de los estos estados financieros, no se produjeron cambios en las regulaciones y normativas que afectan a las operaciones de la Compañía; y, sobre lo que la Administración se encuentra analizando su nueva estrategia de negocios conforme al nuevo marco legal, perspectivas y entorno de negocios.

Además de lo mencionado anteriormente, no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

RODRIGO PAEZ PAREDES
GERENTE GENERAL

VERONICA DÍAZ
CONTADORA