



**ORGANISUPPLY S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019**

---

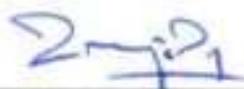
**ORGANISUPPLY S.A. Quinde-Ecuador:** Parroquia: ROSA ZARATE (QUININDE) Barrio:  
PORTILLA Calle: VÍA ESMERALDAS KM4 Numero: LOTE 7 Telef.: (593)-994181506  
e-mail: [alexander@organic-crops.com.ec](mailto:alexander@organic-crops.com.ec)



*Sembrando confianza para un mundo mejor*

**ORGANICSUPPLY S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019**  
 (Expresados en U.S. dólares)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>ACTIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
Efectivo y equivalentes de efectivo	47,306	2,540
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	899,905	229,069
Otras cuentas por cobrar no relacionadas	7,568	6,074
Activos por Impuestos Corrientes	62,713	80,679
Inventario	142,685	134,255
Otros activos corrientes	46,712	18,673
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		
Propiedad Planta y Equipo	56,491	43,619
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<u>1,224,379</u>	<u>720,909</u>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Documentos y cuentas por pagar	495,872	328,837
Obligaciones con Administración Tributaria	57,005	17,560
Beneficio Empleados	50,651	18,158
Prestamo Socios	33,226	41,569
Otras Cuentas por pagar no relacionadas	1,638	5,264
Obligaciones Financieras a Corto Plazo	50,885	116,907
Otros Pasivos	282,341	2,485
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		
Prestamo Socios	136,760	164,892
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<u>1,108,379</u>	<u>695,509</u>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital suscrito asignado	23,900	23,900
Aporte Futuras Capitalizaciones	-	69,895
Reserva Legal	2,498	363
Utilidad ejercicios anteriores	22,478	3,263
Pérdida acumulada ejercicios anteriores	(93,331)	(93,331)
Utilidad del ejercicio después de la Conciliación Tributaria	160,556	21,359
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<u>1,224,379</u>	<u>720,909</u>



**RODRIGO PAEZ PAREDES**  
GERENTE GENERAL

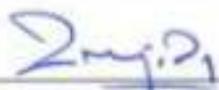


**VERONICA DIAZ**  
CONTADORA

**ORGANICSUPPLY S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019**

(Expresados en U.S. dólares)

	2019	2018
<b>INGRESOS</b>	<b>5,508,989</b>	<b>3,785,531</b>
Ingresos efectuados actividad económica	5,504,948	3,785,531
Ingresos Reembolsos Gastos de Intermediación	4,012	
<b>COSTO DE PRODUCCION Y VENTA</b>	<b>(4,377,781)</b>	<b>(3,322,646)</b>
costos efectuados actividad económica	(4,377,781)	(3,322,646)
<b>GASTOS</b>	<b>(868,917)</b>	<b>(429,813)</b>
Administrativos y Ventas	(864,906)	(443,848)
Egresos Reembolsos Gastos de Intermediación	(4,012)	
<b>UTILIDAD/ PERDIDA OPERACIONAL</b>	<b>262,261</b>	<b>33,872</b>
Otros ingresos y gastos:		
Gastos financieros	(14,066)	(14,835)
Otros ingresos netos de gastos	1,138	3,811
<b>UTILIDAD/ PERDIDA ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES</b>	<b>249,334</b>	<b>37,684</b>
15% de participación a los empleados en las utilidades	(37,400)	(5,653)
Impuesto a la renta	(51,378)	(10,681)
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>160,556</b>	<b>21,350</b>

  
 \_\_\_\_\_  
**RODRIGO PAEK PAREDES**  
**GERENTE GENERAL**

  
 \_\_\_\_\_  
**VERONICA DIAZ**  
**CONTADORA**

**ORGANICSUPPLY S.A.**  
**ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019**  
 (Expresados en U.S. dólares)

Descripción	Capital	Aporte futuras capitalizaciones	Reserva	Utilidades acumuladas	(-) Perfidias acumuladas	Resultados Ejercicio	Total
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2018</b>	<b>23,800</b>	<b>69,895</b>	<b>363</b>	<b>3,263</b>	<b>(93,331)</b>	<b>21,350</b>	<b>25,340</b>
Reserva legal	-	-	2,135	-	-	(2,135)	(0)
Aporte futuras Capitalizaciones	-	(69,895)	-	-	-	-	(69,895)
Pago de dividendos	-	-	-	-	-	-	-
Resultado del año	-	-	-	-	-	160,556	160,556
Otros cambios	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2019</b>	<b>23,800</b>	<b>-</b>	<b>2,497.61</b>	<b>3,263</b>	<b>(93,331)</b>	<b>179,771</b>	<b>116,001</b>

  
**RODRIGO PAEZ PAREDES**  
 GERENTE GENERAL.

  
**VERONICA DIAZ**  
 CONTADOR

**ORGANICSUPPLY S.A.**  
**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**MÉTODO INDIRECTO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019**  
 (Expresados en U.S. dolares)

2019

US\$

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

Utilidad (pérdida) neta	160,555.69
<b>Ajustes por:</b>	
Depreciación de propiedades, planta y equipo	11,326.14
Provisión para cuentas incobrables	-
Provisión para jubilación patronal	-
Provisión para desahucio	-
Provisión para deterioro de inventarios	-
Amortización Intangible	-
(Ganancia) pérdida en venta de activos fijos	-
(Ganancia) pérdida en baja de activos fijos	-
(Ganancia) pérdida en venta de activos intangibles	-
(Ganancia) pérdida en venta de inversiones temporales	-
(Ganancia) pérdida en valoración de instrumentos financieros	-
Otros ajustes	-
Participación trabajadores	37,400.09
Impuesto a la renta	51,378.12
<b>Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:</b>	
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	(635,376.18)
(Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar	(1,494.09)
(Aumento) disminución en anticipo a proveedores	-
(Aumento) disminución en inventarios	195,570.16
(Aumento) disminución en gastos anticipados (prepagados)	(28,038.72)
(Aumento) disminución en otros activos	-
Aumento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	167,035.64
Aumento (disminución) en otras cuentas por pagar	283,082.99
Aumento (disminución) en anticipos de clientes	32,055.78
Aumento (disminución) en gastos acumulados trabajadores	-
Aumento (disminución) en gastos acumulados fisco	-
Aumento (disminución) jubilación patronal	-
Aumento (disminución) desahucio	-
Aumento (disminución) 15% participación trabajadores	(5,652.56)
Aumento (disminución) impuesto a la renta	-
<b>Efectivo neto proveniente de actividades operativas</b>	<b>267,843.06</b>

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:**

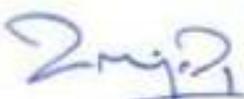
Compra de Instrumentos financieros (inversiones)	-
Compra de Propiedad planta y equipos	(17,658.17)
Compra de Intangibles	-

27

Compra de Propiedades de inversión	-
Compra de Activos por exploración y evaluación	-
Compra Activos biológicos	-
Compra de inversiones en subsidiarias/asociadas/negocios conjuntos	-
Cuentas y documentos por cobrar no corrientes	-
Producto de la venta de activos fijos	-
Producto de la venta de intangibles	-
Producto de la venta de inversiones temporales	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión	(17,658.17)

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:**

Obligaciones bancarias	(66,021.81)
Obligaciones bancarias no corriente	-
Préstamos por pagar relacionados	(41,369.42)
Préstamos por pagar relacionados no corriente	(28,132.12)
Cuentas y documentos por pagar no corriente	-
Aportes para futuras capitalizaciones	(69,895.42)
Capital pagado	-
Dividendos pagados	-
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	(205,418.77)
Aumento (disminución) neto en efectivo y sus equivalentes	44,766.12
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	2,539.70
Efectivo y sus equivalentes al final del año	47,305.82

  
**RODRIGO PAÉZ PAREDES**  
 GERENTE GENERAL

  
**VERONICA DIAZ**  
 CONTADORA

**ORGANICSUPPLY S.A.**  
**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**MÉTODO DIRECTO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019**  
(Expresados en U.S. dólares)

	2019
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
	<b>US\$</b>
Recibido de clientes	4,902,765.57
Pagado a proveedores	(4,348,693.23)
Pagado a empleados	(272,163.70)
Intereses ganados	-
Intereses pagados	(14,066)
<b>Efectivo neto proveniente de actividades de operación</b>	<b>267,843.06</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
Compra de Instrumentos financieros (inversiones)	-
Compra de Propiedad planta y equipos	(17,658.17)
Compra de Intangibles	-
Compra de Propiedades de inversión	-
Compra de Activos por exploración y evaluación	-
Compra Activos biológicos	-
Compra de Inversiones en subsidiarias/asociadas/negocios conjuntos	-
Cuentas y documentos por cobrar no corrientes	-
Producto de la venta de activos fijos	-
Producto de la venta de intangibles	-
Producto de la venta de inversiones temporales	-
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</b>	<b>(17,658.17)</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
Obligaciones bancarias	(66,022)
Obligaciones bancarias no corriente	-
Préstamos por pagar relacionados	(41,369)
Préstamos por pagar relacionados no corriente	(28,132)
Cuentas y documentos por pagar no corriente	-
Aportes para futuras capitalizaciones	(69,895)
Capital pagado	-
Dividendos pagados	-
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento</b>	<b>(205,418.77)</b>
<b>CAJA Y BANCOS:</b>	
(Disminución) incremento neto durante el año	44,766.12
Saldo al comienzo del año	2,539.70
<b>Saldo al final del año</b>	<b>47,305.82</b>

# 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 International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2019 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.

27

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

La Superintendencia de Compañías el 4 de septiembre del 2006, mediante R.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**

	2019	2018
Caja	16741	0
Bancos	30565	2540
<b>Total</b>	<b>47,306</b>	<b>2540</b>

(1) Corresponde al saldo del efectivo de recaudación al cierre del ejercicio 2019

(2) Corresponde al saldo del banco después de todos los cheques girados y cobrados, el cual responde a 29.83% cuentas Banco Internacional, 69.49% Banco Pichincha y 0.69% Banco Produbanco, todas ellas instituciones Financieras Nacionales Locales.

**NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS**

	2019	2018
Clientes	859,905	229,069
<b>Total</b>	<b>859,905</b>	<b>229,069</b>

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2019, la cual distribuye su cartera en 86.71% Clientes del exterior por efecto de exportaciones la misma que se efectivizará en un plazo menor a 30 o 45 días y el 13.29% a Clientes Nacionales Locales.

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

	2019	2018
Empleado	2,664.55	652.20
Cuentas por cobrar palmicultores casa comercial/ Trámites	4,903.24	5,421.50
<b>Total</b>	<b>7,568</b>	<b>652</b>

(1) Corresponde al saldo de anticipo y préstamos empleados al 31 de diciembre de 2019.

(2) Cuentas por cobrar palmicultores casa comercial/ Trámites al 31 de diciembre de 2019.

**NOTA 9 - ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

	2019	2018
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	63,713	80,679
Crédito tributario a favor de la empresa I.R.	-	-
<b>Total</b>	<b>63713</b>	<b>80679</b>

(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 después de conciliación tributaria

27

## NOTA 10 - INVENTARIOS

	2019	2018
Inventarios	142,685	338,255
<b>Total</b>	<b>142,685</b>	<b>338,255</b>

(1) Corresponde al saldo de inventario productos en proceso en un 93.12%, saldo de inventario productos terminados en un 5.98% y otros inventario de suministros y materiales en un 0.90%, dichos rubros responde al 31 de diciembre de 2019. Los productos con mayor peso porcentual para el ejercicio en mención es el Aceite crudo de palma y Oleína de Palma Orgánica con el 40.95% y 30.03% respectivamente, la diferencia se encuentra en otros subproductos de la palma aceitera orgánica.

## NOTA 11 - OTROS ACTIVOS CORRIENTES

	2019	2018
Otros Activos Corrientes	46,712	18,673
<b>Total</b>	<b>46,712</b>	<b>18,673</b>

(1) Corresponde al saldo de activos pagados por anticipado al 31 de diciembre de 2019, especificando que 15.17% se dirigió a palmicultores proveedores directos de Materia Prima, el 82.91% se dirigió a Servicios de Mano de Obra y Honorarios Profesionales Administrativos y 1.92% se dirigió a Trámites de Certificaciones Orgánicas.

## NOTA 12- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2019	2018
Muebles y Enseres	2,468.62	1,832.61
Equipo de Oficina	1104	811
Equipo de computación	5,326.02	3,445.55
Maquinaria	57,462.23	44,736.52
(-) Depreciación Acumulada	(9,870)	(5,207)
<b>Total</b>	<b>56,491</b>	<b>45,619</b>

(1) Esta constituido por los Activos Fijos Tangibles e Intangibles que posee la Empresa después de las deducciones de las depreciaciones del 2019, de acuerdo a la normativa tributaria ecuatoriana vigente.

## NOTA 13 - PASIVOS CORRIENTES

	2019	2018
Documentos y cuentas por pagar	495,872.43	328,836.79
Obligaciones con Administración Tributarias	57,004.95	17,560.00
Beneficios Empleados	50,650.79	18,157.60
Préstamo Socios	33,226.00	41,369.42
Otras Cuentas por pagar no relacionadas	1,638.33	5361
Obligaciones Financieras a Corto Plazo	50885	116907
Otros Pasivos	282341	2485
<b>Total</b>	<b>971,618</b>	<b>530,676</b>

(1) Corresponde al saldo de las cuentas por pagar a proveedores al 2019, la cual distribuye las obligaciones por pagar locales 99.58% y 0.42% obligaciones por pagar Exterior

(2) Corresponde al saldo de las Obligaciones con la Administración Tributaria efectuadas entre Impuesto generado por retención IVA de \$ 6,157.4 y el Impuesto generado por renta de \$ 10334.78 en el último mes del ejercicio fiscal 2019, así como también Saldo de Impuesto a la renta anual por pagar de \$40512.77

(3) Corresponde al saldo de Beneficios a empleados (Provisión Décimo Tercera remuneración, cuarta remuneración, Participación de Utilidades y Aporte Seguro Social) al 31 de diciembre de 2019.

(4) Corresponde al saldo de de Casa Comerciales/ Trámites Palmicultores al 31 de diciembre de 2019.

(5) Corresponde al saldo de las Obligaciones con Instituciones Financieras Locales.

27

(6) Corresponde al saldo de Otros Pasivos, el cual responde a 12.23% a Anticipo entregados por Clientes, despacho de Productos en ejercicio fiscal 2020; 87.77% corresponde a provision de gasto operativos correlacionados con ventas diciembre 2019 donde la liquidacion de sus gastos se efectuaron en 2020.

#### NOTA 14 - PASIVOS NO CORRIENTES

	2019	2018
Prestamo Socios	136760	164892
<b>Total</b>	<b>136,760</b>	<b>164,892</b>

(1) Corresponde al saldo de Prestamos Socios a Largo Plazo al 31 de diciembre de 2019.

#### NOTA 15 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y asignado de ORGANICSUPPLY S.A. al 31 de diciembre de 2019 con las aportaciones de 4 socios con participaciones de US\$ 1,00 cada una dando un valor de USD 23800.

Accionistas	2019	Número Acciones
Arellano Tomaselli Jose		5,950
Paez Paredes Rodrigo		5,950
Quiñonez Peña Maria Isabel		5,950
Rodas Espinel Ximena Maria		5,950
<b>Total</b>		<b>23,800</b>

#### NOTA 16 - PATRIMONIO

	2019	2018
Capital suscrito asignado	23,800	23,800
Aporte Futuras Capitalizacion	-	69,895
Reserva Legal	2,498	363
Utilidad ejercicios anteriores	22,478	3,263
Perdida acumulada ejercicios anteriores	(93,331)	(93,331)
Utilidad del ejercicio despues de la Conciliacion Tributaria	160,556	21,350
<b>Total</b>	<b>116,001</b>	<b>25,340</b>

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

#### NOTA 17- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2019 y el 9 de Marzo de 2020, 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