

**AVICOLA SANTA ELENITA SANTEEL CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

**1. DESCRIPCIÓN DE LA EMPRESA**

**CONSTITUCIÓN.-** AVICOLA SANTA ELENITA SANTEEL CIA. LTDA. (En adelante "la Compañía"), se constituyó en la ciudad de Ambato, Provincia del Tungurahua, el 20 de julio del 2015, bajo la denominación de AVICOLA SANTA ELENITA SANTEEL CIA. LTDA., y según Sistema de Constitución Electrónica de la Superintendencia de Compañías Expediente N° 301985, RUC 1891762611001, el 20 de julio se legaliza en el Registro Mercantil en el cantón Ambato ante el Dr. Fausto Hernán Palacios Pérez, Trámite N° 8187

**DOMICILIO.-** De acuerdo al Estatuto Social, para realizar las actividades, fijó su domicilio principal en la Provincia del Tungurahua, cantón Ambato, podrá establecer agencias y sucursales en cualquier lugar del país o del exterior, por resolución de la Junta General de Socios, conforme a la Ley.

**DURACIÓN.-** El plazo de duración de la Compañía será de cincuenta años, contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del cantón Ambato, Provincia del Tungurahua, plazo que podrá ampliarse o restringirse en virtud de las resoluciones legalmente adoptadas por la Junta General de Socios, o en la forma prevista en la Ley y en el Estatuto.

**CAPITAL SOCIAL.-** La compañía dispone de un capital social de \$ 60000.00 SESENTA MIL Dólares de los Estados Unidos de Norte América, dividido en SEIS MIL (6000) participaciones sociales, cuyo valor nominal es de DIEZ DÓLARES (USD 10,00) de los Estados Unidos de Norte América, hasta el año 2018.

**OBJETIVO SOCIAL.-** Según el Estatuto vigente, el objeto de la Compañía consiste en: La Compañía tendrá por objeto dedicarse a cualquiera de las operaciones comprendidas dentro del Nivel 2 del CHU: Agricultura, ganadería, caza y actividades de servicios conexas; Así como también podrá comprender las etapas o fases de producción de bienes/servicios, comercialización, almacenamiento, exportación, industrialización, explotación, distribución, promoción, capacitación de la actividad antes mencionada. Para cumplir con el objeto social descrito en el presente estatuto social, la compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las leyes ecuatorianas y que tengan relación con el mismo.

**2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

**2.1 BASES DE PRESENTACIÓN Y REVELACIÓN.-** Los estados financieros adjuntos y sus notas han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) Completas, emitidas por el IASB (International Accounting Standard Board) vigentes al 31 de diciembre de 2018, que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

Los estados financieros se han preparado bajo el criterio de costo histórico, excepto por las obligaciones por beneficios a empleados largo plazo, que son valorizadas en base a métodos actuariales. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF Completas

requiere el uso de estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

**2.2 MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN.-** Las partidas en los estados financieros de la empresa se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía. A menos que se indique lo contrario, las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares estadounidenses.

**2.3 USO DE ESTIMACIONES.-** La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF requiere que la administración efectúe estimaciones y suposiciones que afectan los saldos de activos y pasivos a la fecha de reporte, así como los ingresos y gastos del periodo. Estos supuestos son revisados continuamente utilizando la información disponible. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

**2.4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.-** Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos, otras inversiones con vencimientos originales de tres meses o menos y sobregiros bancarios. Dichas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor.

## **2.5 ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS:**

**2.5.1 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.-** Representados en el estado de situación financiera por las cuentas por cobrar comerciales clientes y otras cuentas por cobrar a empleados. Son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. El deterioro del valor de las cuentas por cobrar se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de cuentas por cobrar. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera.

**2.5.2 OTROS PASIVOS FINANCIEROS.-** Representados en el estado de situación financiera por los préstamos con entidades financieras, cuentas por pagar (proveedores locales y del exterior, entidades relacionadas y otras cuentas por pagar). Se incluyen en el pasivo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados a partir de la fecha del estado de situación financiera.

**RECONOCIMIENTO.-** Se reconoce un activo o pasivo financiero en el estado de situación financiera a la fecha de la negociación y/o cuando se compromete a comprar o vender el activo o pagar el pasivo.

**MEDICIÓN INICIAL.-** Los activos y pasivos financieros son medidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo atribuible a la transacción, que de ser significativo, es reconocido como parte del activo

o pasivo; siempre que el activo o pasivo financiero no es designado como de valor razonable a través de ganancias y pérdidas y éste es significativo.

**2.6 DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS.-** Se establecerá una provisión para pérdidas por deterioro de sus cuentas por cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la Compañía no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeudan de acuerdo con los términos originales de las cuentas a cobrar. La existencia de dificultades financieras significativas por parte del deudor, la probabilidad de que el deudor entre en quiebra o reorganización financiera y la falta o mora en los pagos se consideran indicadores de que la cuenta a cobrar se ha deteriorado.

**2.7 BAJA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS.-** Un activo financiero se elimina cuando expiran los derechos a recibir los flujos de efectivo del activo o si la empresa transfiere el activo a un tercero sin retener sustancialmente los riesgos y beneficios del activo. Un pasivo es eliminado cuando las obligaciones de la empresa especificadas en el contrato se han liquidado.

**2.8 INVENTARIOS.-** Los inventarios se registran al costo o a su valor neto de realización, el que resulte menor. El costo de los inventarios y de los productos vendidos se determina usando el método promedio de base anual. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal de los negocios, menos los gastos de comercialización y distribución. Adicionalmente, la Administración de la empresa identifica los productos en mal estado o cuyo valor neto de realización se ha deteriorado.

Están valuados como sigue:

*Terminado:* al costo promedio los cuales no exceden a los valores netos de realización.

*Importaciones en Tránsito:* al costo de adquisición incrementado por los gastos de importación incurridos hasta la fecha del estado de situación financiera.

**2.9 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.-** Los activos fijos representados principalmente por edificios, instalaciones, galpones, muebles y enseres, maquinarias y equipos, equipos de cómputo, vehículos, entre otros son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro, en caso de producirse. El costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos puedan ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden principalmente a reparaciones o mantenimiento y son registrados en resultados cuando son incurridos.

La depreciación del activo fijo es calculada linealmente, basada en la vida útil estimada de los bienes del activo fijo, o de componentes significativos identificables que posean vidas útiles diferenciadas, y considera valores residuales. Las estimaciones de vidas útiles y valores residuales de los activos fijos son revisadas, y ajustadas si es necesario, a cada fecha de cierre

de los estados financieros. La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año.

Las pérdidas y ganancias por la venta del activo fijo se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados integrales.

Cuando el valor en libros de un activo fijo excede a su monto recuperable, esto es reducido inmediatamente hasta su valor recuperable.

**2.10 DETERIORO DE ACTIVOS.-** Los activos sujetos a depreciación se someten a pruebas de deterioro cuando se producen eventos o circunstancias que indican que podría no recuperarse su valor en libros. Las pérdidas por deterioro corresponden al monto en el que el valor en libros del activo excede a su valor recuperable. El valor recuperable de los activos corresponde al mayor entre el monto neto que se obtendrá de su venta o su valor en uso. Para efectos de la evaluación por deterioro, los activos se agrupan a los niveles más pequeños en los que generen flujos de efectivo identificables (unidades generadoras de efectivo). Los saldos en libros de activos no financieros se revisan a cada fecha de cierre de los estados financieros para verificar posibles reversiones del deterioro.

En el caso que el monto del valor en libros del activo exceda a su monto recuperable, la Compañía registra una pérdida por deterioro en los resultados del ejercicio.

**2.11 ACTIVOS BIOLÓGICOS.-** En este caso según la NIC 41 cuyo objetivo es prescribir el tratamiento contable, la presentación en los estados financieros y la información a revelar en relación con la actividad agrícola. La actividad agrícola consiste en las transformaciones biológicas realizadas con los activos biológicos, ya sea para destinarlos a la venta, para dar lugar a productos agrícolas o para convertirlos en otros activos biológicos diferentes. Los procesos de crecimiento, degradación, producción y procreación que son la causa de los cambios cualitativos o cuantitativos en los activos biológicos que dan como resultado un valor razonable; es la cantidad por la cual puede ser intercambiado un activo o liquidado un pasivo, entre partes interesadas. También se basa en su ubicación y condición, referidas al momento actual. Por lo tanto el valor razonable de las aves en una granja es el precio del mismo en el mercado correspondiente, menos el costo del transporte y otros costos de llevar las aves a ese mercado.

**2.12 PROVISIONES.-** Se reconoce provisiones cuando tiene una obligación legal o asumida resultante de eventos pasados, cuya resolución puede implicar la salida de efectivo u otros recursos.

**2.13 IMPUESTOS A LA UTILIDAD.-** El efecto en resultados por impuestos a la utilidad reconoce los importes causados en el ejercicio, así como los efectos de impuestos a la utilidad diferidos, en ambos casos, determinados de acuerdo con la legislación fiscal aplicable a cada subsidiaria.

El impuesto a la renta diferido se aprovisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporales que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus

respectivos valores mostrados en los estados financieros. El impuesto a la renta diferido se determina usando tasas tributarias que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporales. Los saldos de impuestos a la renta diferidos activos y pasivos se compensan cuando existe el derecho legal exigible de compensar impuestos activos corrientes con impuestos pasivos corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos se relacionen con la misma autoridad tributaria.

Para el registro de un activo o pasivo diferido, la empresa efectúa un análisis de la posibilidad de compensar o recuperar las diferencias. En el ejercicio económico reportado, no existió un pronunciamiento por parte de la Administración Tributaria sobre el reconocimiento posterior de los impuestos diferidos y en consecuencia no se reconocen activos o pasivos por este concepto a excepción de las amortizaciones de pérdidas tributarias que se encuentran respaldadas en la normativa tributaria vigente.

## **2.14 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

**2.14.1 BENEFICIOS DE CORTO PLAZO.-** Se registran en el rubro de provisiones del estado de situación financiera y corresponden principalmente a:

- La participación de los trabajadores en las utilidades
- Vacaciones
- Décimo tercer y décimo cuarto sueldos

**2.13.2 BENEFICIOS DE LARGO PLAZO.-** Se registran en el rubro de provisiones a largo plazo del estado de situación financiera y corresponden principalmente a:

- Jubilación Patronal
- Desahucio

**2.15 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS.-** Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la venta de sus productos en el curso normal de sus operaciones. Los ingresos se muestran netos de impuestos, devoluciones y descuentos otorgados.

Los ingresos son reconocidos en la medida en que es probable que los beneficios económicos que fluyen hacia la Compañía puedan ser medidos con fiabilidad, y cuando la Compañía hace entrega de sus productos al comprador y en consecuencia, transfiere los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de esos bienes y no mantiene el derecho a disponer de ellos, ni a mantener un control sobre los mismos.

**2.16 COSTOS POR PRÉSTAMOS.-** Se reconoce los costos por préstamos (interés) como un gasto en el periodo en que se haya incurrido en ellos.

**2.17 NORMAS NUEVAS, REVISADAS Y EMITIDAS.**

- NIIF, Normas Internacionales de Información Financiera
- NIC Normas Internacionales de Contabilidad; nuevas, revisadas y emitidas hasta el año 2017:

| <b>NIIF</b>             | <b>TITULO</b>                                | <b>FECHA DE VIGENCIA</b> |
|-------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|
| NIC 19<br>(Modificada)  | Contribuciones de empleados                  | Febrero 1, 2015          |
| NIC 28<br>(Modificada)  | Inversiones en asociadas                     | Enero 1, 2016            |
| NIC 16<br>(Modificada)  | Propiedad Planta y equipo                    | Enero 1, 2016            |
| NIC 38<br>(Modificada)  | Activos Intangibles                          | Enero 1, 2016            |
| NIC 41<br>(Modificada)  | Activos biológicos                           | Enero 1, 2016            |
| NIC 27<br>(Modificada)  | Estados Financieros Consolidados             | Enero 1, 2016            |
| NIIF 10<br>(Modificada) | Estados Financieros                          | Enero 1, 2016            |
| NIIF 11<br>(Modificada) | Acuerdos Conjuntos                           | Enero 1, 2016            |
| NIIF 12                 | Revelaciones de Intereses en otras Entidades | Enero 1, 2016            |
| NIC 7                   | Modificación                                 | Enero 1, 2017            |
| NIC 12                  | Modificación                                 | Enero 1, 2017            |
| NIC 7                   | Modificación                                 | Enero 1, 2017            |
| NIC 12                  | Modificación                                 | Enero 1, 2017            |
| NIIF 9                  | Modificación                                 | Enero 1, 2018            |
| NIC 17                  | Modificación                                 | Enero 1, 2018            |

NIF 15      Modificación

Enero 1, 2018

NIF 16      Modificación

Diciembre 28, 2018

La adopción de estas normas no tuvo un impacto significativo para las operaciones de la Compañía:

### 3. EFECTIVO Y EQUIVALES DE EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

|                                     | <b>2018</b>      | <b>2017</b>      |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 25,164.42        | 80,036.20        |
| CAJA                                |                  |                  |
| Caja General                        | 0.00             | 4,218.82         |
| Caja Chica                          | 1,000.00         | 0.00             |
| <b>SUBTOTAL</b>                     | <b>1,000.00</b>  | <b>4,218.82</b>  |
| BANCOS                              |                  |                  |
| Banco Pichincha CC2100108493        | 6,229.11         | 34,597.93        |
| Banco Internacional CC 5300613826   | 0.00             | 9,277.58         |
| Banco del Austro CC 518233335       | 0.00             | 25,863.06        |
| Coop San Francisco                  | 7,700.61         | 6,078.81         |
| Banco Internacional AH 5300735297   | 10,234.70        | 0.00             |
| <b>SUBTOTAL</b>                     | <b>24,164.42</b> | <b>75,817.38</b> |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>25,164.42</b> | <b>80,036.20</b> |

### 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

| <b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>          | <b>2018</b>       | <b>2017</b>       |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>CLIENTES</b>                     |                   |                   |
| Clientes Nacionales                 | 73,106.56         | 20,690.46         |
| Cheques Postfechados Clientes       | 313,977.38        | 281,196.74        |
| Provisión Cuentas Incobrables       | (874.47)          | (874.47)          |
| <b>Subtotal</b>                     | <b>386,209.47</b> | <b>301,012.73</b> |
| <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>     |                   |                   |
| Anticipo a Empleados                | 0.00              | 0.00              |
| Préstamo a Santecoltrans Cia. Ltda. | 149,000.00        | 50,000.00         |
| Cheques Protestados                 | 960.00            | 960.00            |

|                                   |                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Préstamo a Santcelagro Cia. Ltda. | 67,871.24         | 960.00            |
| <b>Subtotal</b>                   | <b>217,831.24</b> | <b>51,920.00</b>  |
| <b>Total</b>                      | <b>604,040.71</b> | <b>352,932.73</b> |

Representan saldos por cobrar por ventas realizadas principalmente huevos de aves de corral y al por mayor a nivel nacional.

Al 31 de diciembre la apertura por vencimiento del saldo de las cuentas por cobrar comerciales es como sigue:

| CARTERA POR VENCIMIENTO | 2018             | 2017             |
|-------------------------|------------------|------------------|
| <b>Vencidos:</b>        |                  |                  |
| De 0 a 30 días          | 73,106.56        | 20,690.46        |
| De 31 a 60 días         | 0.00             | 0.00             |
| De 61 a 90 días         | 0.00             | 0.00             |
| De 91 a 120 días        | 0.00             | 0.00             |
| De 121 a 150 días       | 0.00             | 0.00             |
| Más de 151 días         | 0.00             | 0.00             |
| <b>Total</b>            | <b>73,106.56</b> | <b>20,690.46</b> |

#### **Cambios en la provisión para cuentas incobrables**

Los movimientos de la provisión para cuentas incobrables fueron como sigue:

| PROVISIONES                    | 2018          | 2017          |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Saldos al inicio del año       | 847.47        | 847.47        |
| Provisión del año              | 0.00          | 0.00          |
| <b>Saldos al final del año</b> | <b>847.47</b> | <b>847.47</b> |

## **5. INVENTARIOS**

Un resumen de inventarios de inventarios es como sigue:

| INVENTARIOS                    | 2018              | 2017              |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>PRODUCTOS EN PROCESO</b>    |                   |                   |
| Productos en Proceso           | 36,068.17         | 49,917.72         |
| <b>PRODUCTO TERMINADO</b>      |                   |                   |
| Huevos                         | 127,392.28        | 119,709.98        |
| <b>MERCADERÍAS EN TRANSITO</b> |                   |                   |
| Transito Compras               | 0.00              | 48.66             |
| <b>Total</b>                   | <b>163,460.45</b> | <b>169,676.36</b> |

|                          |                          |                          |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| (-) Provisión VNR        | <u>0.00</u>              | <u>0.00</u>              |
| <b>Total Inventarios</b> | <b><u>163,460.45</u></b> | <b><u>169,676.36</u></b> |

## 6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Un resumen de servicios y otros pagos anticipados es como sigue:

|                                          | <u>2018</u>             | <u>2017</u>              |
|------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>          |                         |                          |
| Primas de Seguros Pagadas por Anticipado | 5,453.31                | 17,567.49                |
| Anticipo Proveedores                     | 87,970.01               | 89,706.29                |
| Anticipo Empleados                       | 0.00                    | 4,000.00                 |
| Anticipo Caja chilen                     | <u>0.00</u>             | <u>0.00</u>              |
| <b>Total</b>                             | <b><u>93,423.32</u></b> | <b><u>111,273.78</u></b> |

## 7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, ACTIVOS BIOLÓGICOS

Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

|                                     | <u>2018</u>                | <u>2017</u>              |
|-------------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| <b>Propiedad Planta y Equipo</b>    |                            |                          |
| Costos                              | 1,647,355.04               | 367,946.97               |
| Depreciación Acumulada              | <u>-124,024.76</u>         | <u>-51,819.63</u>        |
| <b>Total</b>                        | <b><u>1,523,330.28</u></b> | <b><u>316,127.34</u></b> |
| <b>Depreciables</b>                 |                            |                          |
| Edificios                           | 0.00                       | 0.00                     |
| Muebles y Enseres                   | 62,031.35                  | 21,000.48                |
| Equipo de Computación               | 9,671.45                   | 8,730.15                 |
| Vehículos                           | 270,715.50                 | 270,715.50               |
| Maquinaria y Equipo                 | 57,407.74                  | 49,275.84                |
| Programas de Computación            | <u>18,225.00</u>           | <u>18,225.00</u>         |
| <b>Total</b>                        | <b><u>418,051.04</u></b>   | <b><u>367,946.97</u></b> |
| <br>                                |                            |                          |
| Dep. Acum. Edificios                | 0.00                       | 0.00                     |
| Dep. Acum. Muebles y Enseres        | -5,280.60                  | -543.78                  |
| Dep. Acum. Equipo de Computación    | -6,289.13                  | -3,065.45                |
| Dep. Acum. Vehículos                | -87,864.53                 | -33,721.49               |
| Dep. Acum. Maquinaria y Equipo      | -6,365.50                  | -1,326.49                |
| Dep. Acum. Programas de Computación | <u>-18,225.00</u>          | <u>-13,162.42</u>        |
| <b>Total</b>                        | <b><u>-124,024.76</u></b>  | <b><u>-51,819.63</u></b> |

|                         |                     |             |
|-------------------------|---------------------|-------------|
| <b>No Depreciables</b>  |                     |             |
| Terrenos                | 0.00                | 0.00        |
| Construcciones en curso | 1,229,304.00        | 0.00        |
| <b>Total</b>            | <b>1,229,304.00</b> | <b>0.00</b> |

Los movimientos de propiedades, planta y equipo fueron como sigue:

|                                   | Edificios   | Muebles y Enseres | Equipo de Computación | Vehículos         | Maquinaria y Equipo | Programas de Computación | Total             |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|--------------------------|-------------------|
| <b>Costos</b>                     |             |                   |                       |                   |                     |                          |                   |
| Saldo a enero 1, 2017             | 0.00        | 0.00              | 0.00                  | 0.00              | 0.00                | 0.00                     | 0.00              |
| Adquisiciones                     | 0.00        | 21,000.48         | 8,730.15              | 270,715.50        | 49,275.84           | 18,225.00                | 367,946.97        |
| <b>Saldo a diciembre 31, 2017</b> | <b>0.00</b> | <b>21,000.48</b>  | <b>8,730.15</b>       | <b>270,715.50</b> | <b>49,275.84</b>    | <b>18,225.00</b>         | <b>367,946.97</b> |
| Adquisiciones                     | 0.00        | 41,030.87         | 941.30                | 0.00              | 8,131.90            | 0.00                     | 50,104.07         |
| Bajas                             | 0.00        | 0.00              | 0.00                  | 0.00              | 0.00                | 0.00                     | 0.00              |
| <b>Saldo a diciembre 31, 2018</b> | <b>0.00</b> | <b>62,031.35</b>  | <b>9,671.45</b>       | <b>270,715.50</b> | <b>57,407.74</b>    | <b>18,225.00</b>         | <b>418,051.04</b> |
|                                   | Edificios   | Muebles y Enseres | Equipo de Computación | Vehículos         | Maquinaria y Equipo | Programas de Computación | Total             |
| <b>Depreciación Acumulada</b>     |             |                   |                       |                   |                     |                          |                   |
| Saldo a enero 1, 2017             | 0.00        | 0.00              | 0.00                  | 0.00              | 0.00                | 0.00                     | 0.00              |
| Depreciación del año              | 0.00        | 543.78            | 3,065.45              | 33,721.49         | 1,326.49            | 13,162.42                | 51,819.63         |
| <b>Saldo a diciembre 31, 2017</b> | <b>0.00</b> | <b>543.78</b>     | <b>3,065.45</b>       | <b>33,721.49</b>  | <b>1,326.49</b>     | <b>13,162.42</b>         | <b>51,819.63</b>  |
| Depreciación del año              | 0.00        | 4,736.82          | 3,223.68              | 54,143.04         | 5,039.01            | 5,062.58                 | 72,205.13         |
| Bajas                             | 0.00        | 0.00              | 0.00                  | 0.00              | 0.00                | 0.00                     | 0.00              |
| <b>Saldo a diciembre 31, 2018</b> | <b>0.00</b> | <b>5,280.60</b>   | <b>6,289.13</b>       | <b>87,864.53</b>  | <b>6,365.50</b>     | <b>18,225.00</b>         | <b>124,024.76</b> |

Un resumen de activos biológicos es como sigue:

|                                                  | 2018                | 2017                |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Activos Biológicos</b>                        |                     |                     |
| <b>Animales vivos en crecimiento</b>             |                     |                     |
| Aves en Levante                                  | 495,265.94          | 611,123.65          |
| <b>Total</b>                                     | <b>495,265.94</b>   | <b>611,123.65</b>   |
| <b>Animales vivos en Producción</b>              |                     |                     |
| Aves de postura                                  | 2,284,289.10        | 1,667,048.10        |
| <b>Total</b>                                     | <b>2,284,289.10</b> | <b>1,667,048.10</b> |
| <b>Amortización Animales vivos en Producción</b> |                     |                     |
| Amortización Aves de postura                     | -620,776.45         | -558,010.10         |

|                          |                     |                     |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| Total                    | (620,776.45)        | (558,010.10)        |
| Total Activos Biológicos | <u>2,158,778.59</u> | <u>1,720,161.65</u> |

Los movimientos de activos biológicos fueron los siguientes:

|                               | Aves en<br>Levante  | Aves de<br>pastura   | Total                |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Costos</b>                 |                     |                      |                      |
| Saldos a enero 1, 2017        | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 |
| Adquisiciones                 | <u>611,123.65</u>   | <u>1,667,048.10</u>  | <u>2,278,171.75</u>  |
| Saldos a diciembre 31, 2017   | 611,123.65          | 1,667,048.10         | 2,278,171.75         |
| Adquisiciones                 | 2,172,431.26        | 2,284,289.10         | 4,456,720.36         |
| Bajas                         | <u>2,288,288.96</u> | <u>-1,667,048.10</u> | <u>-3,955,337.06</u> |
| Saldos a diciembre 31, 2018   | <u>495,265.95</u>   | <u>2,284,289.10</u>  | <u>2,779,555.05</u>  |
|                               | Aves en<br>Levante  | Aves de<br>pastura   | Total                |
| <b>Depreciación Acumulada</b> |                     |                      |                      |
| Saldos a enero 1, 2017        | 0.00                | 558,010.10           | 558,010.10           |
| Depreciación del año          | <u>0.00</u>         | <u>0.00</u>          | <u>0.00</u>          |
| Saldos a diciembre 31, 2017   | 0.00                | 558,010.10           | 558,010.10           |
| Depreciación del año          | 0.00                | 786,648.69           | 786,648.69           |
| Bajas                         | <u>0.00</u>         | <u>-723,882.34</u>   | <u>-723,882.34</u>   |
| Saldos a diciembre 31, 2018   | <u>0.00</u>         | <u>620,776.45</u>    | <u>620,776.45</u>    |

8. **ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS.-** La cuenta Activos por impuestos diferidos como sigue:

|                                           | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>    |             |             |
| Perdidas Tributarias Suj Amort Period Sig | 251,568.74  | 0.00        |
|                                           | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| Subtotal                                  | 251,568.74  | 0.00        |

9. **CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR.-** Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

|                                                                               | <u>2018</u>         | <u>2017</u>         |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>                                         |                     |                     |
| Proveedores Locales Relacionados                                              | 2,524,190.68        | 1,190,872.31        |
| Proveedores Locales No Relacionados                                           | <u>268,155.43</u>   | <u>276,143.80</u>   |
| Subtotal                                                                      | <b>2,792,346.11</b> | <b>1,467,016.11</b> |
| <b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES<br/>CON LA ADMINISTRACIÓN<br/>TRIBUTARIA</b> |                     |                     |
| 1% Retenciones en la Fuente                                                   | 0.00                | 8,063.41            |
| 2% Retenciones en la Fuente                                                   | 0.00                | 448.79              |
| 10% Retenciones en la Fuente                                                  | 0.00                | 0.00                |
| En relacion de Dependencia                                                    | 0.00                | 4,114.96            |
| 8% Retenciones en la Fuente                                                   | 0.00                | 126.72              |
| 30% Retención IVA                                                             | 0.00                | 4.36                |
| 70% Retención IVA                                                             | 0.00                | 612.81              |
| 100% Retención IVA                                                            | 0.00                | 258.70              |
| Impuesto a la Renta Por Pagar del Ejercicio                                   | 0.00                | 102,916.11          |
| Impuestos IVA, Ret Fte Por Pagar Mensual                                      | <u>10,414.95</u>    | <u>0.00</u>         |
| Subtotal                                                                      | <b>10,414.95</b>    | <b>116,545.86</b>   |
| <b>CON EL IESS</b>                                                            |                     |                     |
| Aportes IESS por Pagar                                                        | 2,156.95            | 8,060.85            |
| Fondos de Reserva por Pagar                                                   | <u>8,081.96</u>     | <u>8,081.96</u>     |
| Subtotal                                                                      | <b>10,238.91</b>    | <b>16,142.81</b>    |

Cuentas que no devenguen intereses y el término del crédito de 1 a 90 días.

## 10. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al momento la compañía ha contraído préstamos con instituciones financieras, para adquisición de activos de dos galpones automáticos de cría y postura de aves.

|                                               |            |      |
|-----------------------------------------------|------------|------|
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES<br>FINANCIERAS | 952,402.38 | 0.00 |
| LOCALES                                       | 952,402.38 | 0.00 |
| Préstamos Banco del Austro LP                 | 952,402.38 | 0.00 |

## 11. IMPUESTOS

### Activos y Pasivos del año corriente

Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

| <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b> | <u><b>2018</b></u> | <u><b>2017</b></u> |
|-----------------------------------------|--------------------|--------------------|
|-----------------------------------------|--------------------|--------------------|

|                                                  |                  |             |
|--------------------------------------------------|------------------|-------------|
| Credito tributario a favor del sujeto pasivo ISD | 44,865.42        | 0.00        |
| <b>Total</b>                                     | <b>44,865.42</b> | <b>0.00</b> |

#### **PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

|                              |             |                  |
|------------------------------|-------------|------------------|
| 1% Retenciones en la Fuente  | 0.00        | 8,063.41         |
| 2% Retenciones en la Fuente  | 0.00        | 448.79           |
| 10% Retenciones en la Fuente | 0.00        | 0.00             |
| En relacion de Dependencia   | 0.00        | 4,114.96         |
| 8% Retenciones en la Fuente  | 0.00        | 126.72           |
| 30% Retención IVA            | 0.00        | 4.36             |
| 70% Retención IVA            | 0.00        | 612.81           |
| 100% Retención IVA           | 0.00        | 258.70           |
| <b>Total</b>                 | <b>0.00</b> | <b>13,629.75</b> |

|                                             | <b>2018</b>      | <b>2017</b> |
|---------------------------------------------|------------------|-------------|
| Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio | 0.00             | 102,916.11  |
| Impuestos IVA, Ret Fto Por Pagar Mensual    | 10,414.95        | 0.00        |
| <b>Total</b>                                | <b>10,414.95</b> | <b>0.00</b> |

#### **Impuesto a la Renta reconocido en los resultados**

El impuesto a la renta incluye:

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa del impuesto a la renta, se calcula en un 22% luego de participación trabajadores.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entro en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor fue determinado en la declaración del impuesto a la renta del año anterior el mismo que se calcula de la siguiente manera (suma matemática de 0.2% del patrimonio total + 0.2% del total de costos y gastos deducibles + 0.4% del activo total + 0.4% del total de ingresos gravables).

La referida norma estableció que en el caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo. Para el año 2018 la empresa obtuvo perdidas.

## **12. PROVISIONES**

### **Provisiones a Corto Plazo**

Un resumen de provisiones a corto plazo es como sigue:

|                                          | <b>2018</b> | <b>2017</b> |
|------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS</b> |             |             |

|                                                    |                  |                   |
|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| Décimo Tercer Sueldo                               | 46,008.13        | 52,444.55         |
| Décimo Cuarto Sueldo                               | 2,061.88         | 3,187.98          |
| Vacaciones                                         | 19,597.40        | 35,582.18         |
| <b>Subtotal</b>                                    | <b>67,667.41</b> | <b>91,214.71</b>  |
| Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio | 0.00             | 181,022.07        |
| <b>Total</b>                                       | <b>67,667.41</b> | <b>272,236.78</b> |

**Participación Trabajadores.-** De conformidad con las disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la Compañía en un 15% aplicable a las utilidades líquidas o contables. Los movimientos de la participación de trabajadores es como sigue:

| <b>Participación Trabajadores</b> | <b>2018</b> | <b>2017</b>       |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|
| Saldo al inicio del año           | 181,022.07  | 0.00              |
| Provisión del año                 | 0.00        | 181,022.07        |
| Pagos efectuados                  | -181,022.07 | 0.00              |
| <b>Saldo al final del año</b>     | <b>0.00</b> | <b>181,022.07</b> |

#### **Provisiones a Largo Plazo**

Un resumen de provisiones a largo plazo es como sigue:

| <b>Provisiones a Largo Plazo</b> | <b>2018</b>     | <b>2017</b>     |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Jubilación Patronal              | 2,513.10        | 2,987.71        |
| Provisión por Desahucio          | 1,994.83        | 2,610.74        |
| <b>Total</b>                     | <b>4,507.93</b> | <b>5,598.45</b> |

**Jubilación Patronal.-** De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

**Bonificación por Desahucio.-** De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la compañía entregará el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

Al 31 de diciembre la Compañía tiene registrada una provisión por estos conceptos, sustentada en un estudio actuarial preparado por un profesional independiente

### 13. PATRIMONIO

#### 12.1 Capital Social

El capital social autorizado, está constituido por 6000.00 participaciones de un valor nominal unitario de \$10.00.

| <b>CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO</b> | <b>2018</b>      | <b>2017</b>      |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Capital                            | 60,000.00        | 60,000.00        |
| <b>Total</b>                       | <b>60,000.00</b> | <b>60,000.00</b> |

#### 12.2 Reservas

Un resumen de reservas es como sigue:

| <b>RESERVAS</b>                   | <b>2018</b>      | <b>2017</b> |
|-----------------------------------|------------------|-------------|
| Reserva Legal                     | 27,599.51        | 0.00        |
| Reserva Facultativa o Estatutaria | 0.00             | 0.00        |
| <b>Total</b>                      | <b>27,599.51</b> | <b>0.00</b> |

**Reserva Legal.-** Según la ley de Compañías Art. 297.- Salvo disposición estatutaria en contrario de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio se tomará un porcentaje no menor de un diez por ciento, destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el cincuenta por ciento del capital social.

#### 12.3 Resultados Acumulados

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

| <b>Resultados Acumulados</b> | <b>2018</b>       | <b>2017</b>       |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Perdida Años Anteriores      | -81,703.56        | -81,703.56        |
| Utilidad Años Anteriores     | 808,766.03        | 284,375.35        |
| Utilidad Del Ejercicio       | 0.00              | 551,990.19        |
| Pérdida Del Ejercicio        | -302,930.33       | 0.00              |
| <b>Total</b>                 | <b>424,132.14</b> | <b>754,661.98</b> |

## 14. INGRESOS

A continuación se detalla información financiera, relacionada con las operaciones de la Compañía durante el año 2018 y comparada con el año 2017:

|                                           | 2018                | 2017                 |
|-------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b> |                     |                      |
| Venta de Huevos 0%                        | 8,331,510.10        | 9,334,690.35         |
| (-) Descuento en Ventas de Huevos 0%      | -6,210.05           | -3,149.25            |
| (-) Devoluciones en Ventas                | -480.00             | -98.00               |
| <b>Total Ingreso Ordinarios</b>           | <b>8,324,820.05</b> | <b>9,331,443.10</b>  |
| <b>Otros Ingresos</b>                     |                     |                      |
| Utilidad Venta Activos                    | 744,429.85          | 689,907.60           |
| Otros Ingresos Varios                     | 26,045.37           | 31,163.62            |
| Rendimientos financieros                  | 14,061.96           | 0.00                 |
| <b>Total Otros Ingresos</b>               | <b>784,537.18</b>   | <b>721,071.22</b>    |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                     | <b>9,109,357.23</b> | <b>10,052,514.32</b> |

## 15. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de costos y gastos operativos reportados en los estados financieros es como sigue:

|                              | 2018                | 2017                |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| Costo de Ventas              |                     |                     |
| Costo de Ventas Huevos 0%    | 9,626,971.47        | 8,584,459.92        |
| <b>Costo de Ventas</b>       | <b>9,626,971.47</b> | <b>8,584,459.92</b> |
| <b>Total Costo de Ventas</b> | <b>9,626,971.47</b> | <b>8,584,459.92</b> |

Un detalle de ingresos, costos y gastos por su naturaleza es como sigue:

| <u>CódigoCuenta</u> | <u>NombreCuenta</u>                      | 2018<br><u>SaldoFinal</u> | 2017<br><u>SaldoFinal</u> |
|---------------------|------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>4.</b>           | <b>INGRESOS</b>                          | <b>9,109,357.23</b>       | <b>10,052,514.32</b>      |
| 4.01.               | INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS       | 8,324,820.05              | 9,331,443.10              |
| 4.01.01.            | VENTAS                                   | 8,331,510.10              | 9,334,690.35              |
| 4.01.01.01.         | VENTAS NACIONALES                        | 8,331,510.10              | 9,334,690.35              |
| 4.01.01.01.01       | Venta de Huevos 0%                       | 8,323,330.10              | 9,334,315.35              |
| 4.01.01.01.02       | Venta de Balanceado 0%                   | 0.00                      | 375.00                    |
| 4.01.01.01.06       | Venta de Abono                           | 8,180.00                  | 0.00                      |
| 4.01.02.            | OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | (6,690.05)                | (3,247.25)                |
| 4.01.02.01.         | (-) DESCUENTO EN VENTAS                  | (6,210.05)                | (3,149.25)                |
| 4.01.02.01.01       | (-) Descuento en Ventas de Huevos 0%     | (6,227.05)                | (3,600.75)                |
| 4.01.02.01.91       | (-) Descuento Comercial                  | 17.00                     | 451.50                    |
| 4.01.02.02.         | (-) DEVOLUCIONES EN VENTAS               | (480.00)                  | (98.00)                   |
| 4.01.02.02.01       | (-) Devolución Venta de Huevos 0%        | (480.00)                  | 0.00                      |
| 4.01.02.02.08       | (-) Descuento en Ventas                  | 0.00                      | (98.00)                   |
| 4.02.               | NO OPERACIONALES                         | 784,537.18                | 721,071.22                |
| 4.02.01.            | FINANCIEROS                              | 14,061.96                 | 0.00                      |

|               |                                                    |                      |                     |
|---------------|----------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 4.02.01.01.   | RENDIMIENTOS FINANCIEROS                           | 14,001.96            | 0.00                |
| 4.02.01.01.02 | Intereses Prestamos Terceros                       | 14,001.96            | 0.00                |
| 4.02.02.      | VENTA DE ACTIVOS                                   | 744,429.85           | 689,907.60          |
| 4.02.02.01.   | UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS            | 744,429.85           | 689,907.60          |
| 4.02.02.01.03 | Utilidad Venta Activos Fijos                       | 744,429.85           | 689,907.60          |
| 4.02.04.      | DIVERSOS                                           | 26,045.37            | 31,163.62           |
| 4.02.04.01.   | OTROS                                              | 26,045.37            | 31,163.62           |
| 4.02.04.01.01 | Otros Ingresos Varios                              | 2,517.74             | 9,193.13            |
| 4.02.04.01.03 | Descuento Pronto Pago                              | 22,437.11            | 21,970.49           |
| 4.02.04.01.04 | Reversion Jubilacion Desahucio - Benef Empl        | 1,090.52             | 0.00                |
| 5.            | <b>COSTOS Y GASTOS</b>                             | <b>10,130,984.81</b> | <b>9,208,850.45</b> |
| 5.01.         | COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN                       | 9,626,971.47         | 8,584,459.92        |
| 5.01.01.      | COSTO DE VENTAS                                    | 9,626,971.47         | 8,584,459.92        |
| 5.01.01.01.   | COSTO DE VENTAS                                    | 9,626,971.47         | 8,584,459.92        |
| 5.01.01.01.01 | Costo de Ventas Huevos 0%                          | 8,845,778.57         | 8,136,084.01        |
| 5.01.01.01.02 | Costo de Ventas Balanceado 0%                      | 49,845.43            | 362.79              |
| 5.01.01.01.03 | Costo de Ventas Pollas Levante 0%                  | 0.00                 | (13,730.77)         |
| 5.01.01.01.06 | Costo de Ventas Pollas Descarte 0%                 | 731,347.47           | 461,743.89          |
| 5.02.         | OPERACIONALES DE ADMINISTRACION                    | 377,374.94           | 559,600.05          |
| 5.02.01.      | PERSONAL ADMINISTRACION                            | 176,162.53           | 284,196.80          |
| 5.02.01.01.   | SUELDOS, SALARIOS, HORAS EXTRAS, COMISIONES ADM    | 168,871.47           | 271,233.01          |
| 5.02.01.01.01 | Sueldos Administracion                             | 168,595.38           | 270,498.08          |
| 5.02.01.01.02 | Bonificación Administración                        | 276.09               | 707.95              |
| 5.02.01.01.03 | Incentivos Administración                          | 0.00                 | 26.98               |
| 5.02.01.02.   | HORAS EXTRAS Y RECARGOS ADMINISTRACION             | 1,248.80             | 1,189.51            |
| 5.02.01.02.01 | Horas Extras 50% Administración                    | 829.08               | 1,189.51            |
| 5.02.01.02.02 | Horas Extras 100% Administración                   | 419.72               | 0.00                |
| 5.02.01.04.   | CAPACITACION PERSONAL ADMINISTRACION               | 599.00               | 450.00              |
| 5.02.01.04.01 | Capacitacion Personal Administracion               | 599.00               | 450.00              |
| 5.02.01.05.   | GASTOS MEDICOS Y MEDICINAS ADMINISTRACION          | 525.00               | 85.00               |
| 5.02.01.05.01 | Consumo de Medicinas Generales Administracion      | 525.00               | 85.00               |
| 5.02.01.06.   | OTROS ADMINISTRACION                               | 4,918.26             | 11,230.28           |
| 5.02.01.06.01 | Decimo Tercer Sueldo Administracion                | 4,440.00             | 10,199.53           |
| 5.02.01.06.02 | Decimo Cuarto Sueldo Administracion                | 478.26               | 1,031.25            |
| 5.02.01.06.04 | Refrigerios Administracion                         | 0.00                 | 8.50                |
| 5.02.02.      | BENEFICIOS Y PROVISIONES SOCIALES ADMINISTRACION   | 61,417.47            | 83,863.21           |
| 5.02.02.01.   | DESAHUCIO ADMINISTRACION                           | 0.00                 | 1,495.84            |
| 5.02.02.01.01 | Desahucio Administracion                           | 0.00                 | 1,495.84            |
| 5.02.02.02.   | VACACIONES ADMINISTRACION                          | 7,076.88             | 11,349.91           |
| 5.02.02.02.01 | Vacaciones Administracion                          | 7,076.88             | 11,349.91           |
| 5.02.02.03.   | OTRAS BONIFICACIONES ADMINISTRACION                | 80.19                | 0.00                |
| 5.02.02.03.01 | Beneficios Patronales Tiempo Parcial               | 80.19                | 0.00                |
| 5.02.02.04.   | DOTACION Y SUMINISTROS TRABAJADORES ADMINISTRACION | 0.00                 | 1,894.74            |
| 5.02.02.04.02 | Seguridad Industrial Personal Administracion       | 0.00                 | 1,894.74            |
| 5.02.02.05.   | SEGUROS ADMINISTRACION                             | 20,238.31            | 11,734.96           |
| 5.02.02.05.01 | Seguros del Personal Administracion                | 20,238.31            | 11,734.96           |
| 5.02.02.06.   | PENSIONES DE JUBILACION ADMINISTRACION             | 0.00                 | 1,758.81            |
| 5.02.02.06.01 | Jubilacion Patronal Administracion                 | 0.00                 | 1,758.81            |
| 5.02.02.07.   | APORTES A IESS ADMINISTRACION                      | 34,022.09            | 55,628.95           |
| 5.02.02.07.01 | Aporte Patronal Administracion                     | 20,150.08            | 33,096.08           |
| 5.02.02.07.02 | Fondo de Reserva Administracion                    | 13,872.01            | 22,532.87           |
| 5.02.03.      | GENERALES ADMINISTRACION ADMINISTRACION            | 69,616.04            | 117,901.06          |
| 5.02.03.01.   | HONORARIOS ADMINISTRACION                          | 26,247.90            | 78,724.34           |
| 5.02.03.01.03 | Honorarios Asesoría Jurídica Administracion        | 5,909.68             | 1,428.58            |
| 5.02.03.01.04 | Honorarios Asesoría Financiera Administracion      | 17,828.56            | 69,991.52           |
| 5.02.03.01.05 | Honorarios Asesoría Técnica Administracion         | 2,502.50             | 5,524.24            |
| 5.02.03.01.06 | Honorarios Varios Administracion                   | 7.16                 | 1,780.00            |
| 5.02.03.02.   | IMPUESTOS ADMINISTRACION                           | 0                    | 0.00                |
| 5.02.03.02.04 | Patentes Municipales                               | 0                    | 0.00                |

|               |                                                    |           |           |
|---------------|----------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 5.02.03.03.   | CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES ADMINISTRACION       | 2,254.38  | 0.00      |
| 5.02.03.03.01 | Contribucion Superintendencia de Clas              | 2,254.38  | 0.00      |
| 5.02.03.06.   | SEGUROS ADMINISTRACION                             | 6,640.62  | 7,933.29  |
| 5.02.03.05.03 | Seguro Poliza Otros Seguros Administracion         | 6,640.62  | 7,933.29  |
| 5.02.03.06.   | SERVICIOS ADMINISTRACION                           | 10,195.31 | 4,115.82  |
| 5.02.03.06.01 | Monitoreo, Seguridad y Vigilancia Administracion   | 5,818.40  | 0.00      |
| 5.02.03.06.02 | Servicios de Limpieza, Aseo Administracion         | 0.00      | 500.00    |
| 5.02.03.06.05 | Telefonia Fija Administracion                      | 0.16      | 0.00      |
| 5.02.03.06.06 | Telefonia Movil Administracion                     | 543.37    | 0.00      |
| 5.02.03.06.07 | Correos y Comunicaciones Administracion            | 1,335.98  | 0.00      |
| 5.02.03.06.10 | Publicidad Nacional Administracion                 | 410.00    | 2,722.10  |
| 5.02.03.06.12 | Otros Servicios Administracion                     | 2,088.24  | 893.72    |
| 5.02.03.07.   | GASTOS LEGALES ADMINISTRACION                      | 269.50    | 0.00      |
| 5.02.03.07.01 | Gastos Legales Notariales Administracion           | 205.83    | 0.00      |
| 5.02.03.07.02 | Gastos Legales Registro Mercantil Administracion   | 50.00     | 8.89      |
| 5.02.03.07.03 | Gastos Legales Judiciales Administracion           | 13.67     | 0.00      |
| 5.02.03.07.04 | Provision Cuentas Incobrables                      | 0.00      | 0.00      |
| 5.02.03.08.   | GASTOS DE VIAJE ADMINISTRACION                     | 6,069.10  | 7,908.41  |
| 5.02.03.08.01 | Alimentacion Administracion                        | 3,444.80  | 2,388.15  |
| 5.02.03.08.02 | Hospedaje y Estadia Administracion                 | 11.75     | 401.08    |
| 5.02.03.08.03 | Viajes Administracion                              | 2,612.55  | 5,029.18  |
| 5.02.03.09.   | DIVERSOS ADMINISTRACION                            | 17,938.23 | 19,309.20 |
| 5.02.03.09.02 | Gastos de Gestion Administracion                   | 1,112.14  | 1,962.05  |
| 5.02.03.09.03 | Suministros de Limpieza, Aseo Administracion       | 148.58    | 0.00      |
| 5.02.03.09.04 | Materiales y Utiles de Oficina Administracion      | 2,203.82  | 1,762.17  |
| 5.02.03.09.05 | Materiales y Utiles Computacion Administracion     | 272.32    | 0.00      |
| 5.02.03.09.06 | Mobiliario y Equipo Oficina Administracion         | 102.88    | 3,580.00  |
| 5.02.03.09.07 | Otros Suministros Administracion                   | 1,704.70  | 14.38     |
| 5.02.03.09.08 | Combustibles y Lubricantes Administracion          | 283.73    | 0.00      |
| 5.02.03.09.09 | Gastos Licencias Software Administracion           | 92.97     | 0.00      |
| 5.02.03.09.10 | Materiales y Repuestos Administracion              | 13.57     | 41.78     |
| 5.02.03.09.11 | Gastos No Deducibles Administracion                | 36.93     | 299.64    |
| 5.02.03.09.12 | Estudio Actuarial Empleados                        | 0.00      | 473.21    |
| 5.02.03.09.13 | Gastos Matriculas Vehiculos Administracion         | 11,967.61 | 11,175.97 |
| 5.02.04.      | MANTENIMIENTO Y ADECUACIONES ADMINISTRACION        | 23,208.78 | 40,928.77 |
| 5.02.04.01.   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES ADMINISTRACION        | 22,976.64 | 40,898.77 |
| 5.02.04.01.01 | Mantenimiento Inmuebles Administracion             | 14,875.78 | 7,368.39  |
| 5.02.04.01.02 | Mantenimiento Maquinaria y Equipo Administracion   | 3,330.26  | 71.43     |
| 5.02.04.01.03 | Mantenimiento Muebles y Enseres Administracion     | 49.10     | 7,008.79  |
| 5.02.04.01.04 | Mantenimiento Equipo de Oficina Administracion     | 180.00    | 1,876.00  |
| 5.02.04.01.05 | Mant. Eq. Computacion y Comunicacion Admin         | 35.00     | 165.15    |
| 5.02.04.01.06 | Mantenimiento Vehiculos Administracion             | 2,724.96  | 2,988.28  |
| 5.02.04.01.07 | Mantenimiento Rep. Instalaciones y Adecuaciones    | 1,781.54  | 21,530.13 |
| 5.02.04.02.   | ADECUACIONES E INSTALACIONES ADMINISTRACION        | 232.14    | 120.00    |
| 5.02.04.02.01 | Arreglos Ornamentales Administracion               | 232.14    | 120.00    |
| 5.02.05.      | DEPRECIACION, AMORTIZACION, PROVISION ADM.         | 46,970.12 | 32,716.21 |
| 5.02.05.01.   | DEPRECIACIONES ADMINISTRACION                      | 46,970.12 | 32,716.21 |
| 5.02.05.01.05 | Depreciacion Muebles y Enseres Administracion      | 8,389.22  | 543.78    |
| 5.02.05.01.07 | Depreciacion Equipos de Computacion Administracion | 2,651.28  | 3,065.45  |
| 5.02.05.01.08 | Depreciacion Vehiculos Administracion              | 30,947.04 | 17,918.00 |
| 5.02.05.01.09 | Depreciacion Software y Licencias                  | 5,062.58  | 11,187.98 |
| 5.03.         | OPERACIONALES COMERCIAL                            | 47,644.22 | 22,803.51 |
| 5.03.01.      | PERSONAL COMERCIAL                                 | 11,000.00 | 160.71    |
| 5.03.01.01.   | SUELDOS, SALARIOS, HORAS EXTRAS, COMISIONES COM    | 11,000.00 | 0.00      |
| 5.03.01.01.03 | Bonificacion Comercial                             | 11,000.00 | 0.00      |
| 5.03.01.04.   | CAPACITACION PERSONAL COMERCIAL                    | 0.00      | 160.71    |
| 5.03.01.04.01 | Capacitacion Personal Comercial                    | 0.00      | 160.71    |
| 5.03.01.06.   | OTROS COMERCIAL                                    | 0.00      | 0.00      |
| 5.03.01.06.02 | Decimo Cuarto Sueldo Comercial                     | 0.00      | 0.00      |
| 5.03.02.      | BENEFICIOS Y PROVISIONES SOCIALES COMERCIAL        | 89.29     | 198.00    |

|               |                                                    |            |            |
|---------------|----------------------------------------------------|------------|------------|
| 5.03.02.04.   | DOTACION Y SUMINISTROS TRABAJADORES COMERCIAL      | 89.29      | 198.00     |
| 5.03.02.04.01 | Uniformes Personal Comercial                       | 89.29      | 198.00     |
| 5.03.02.04.02 | Seguridad Industrial Personal                      | 0.00       | 0.00       |
| 5.03.03.      | GENERALES COMERCIAL                                | 21,105.07  | 15,682.30  |
| 5.03.03.01.   | HONORARIOS COMERCIAL                               | 0.00       | 120.00     |
| 5.03.03.01.01 | Honorarios Gerenciales Comercial                   | 0.00       | 120.00     |
| 5.03.03.02.   | IMPUESTOS COMERCIAL                                | 302.88     | 0.00       |
| 5.03.03.02.03 | Impuestos Varios Comercial                         | 302.88     | 0.00       |
| 5.03.03.03.   | ARRENDAMIENTOS COMERCIAL                           | 1,500.00   | 3,000.00   |
| 5.03.03.03.02 | Ariendo Edificios Comercial                        | 0.00       | 3,000.00   |
| 5.03.03.03.05 | Ariendo Galpones Comercial                         | 1,500.00   | 0.00       |
| 5.03.03.05.   | SEGUROS COMERCIAL                                  | 2,850.24   | 1,760.62   |
| 5.03.03.05.03 | Seguro Poliza Vehículo Comercial                   | 2,850.24   | 1,760.62   |
| 5.03.03.06.   | SERVICIOS COMERCIAL Comercial                      | 4,840.63   | 464.06     |
| 5.03.03.06.01 | Monitoreo, Seguridad y Vigilancia Comercial        | 707.04     | 0.00       |
| 5.03.03.06.04 | Energía Eléctrica Comercial                        | 300.24     | 0.00       |
| 5.03.03.06.05 | Telefonía Fija Comercial                           | 122.46     | 0.00       |
| 5.03.03.06.06 | Telefonía Móvil Comercial                          | 331.25     | 0.00       |
| 5.03.03.06.08 | Fletes y Acarreos Repuestos - Materiales Comercial | 3.21       | 0.00       |
| 5.03.03.06.10 | Publicidad Nacional Comercial                      | 3,376.43   | 464.28     |
| 5.03.03.06.12 | Otros Servicios Comercial                          | 0.00       | (0.23)     |
| 5.03.03.08.   | GASTOS DE VIAJE COMERCIAL                          | 4,482.60   | 6,586.86   |
| 5.03.03.08.01 | Gastos Alimentación viaje Comercial                | 4,122.77   | 6,003.78   |
| 5.03.03.08.03 | Combustible, Movilización Viajes Comercial         | 359.83     | 583.08     |
| 5.03.03.09.   | DIVERSOS COMERCIAL                                 | 7,128.72   | 3,750.76   |
| 5.03.03.09.01 | Gastos de Gestión Comercial                        | 4,950.22   | 566.29     |
| 5.03.03.09.06 | Otros Suministros Comercial                        | 28.21      | 0.00       |
| 5.03.03.09.07 | Combustibles y Lubricantes Comercial               | 1,752.63   | 274.99     |
| 5.03.03.09.08 | Gastos Licencias Software Comercial                | 0.00       | 680.00     |
| 5.03.03.09.10 | Gastos No Deducibles Comercial                     | 17.66      | 0.01       |
| 5.03.03.09.12 | Donaciones, Colaboraciones y Auspicios Sociales    | 380.00     | 2,229.47   |
| 5.03.04.      | MANTENIMIENTO Y ADECUACIONES COMERCIAL             | 3,751.86   | 0.00       |
| 5.03.04.01.   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES COMERCIAL             | 3,751.86   | 0.00       |
| 5.03.04.01.01 | Mantenimiento Muebles y Enseres Comercial          | 55.36      | 0.00       |
| 5.03.04.01.04 | Mantenimiento Vehículos Comercial                  | 3,696.50   | 0.00       |
| 5.03.05.      | DEPRECIACION, AMORTIZACION, PROVISION COMERCIAL    | 11,598.00  | 6,765.50   |
| 5.03.05.01.   | DEPRECIACIONES COMERCIAL                           | 11,598.00  | 6,765.50   |
| 5.03.05.01.08 | Depreciación Vehículos Comercial                   | 11,598.00  | 6,765.50   |
| 5.04.         | OPERACIONALES DE PRODUCCION                        | (10.91)    | (0.91)     |
| 5.04.01.      | PERSONAL PRODUCCION HUEVOS                         | 232,530.11 | 195,213.73 |
| 5.04.01.01.   | SUELDOS, SALARIOS, HORAS EXTRAS, COM PROD HUEVOS   | 142,473.80 | 127,580.88 |
| 5.04.01.01.01 | Sueldos Produccion HUEVOS                          | 141,976.88 | 123,397.65 |
| 5.04.01.01.04 | Bonificación Produccion HUEVOS                     | 494.92     | 4,191.43   |
| 5.04.01.02.   | HORAS EXTRAS Y RECARGOS PRODUCCION HUEVOS          | 14,848.76  | 7,512.99   |
| 5.04.01.02.01 | Horas Extras 50% Produccion HUEVOS                 | 9,234.39   | 7,512.99   |
| 5.04.01.02.02 | Horas Extras 100% Produccion HUEVOS                | 5,614.37   | 0.00       |
| 5.04.01.05.   | GASTOS MEDICOS Y MEDICINAS PRODUCCION HUEVOS       | 2,128.00   | 0.00       |
| 5.04.01.05.01 | Consumo de Medicinas Generales Produccion HUEVOS   | 2,128.00   | 0.00       |
| 5.04.01.06.   | OTROS PRODUCCION HUEVOS                            | 20,547.26  | 13,323.09  |
| 5.04.01.06.01 | Decimo Tercer Sueldo Produccion HUEVOS             | 13,167.46  | 11,252.26  |
| 5.04.01.06.02 | Decimo Cuarto Sueldo Produccion HUEVOS             | 7,379.79   | 5,070.83   |
| 5.04.01.07.   | DESAMUCIO PRODUCCION                               | 0.00       | 95.53      |
| 5.04.01.07.01 | Desamucio Produccion HUEVOS                        | 0.00       | 95.53      |
| 5.04.01.08.   | VACACIONES PRODUCCION HUEVOS                       | 6,594.20   | 5,629.48   |
| 5.04.01.08.01 | Vacaciones Produccion HUEVOS                       | 6,594.20   | 5,629.48   |
| 5.04.01.10.   | DOTACION Y SUMINISTROS TRABAJADORES PROD HUEVOS    | 2,588.57   | 1,982.89   |
| 5.04.01.10.01 | Uniformes Personal Produccion HUEVOS               | 2,588.57   | 1,989.50   |
| 5.04.01.10.02 | Seguridad Industrial Personal Produccion HUEVOS    | 0.00       | 273.39     |
| 5.04.01.13.   | APORTES IESS PRODUCCION HUEVOS                     | 29,655.93  | 24,076.57  |

|               |                                                    |              |            |
|---------------|----------------------------------------------------|--------------|------------|
| 5.04.01.13.01 | Aporte Patronal Produccion HUEVOS                  | 19,227.52    | 16,417.09  |
| 5.04.01.13.02 | Fondo de Reserva Produccion HUEVOS                 | 10,428.41    | 7,659.48   |
| 5.04.01.14.   | TRANSPORTE                                         | 13,793.60    | 12,024.10  |
| 5.04.01.14.01 | Servicio de transporte de carga                    | 13,793.60    | 12,024.10  |
| 5.04.02.      | PERSONAL PRODUCCION MOI                            | 0.00         | 23,637.30  |
| 5.04.02.01.   | SUELDO,SALARIOS ,HORAS EXTRAS, COMISION PROD MOD   | 0.00         | 23,637.30  |
| 5.04.02.01.01 | Sueldos Produccion MOI                             | 0.00         | 23,637.30  |
| 5.04.03.      | PERSONAL, PRODUCCION BENEFICIOS SOCIALES MOI       | 10,661.26    | 7,983.61   |
| 5.04.03.03.   | TRANSPORTE PERSONAL PRODUCCION MOI                 | 0.00         | 0.00       |
| 5.04.03.03.01 | Transporte Personal Produccion MOI                 | 0.00         | 0.00       |
| 5.04.03.05.   | GASTOS MEDICOS Y MEDICINAS PRODUCCION MOI          | 9,895.94     | 0.00       |
| 5.04.03.05.01 | Consumo de Medicinas Generales Produccion MOI      | 9,895.94     | 0.00       |
| 5.04.03.06.   | OTROS PRODUCCION MOI                               | 0.00         | 2,157.27   |
| 5.04.03.06.01 | Decimo Tercer Sueldo Produccion MOI                | 0.00         | 1,969.77   |
| 5.04.03.06.02 | Decimo Cuarto Sueldo Produccion MOI                | 0.00         | 187.50     |
| 5.04.03.08.   | VACACIONES PRODUCCION MOI                          | 0.00         | 984.90     |
| 5.04.03.08.01 | Vacaciones Produccion MOI                          | 0.00         | 984.90     |
| 5.04.03.10.   | DOTACION Y SUMINISTROS TRABAJADORES PRODUCCION MOD | 765.32       | 0.00       |
| 5.04.03.10.01 | Uniformes Personal Produccion MOI                  | 765.32       | 0.00       |
| 5.04.03.13.   | APORTES IESS PRODUCCION                            | 0.00         | 4,841.44   |
| 5.04.03.13.01 | Aporte Patronal Produccion MOI                     | 0.00         | 2,871.93   |
| 5.04.03.13.02 | Fondo de Reserva Produccion MOI                    | 0.00         | 1,969.51   |
| 5.04.04.      | GENERALES PRODUCCION GIF                           | 1,291,070.21 | 913,599.32 |
| 5.04.04.01.   | HONORARIOS PRODUCCION GIF                          | 0.00         | 204.08     |
| 5.04.04.01.01 | Honorarios Varios Produccion GIF                   | 0.00         | 204.08     |
| 5.04.04.03.   | ARRENDAMIENTOS PRODUCCION GIF                      | 16,500.00    | 16,050.00  |
| 5.04.04.03.02 | Arriendo Edificios Produccion GIF                  | 16,500.00    | 16,050.00  |
| 5.04.04.06.   | SERVICIOS PRODUCCION GIF                           | 26,906.77    | 13,447.38  |
| 5.04.04.06.02 | Servicios de Limpieza, Aseo Produccion GIF         | 2,389.73     | 4,755.10   |
| 5.04.04.06.03 | Agua Potable Produccion GIF                        | 565.62       | 0.00       |
| 5.04.04.06.04 | Energia Eléctrica Produccion GIF                   | 19,396.81    | 3,332.32   |
| 5.04.04.06.05 | Telefonía Fija Produccion GIF                      | 88.25        | 0.00       |
| 5.04.04.06.06 | Telefonía Móvil Produccion GIF                     | 388.11       | 0.00       |
| 5.04.04.06.08 | Seguridad Industrial General Produccion GIF        | 0.00         | 119.68     |
| 5.04.04.06.09 | Otros Servicios GIF                                | 4,158.25     | 5,063.28   |
| 5.04.04.06.10 | Estraje GIF                                        | 0.00         | 177.00     |
| 5.04.04.07.   | GASTOS LEGALES PRODUCCION GIF                      | 0.00         | 84.15      |
| 5.04.04.07.01 | Gastos Legales Notariales Produccion GIF           | 0.00         | 84.15      |
| 5.04.04.08.   | DIVERSOS PRODUCCION GIF                            | 333,872.65   | 289,669.29 |
| 5.04.04.08.01 | Gastos de Gestion Produccion GIF                   | 841.52       | 30.76      |
| 5.04.04.08.03 | Materiales y Utiles de Oficina Produccion GIF      | 11.81        | 0.00       |
| 5.04.04.08.06 | Materiales y Repuestos Produccion GIF              | 0.00         | 1,045.00   |
| 5.04.04.08.07 | Combustibles y Lubricantes Produccion GIF          | 14,270.03    | 2,871.49   |
| 5.04.04.08.08 | Suministros de Limpieza, Aseo Produccion GIF       | 23,618.94    | 11,520.92  |
| 5.04.04.08.09 | Insumos Avícolas                                   | 40,329.09    | 22,031.29  |
| 5.04.04.08.10 | Medicinas Aves                                     | 24,385.52    | 68,499.58  |
| 5.04.04.08.11 | Análisis de Laboratorio                            | 116.13       | 116.42     |
| 5.04.04.08.12 | Cubetas                                            | 214,381.02   | 189,523.22 |
| 5.04.04.08.16 | Servicios de Vacunación                            | 8,453.63     | 4,030.81   |
| 5.04.04.08.17 | Otros Suministros Produccion GIF                   | 6,373.86     | 0.00       |
| 5.04.04.09.   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES PRODUCCION GIF        | 114,365.09   | 133,277.38 |
| 5.04.04.09.01 | Mantenimiento Inmuebles Produccion GIF             | 21,125.88    | 150.00     |
| 5.04.04.09.02 | Mantenimiento Maquinaria y Equipo Produccion GIF   | 10,015.64    | 5,582.28   |
| 5.04.04.09.06 | Mantenimiento Vehiculos Produccion GIF             | 902.12       | 3,850.90   |
| 5.04.04.09.07 | Mantenimiento Galpones                             | 82,261.45    | 123,694.21 |
| 5.04.04.11.   | DEPRECIACIONES PRODUCCION GIF                      | 13,637.01    | 5,192.49   |
| 5.04.04.11.06 | Depreciación Maquinaria y Equipo Produccion GIF    | 2,039.01     | 1,326.49   |
| 5.04.04.11.08 | Depreciación Vehículos Produccion GIF              | 11,598.00    | 3,866.00   |
| 5.04.04.12.   | AMORTIZACIONES PRODUCCION GIF                      | 786,648.69   | 445,674.54 |

|               |                                           |                |                |
|---------------|-------------------------------------------|----------------|----------------|
| 5.04.04.12.01 | Amortizaciones Diferidas Producción GIF   | 786,648.69     | 445,674.54     |
| 5.04.06.      | MATERIA PRIMA                             | 7,647,041.10   | 7,042,592.80   |
| 5.04.06.01.   | MATERIA PRIMA                             | 7,647,041.10   | 7,042,592.80   |
| 5.04.06.01.01 | MATERIA PRIMA                             | 7,647,041.10   | 7,042,592.80   |
| 5.04.09.      | TRANSFERENCIA PRODUCCION                  | (9,181,422.59) | (8,183,027.67) |
| 5.04.09.01.   | TRANSFERENCIA PRODUCCION                  | (9,181,422.59) | (8,183,027.67) |
| 5.04.09.01.01 | Transferencia de Producción               | (9,181,422.59) | (8,183,027.67) |
| 5.05.         | NO OPERACIONALES                          | 79,114.09      | 41,888.88      |
| 5.05.01.      | FINANCIEROS                               | 36,733.03      | 538.32         |
| 5.05.01.01.   | GASTOS BANCARIOS                          | 4,508.02       | 538.32         |
| 5.05.01.01.01 | Servicios Bancarios                       | 4,308.42       | 538.32         |
| 5.05.01.01.03 | Otros Cargos Financieros                  | 199.60         | 0.00           |
| 5.05.01.02.   | INTERESES                                 | 32,225.01      | 0.00           |
| 5.05.01.02.01 | Intereses Sobregiros                      | 253.87         | 0.00           |
| 5.05.01.02.02 | Intereses Prestamos Nacionales            | 24,677.72      | 0.00           |
| 5.05.01.02.03 | Intereses Pagados a Terceros              | 7,393.42       | 0.00           |
| 5.05.02.      | PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES       | 39,861.02      | 41,350.56      |
| 5.05.02.02.   | OTROS                                     | 39,861.02      | 41,350.56      |
| 5.05.02.02.01 | Iva que se Carga al Costo o Gasto         | 39,861.02      | 41,350.56      |
| 5.05.03.      | GASTOS DIVERSOS                           | 2,520.04       | 0.00           |
| 5.05.03.01.   | MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS              | 2,520.04       | 0.00           |
| 5.05.03.01.01 | Multas, Sanciones y Litigios              | 2,520.04       | 0.00           |
|               | RESULTADO EN OPERACIONES ANTES 15% E IMP: | (1,021,627.58) | 843,663.87     |
| 6.            | OTROS RESULTADOS INTEGRALES               | (1,021,627.58) | 291,873.88     |
| 6.1.          | OTROS INGRESOS INTEGRALES                 | (251,568.74)   | 0.00           |
| 6.1.01.       | OTROS INGRESOS INTEGRALES                 | (251,568.74)   | 0.00           |
| 6.1.01.01.    | OTROS INGRESOS INTEGRALES DIFERIDOS       | (251,568.74)   | 0.00           |
| 6.1.01.01.01  | Ingresos Por Impuestos Diferidos          | (251,568.74)   | 0.00           |
| 6.2.          | 15% PARTICIPACION TRABAJADORES            | 0.00           | 126,549.58     |
| 6.2.01.       | 15% PARTICIPACION TRABAJADORES            | 0.00           | 126,549.58     |
| 6.2.01.01.    | 15% PARTICIPACION TRABAJADORES            | 0.00           | 126,549.58     |
| 6.2.01.01.01  | 15% Participacion Empleados               | 0.00           | 126,549.58     |
| 6.3.          | IMPUESTO A LA RENTA                       | 69,876.10      | 165,124.10     |
| 6.3.01.       | IMPUESTO A LA RENTA                       | 69,876.10      | 165,124.10     |
| 6.3.01.01.    | IMPUESTO A LA RENTA                       | 69,876.10      | 165,124.10     |
| 6.3.01.01.01  | Impuesto Renta Causado                    | 69,876.10      | 163,084.44     |
| 6.3.01.01.02  | Gasto por Impuesto Diferido               | 0.00           | 2,039.68       |
| 6.4.          | RESULTADO DEL EJERCICIO                   | (839,934.94)   | 0.00           |
| 6.4.01.       | RESULTADO DEL EJERCICIO                   | (839,934.94)   | 0.00           |
| 6.4.01.01.    | RESULTADO DEL EJERCICIO                   | (839,934.94)   | 0.00           |
| 6.4.01.01.02  | Pérdida del Ejercicio                     | (839,934.94)   | 0.00           |
|               | RESULTADO NETO EN OPERACIONES:            | 0.00           | 551,990.19     |

**16. APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS.-** Los estados financieros al 08 de abril del 2019, han sido emitidos con autorización del Representante Legal de la Compañía y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Socios para su aprobación definitiva.

  
**MIGUEL BARRERA**  
**CONTADOR GENERAL**  
**SANTEEL CIA LTDA**  
**CPA REGISTRO 17-3522**