

AVICOLA SANTA ELENITA SANTEEL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

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 2019.

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 CIU: 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), emitidas por el IASB (International Accounting Standard Board) vigentes al 31 de diciembre de 2019, 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 Para Pymes

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, este 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 y NIIF Pymes Sección 34, 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

2.14.2 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 2019:

NIIF	NIIF VIGENTES
NIIF 1	Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera
NIIF 2	Pagos basados en Acciones
NIIF 3	Combinaciones de Negocios
NIIF 4	Contratos de Seguro
NIIF 5	Activos no Corrientes Mantenedos para Venta y Operaciones Discontinuadas
NIIF 6	Exploración y Evaluación de Recursos Naturales
NIIF 7	Instrumentos Financieros Información a Revelar
NIIF 8	Segmentos de Operación
NIIF 9	Instrumentos Financieros
NIIF 10	Estados Financieros Consolidados
NIIF 11	Acuerdos Conjuntos
NIIF 12	Información a Revelar sobre Participaciones en otras Entidades
NIIF 13	Medición de Valor Razonable
NIIF 14	Cuentas de Diferimientos de actividades reguladas
NIIF 15	Ingresos de contratos con clientes
NIIF 16	Arrendamientos
	NIC VIGENTES
NIC 1	Presentación de estados financieros
NIC 2	Existencias
NIC 7	Estado de flujos de efectivo
NIC 8	Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores
NIC 10	Hechos posteriores a la fecha del balance
NIC 11	Contratos de construcción
NIC 12	Impuesto sobre las ganancias
NIC 14	Información Financiera por Segmentos
NIC 16	Inmovilizado material
NIC 17	Arrendamientos
NIC 18	Ingresos ordinarios
NIC 19	Retribuciones a los empleados
NIC 20	Contabilización de las subvenciones oficiales e información a revelar sobre ayudas públicas

NIC 21	Efectos de las variaciones en los tipos de cambio de la moneda extranjera
NIC 23	Costes por intereses
NIC 24	Información a revelar sobre partes vinculadas
NIC 26	Contabilización e información financiera sobre planes de prestaciones por retiro
NIC 27	Estados financieros consolidados y separados
NIC 28	Inversiones en entidades asociadas
NIC 29	Información financiera en economías hiperinflacionarias
NIC 30	Información a revelar en los estados financieros de bancos y entidades financieras similares
NIC 31	Participaciones en negocios conjuntos
NIC 32	Instrumentos financieros: Presentación
NIC 33	Ganancias por acción
NIC 34	Información financiera intermedia
NIC 36	Deterioro del valor de los activos
NIC 37	Provisiones, activos y pasivos contingentes
NIC 38	Activos intangibles
NIC 39	Instrumentos financieros: reconocimiento y valoración
NIC 40	Inversiones inmobiliarias
NIC 41	Agricultura

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:

	2019	2018
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	88,409.03	25,164.42
CAJA		
Caja General	1,000.00	1,000.00
Caja Chica	0.00	0.00
Cheques Devueltos	6,709.42	0.00
SUBTOTAL	7,709.42	1,000.00
BANCOS		
Banco Pichincha CC2100108493	12,548.34	6,229.11
Banco Internacional CC 5300613826	12,636.42	0.00
Banco del Austro CC 518233335	4,201.34	0.00
Coop. San Francisco	7,817.21	7,700.61
Banco Internacional AH 5300735297	43,496.30	10,234.70
SUBTOTAL	80,699.61	24,164.42
TOTAL	88,409.03	25,164.42

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:

ACTIVOS FINANCIEROS	2019	2018
CLIENTES		
Clientes Nacionales	157,216.92	73,106.56
Clientes C.P.	250,838.29	313,977.38
Provisión Cuentas Incobrables	-47,328.22	-874.47
Subtotal	360,726.99	386,209.47
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Prestamos Empleados	282.00	0.00
Préstamo a Santeceltrans Cía. Ltda.	159,844.77	149,000.00
Cheques Protestados	960.00	960.00
Préstamo a Santecelagro Cía. Ltda.	199,723.20	67,871.24
Subtotal	360,809.97	217,831.24
Total	721,536.96	604,040.71

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	2019	2018
Vencidos:		
De 0 a 30 días	89,475.25	73,106.56
De 31 a 60 días	6,024.96	0.00
De 61 a 90 días	963.24	0.00
De 91 a 120 días	1,788.05	0.00
De 121 a 150 días	70,959.37	0.00
Más de 151 días	8,302.77	0.00
Total	177,513.64	73,106.56

Cambios en la provisión para cuentas incobrables

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

PROVISIONES	2019	2018
Saldo al inicio del año	847.47	847.47
Provisión del año	46,480.75	0.00
Saldo al final del año	47,328.22	847.47

5. INVENTARIOS

Un resumen de inventarios de inventarios es como sigue:

INVENTARIOS	2019	2018
PRODUCTOS EN PROCESO		
Productos en Proceso	120,059.94	36,068.17

PRODUCTO TERMINADO		
Huevos	152,087.30	127,392.28
MERCADERIAS EN TRANSITO		
Transito Compras	0.00	0.00
Total	272,142.24	163,460.45
 (-) Provisión VNR	 0.00	 0.00
Total Inventarios	272,142.24	163,460.45

6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

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

	2019	2018
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Primas de Seguros Pagadas por Anticipado	7,835.09	5,453.31
Anticipo Proveedores	245,665.19	87,970.01
Anticipo Empleados	0.00	0.00
Anticipo Caja chica	0.00	0.00
Total	253,500.28	93,423.32

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los activos por impuestos corrientes según el importe en libros y los mismos que se pueden recuperar en un futuro es como sigue:

	2019	2018
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Retención Fuente Clientes	66,919.37	0.00
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo ISD	44,865.42	44,865.42
Impuesto Salida de Divisas	14,075.46	0.00
Anticipo Impuesto a la Renta		
Total	125,860.25	44,865.42

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, ACTIVOS BIOLÓGICOS

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

	2019	2018
Propiedad Planta y Equipo		
Costos	1,956,255.60	1,647,355.04
Depreciación Acumulada	-309,902.23	-124,024.76
Total	1,646,353.37	1,523,330.28
Depreciables		
Edificios	0.00	0.00
Muebles y Enseres	65,825.91	62,031.35
Equipo de Computación	9,671.45	9,671.45

Vehículos	270,715.50	270,715.50
Maquinaria y Equipo	43,406.20	27,407.74
Equipo Avícola	1,548,411.54	30,000.00
Programas de Computación	18,225.00	18,225.00
Total	1,956,255.60	418,051.04

Dep. Acum. Edificios	0.00	0.00
Dep. Acum. Muebles y Enseres	-12,500.12	-5,280.60
Dep. Acum. Equipo de Computación	-8,502.11	-6,289.13
Dep. Acum. Vehículos	-142,007.57	-87,864.53
Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	-2,856.40	-858.70
Dep. Acum. Equipo avícola	-125,811.03	-5,506.80
Dep. Acum. Programas de Computación	-18,225.00	-18,225.00
Total	-309,902.23	-124,024.76

No. Depreciables		
Terrenos	0.00	0.00
Construcciones en curso	0.00	1,229,304.00
Total	0.00	1,229,304.00

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
Costos							
Saldo a enero 1, 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adquisiciones	0.00	62,031.35	9,671.45	270,715.50	57,407.74	18,225.00	418,051.04
Saldo a diciembre 31, 2018	0.00	62,031.35	9,671.45	270,715.50	57,407.74	18,225.00	418,051.04
Adquisiciones	0.00	3,794.56	0.00	0.00	1,534,410.00	0.00	1,538,204.56
Bajas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo a diciembre 31, 2019	0.00	65,825.91	9,671.45	270,715.50	1,591,817.74	18,225.00	1,956,255.60
Depreciación Acumulada							
Saldo a enero 1, 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación del año	0.00	5,280.60	6,289.13	87,864.53	6,365.50	18,225.00	124,024.76
Saldo a diciembre 31, 2018	0.00	5,280.60	6,289.13	87,864.53	6,365.50	18,225.00	124,024.76
Depreciación del año	0.00	7,219.52	2,212.98	54,143.04	122,301.93		185,877.47
Bajas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo a diciembre 31, 2019	0.00	12,500.12	8,502.11	142,007.57	128,667.43	18,225.00	309,902.23

Un resumen de activos biológicos es como sigue:

	2019	2018
Activos Biológicos		
Animales vivos en crecimiento		
Aves en Levante	441,695.89	495,265.94
Total	441,695.89	495,265.94
Animales vivos en Producción		
Aves de postura	2,631,835.27	2,284,289.10
Total	2,631,835.27	2,284,289.10
Amortización Animales vivos en Producción		
Amortización Aves de postura	-963,764.61	-620,776.45
Total	-963,764.61	-620,776.45
Total Activos Biológicos	2,109,766.55	2,158,778.59

Los movimientos de activos biológicos fueron los siguientes:

	Aves en Levante	Aves de postura	Total
Costos			
Saldo a enero 1, 2018	0.00	0.00	0.00
Adquisiciones	495,265.95	2,284,289.10	2,779,555.05
Saldo a diciembre 31, 2018	495,265.95	2,284,289.10	2,779,555.05
Adquisiciones	1,858,369.03	1,930,422.86	3,788,791.89
Bajas	1,911,939.08	-1,582,876.69	-3,494,815.77
Saldo a diciembre 31, 2019	441,695.90	2,631,835.27	3,073,531.17

	Aves en Levante	Aves de postura	Total
Depreciación Acumulada			
Saldo a enero 1, 2018	0.00	0.00	0.00
Depreciación del año	0.00	620,776.45	620,776.45
Saldo a diciembre 31, 2018	0.00	620,776.45	620,776.45
Depreciación del año	0.00	949,293.32	949,293.32
Bajas	0.00	-606,305.16	-606,305.16
Saldo a diciembre 31, 2019	0.00	963,764.61	963,764.61

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

	2019	2018
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		
Imp Difer Diferencias Temporarias	548.00	0.00
Perdidas Tributarias Suez Amort Period Sig	244,244.54	251,568.74
Subtotal	244,792.54	251,568.74

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

	2019	2018
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
Proveedores Locales Relacionados	3,408,220.77	2,524,190.68
Proveedores Locales No Relacionados	331,205.02	268,155.43
Subtotal	3,739,425.79	2,792,346.11
CON EL IESS		
Aportes IESS por Pagar	2,150.32	2,156.95
Fondos de Reserva por Pagar	8,042.13	8,081.96
Subtotal	10,192.45	10,238.91
Otras cuentas por pagar		
Anticipo de Clientes	3,125.80	1,073.78
Intereses Préstamos	0.00	0.00
Subtotal	3,125.80	1,073.78

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

11. OBLIGACIONES FINANCIERAS

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

	2019	2018
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	785,580.18	1,445,636.70
CORRIENTE	190,092.92	493,234.32
Préstamos Banco del Austro CP	187,268.79	0.00
Provisión Intereses Préstamo Banco Austro	2824.13	0
Sobregiros Bancarios	0	493234.32
NO CORRIENTE	595,487.26	952,402.38
Préstamos Banco del Austro LP	595487.26	952402.38

12. IMPUESTOS

Activos y Pasivos del año corriente

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

	2019	2018
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
1% Retención Fuente Clientes	66919.37	0
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo ISO	44865.42	44865.42
Impuesto Salida de Divisas - Corriente	14,075.46	0.00

Total	<u>125,860.25</u>	<u>44,865.42</u>
-------	-------------------	------------------

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2019	2018
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	0.00	0.00
Impuestos IVA, Ret. Etc. Por Pagar Mensual	<u>11,901.77</u>	<u>10,414.95</u>
Total	<u>11,901.77</u>	<u>10,414.95</u>

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 mismos 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 2019 la empresa obtuvo utilidades.

13. PROVISIONES

Provisiones a Corto Plazo

Un resumen de provisiones a corto plazo es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		
Décimo Tercer Sueldo	45,852.24	46,008.13
Décimo Cuarto Sueldo	3,215.14	2,061.88
Vacaciones	<u>5,255.69</u>	<u>19,597.40</u>
Subtotal	<u>54,323.07</u>	<u>67,667.41</u>
Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	8,652.42	0.00
Total	<u>62,975.49</u>	<u>67,667.41</u>

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 en como sigue:

Participación Trabajadores	2019	2018
Saldos al inicio del año	0.00	0.00
Provisión del año	8,652.42	0.00
Pagos efectuados	0.00	0.00
Saldos al final del año	<u>8,652.42</u>	<u>0.00</u>

Provisiones a Largo Plazo

Un resumen de provisiones a largo plazo es como sigue:

Provisiones a Largo Plazo	2019	2018
Jubilación Patronal	3,292.00	2,513.10
Provisión por Desahucio	2,639.00	1,994.83
Total	<u>5,931.00</u>	<u>4,507.93</u>

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

14. PATRIMONIO

14.1 Capital Social

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

	2019	2018
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		
Capital	60,000.00	60,000.00
Total	<u>60,000.00</u>	<u>60,000.00</u>

14.2 Reservas

Un resumen de reservas es como sigue:

RESERVAS	2019	2018
Reserva Legal	27,599.51	27,599.51
Reserva Facultativa o Estatutaria	0.00	0.00
Total	27,599.51	27,599.51

Reserva Legal. - De acuerdo con la Ley de Compañías Art.109, La Compañía formará un fondo de reserva legal hasta que este alcance por lo menos al 20% del capital social, para lo cual segregará un 5% de las utilidades líquidas y realizadas. La junta general podrá resolver constituir reservas facultativas.

14.3 Resultados Acumulados

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

Resultados Acumulados	2019	2018
Perdida Años Anteriores	-384,633.89	-81,703.56
Utilidad Años Anteriores	808,766.03	808,766.03
Utilidad Del Ejercicio	20,281.55	0.00
Pérdida Del Ejercicio	0.00	-302,930.33
Total	444,413.69	424,132.14

14.4 Otros resultados Integrales

Otros resultados integrales corresponden a la ganancia o pérdida de estudios actuariales, es como sigue:

OTROS RESULTADOS INTEGRALES	2019	2018
	0.00	0.00
ORI Ganancia / Pérdida Actuarial	-239.00	0.00
Total	-239.00	0.00

15. INGRESOS

A continuación, se detalla información financiera, relacionada con las operaciones de la Compañía durante el año 2019 y comparada con el año 2018:

	2019	2018
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Venta de Huevos 0%	10,343,570.85	8,323,330.10
Venta de Abono	29,500.00	8,180.00

(-) Descuento en Ventas de Huevos 0%	-6,268.16	-6,210.05
(-) Devoluciones en Ventas	-4,870.40	-480.00
Total Ingreso Ordinarios	10,361,932.29	8,324,820.05
Otros Ingresos		
Venta Activos Biológicos	671,150.12	744,429.85
Otros Ingresos Varios	25,609.24	26,045.37
Rendimientos financieros	10,197.26	14,061.96
Total Otros Ingresos	706,956.62	784,537.18
TOTAL INGRESOS	11,068,888.91	9,109,357.23

16. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

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

	2019	2018
Costo de Ventas		
Costo de Ventas Huevos 0%	10,669,738.19	9,626,971.47
Costo de Ventas	10,669,738.19	9,626,971.47
Total Costo de Ventas	10,669,738.19	9,626,971.47

	2019	2018
RESUMEN DE COSTOS Y GASTOS		
COSTO DE VENTAS	10,669,738.19	9,626,971.47
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	200,863.27	377,374.94
OPERACIONALES COMERCIAL	27,159.62	47,544.22
OPERACIONALES DE PRODUCCION	1.90	-19.91
NO OPERACIONALES	113,443.16	79,114.09
Total	11,011,206.14	10,130,984.81

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

CódigoCuenta	NombreCuenta	SaldoFinal	SaldoFinal
4.	INGRESOS	11,068,888.91	9,109,357.23
4.01.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	10,361,932.29	8,324,820.05
4.01.01.	VENTAS	10,373,070.85	8,331,510.10
4.01.01.01.	VENTAS NACIONALES	10,373,070.85	8,331,510.10
4.01.01.01.01	Venta de Huevos 0%	10,343,570.85	8,323,330.10
4.01.01.01.06	Venta de Abono	29,500.00	8,180.00
4.01.02.	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-11,138.56	-6,690.05
4.01.02.01.	(-) DESCUENTO EN VENTAS	-6,268.16	-6,210.05
4.01.02.01.01	(-) Descuento en Ventas de Huevos 0%	-6,265.00	-6,227.05
4.01.02.01.91	(-) Descuento Comercial	-3.16	17.00
4.01.02.02.	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	-4,870.40	-480.00
4.01.02.02.01	(-) Devolución Venta de Huevos 0%	-4,870.40	-480.00

4.02.	NO OPERACIONALES	706,956.62	784,537.18
4.02.01.	FINANCIEROS	10,197.26	14,061.96
4.02.01.01.	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	10,197.26	14,061.96
4.02.01.01.02	Intereses Prestamos Terceros	10,197.26	14,061.96
4.02.02.	VENTA DE ACTIVOS	671,150.12	744,429.85
4.02.02.01.	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	671,150.12	744,429.85
4.02.02.01.03	Utilidad Venta Activos Biológicos	671,150.12	744,429.85
4.02.04.	DIVERSOS	25,609.24	26,045.37
4.02.04.01.	OTROS	25,609.24	26,045.37
4.02.04.01.01	Otros Ingresos Varios	24,156.00	2,517.74
4.02.04.01.02	Descuento Financiero / Varios	1,453.24	0.00
4.02.04.01.03	Descuento Pronto Pago	0.00	22,437.11
4.02.04.01.04	Reversión Jubilación Desahucio - Benef Empl	0.00	1,090.52
5.	COSTOS Y GASTOS	11,011,206.14	10,130,984.81
5.01.	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	10,669,738.19	9,626,971.47
5.01.01.	COSTO DE VENTAS	10,669,738.19	9,626,971.47
5.01.01.01.	COSTO DE VENTAS	10,669,738.19	9,626,971.47
5.01.01.01.01	Costo de Ventas Huevos 0%	10,269,086.24	8,845,778.57
5.01.01.01.02	Costo de Ventas Balanceado 0%	0.00	49,845.43
5.01.01.01.06	Costo de Ventas Pollas Descarte 0%	630,994.15	731,347.47
5.01.01.01.80	Descuento por Volumen de Compras	-230,342.20	0.00
5.02.	OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	200,863.27	377,374.94
5.02.01.	PERSONAL ADMINISTRACION	21,400.12	176,162.53
5.02.01.01	SUELDOS, SALARIOS, HORAS EXTRAS, COMISIONES ADM	17,569.40	168,871.47
5.02.01.01.01	Sueldos Administración	17,569.40	168,595.38
5.02.01.01.02	Bonificación Administración	0.00	276.09
5.02.01.02.	HORAS EXTRAS Y RECARGOS ADMINISTRACION	588.17	1,248.80
5.02.01.02.01	Horas Extras 50% Administración	0.00	829.08
5.02.01.02.02	Horas Extras 100% Administración	588.17	419.72
5.02.01.04.	CAPACITACIÓN PERSONAL ADMINISTRACION	0.00	599.00
5.02.01.04.01	Capacitación Personal Administración	0.00	599.00
5.02.01.05.	GASTOS MEDICOS Y MEDICINAS ADMINISTRACION	0.00	525.00
5.02.01.05.01	Consumo de Medicinas Generales Administración	0.00	525.00
5.02.01.06.	OTROS ADMINISTRACION	3,242.55	4,918.26
5.02.01.06.01	Decimo Tercer Sueldo Administración	512.67	4,440.00
5.02.01.06.02	Decimo Cuarto Sueldo Administración	1,674.97	478.26
5.02.01.06.04	Refrigerios Administración	1,054.91	0.00
5.02.02.	BENEFICIOS Y PROVISIONES SOCIALES ADMINISTRACION	10,196.10	61,417.47
5.02.02.01.	DESAHUCIO ADMINISTRACION	737.00	0.00
5.02.02.01.01	Desahucio Administración	737.00	0.00
5.02.02.02.	VACACIONES ADMINISTRACION	756.65	7,076.88
5.02.02.02.01	Vacaciones Administración	756.65	7,076.88
5.02.02.03.	OTRAS BONIFICACIONES ADMINISTRACION	0.00	80.19
5.02.02.03.01	Beneficios Patronales Tiempo Parcial	0.00	80.19
5.02.02.04.	DOTACION Y SUMINISTROS TRABAJADORES ADMINISTRACION	333.41	0.00
5.02.02.04.01	Uniformes Personal	333.41	0.00
5.02.02.05.	SEGUROS ADMINISTRACION	5,453.31	20,238.31
5.02.02.05.01	Seguros del Personal Administración	5,453.31	20,238.31
5.02.02.06.	PENSIONES DE JUBILACION ADMINISTRACION	1,168.00	0.00
5.02.02.06.01	Jubilación Patronal Administración	1,168.00	0.00
5.02.02.07.	APORTES A IESS ADMINISTRACION	1,747.73	34,022.09
5.02.02.07.01	Aporte Patronal Administración	748.13	20,150.08
5.02.02.07.02	Fondo de Reserva Administración	999.60	13,872.01
5.02.03.	GENERALES ADMINISTRACION	119,899.33	69,616.04
5.02.03.01.	HONORARIOS ADMINISTRACION	14,103.10	26,247.90

5.02.03.01.02	Honorarios Avalúos Generales Administración	1,437.96	0.00
5.02.03.01.03	Honorarios Asesoría Jurídica Administración	0.00	5,909.68
5.02.03.01.04	Honorarios Asesoría Financiera Administración	10,686.57	17,828.56
5.02.03.01.05	Honorarios Asesoría Técnica Administración	1,978.57	2,502.50
5.02.03.01.06	Honorarios Varios Administración	0.00	7.16
5.02.03.02.	IMPUESTOS ADMINISTRACION	8,900.93	0.00
5.02.03.02.02	Impuesto Vehículos Administración	8,900.93	0.00
5.02.03.03.	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES ADMINISTRACION	3,989.00	2,254.38
5.02.03.03.01	Contribución Superintendencia de Cías	3,989.00	2,254.38
5.02.03.05.	SEGUROS ADMINISTRACION	0.00	6,640.62
5.02.03.05.03	Seguro Póliza Otros Seguros Administración	0.00	6,640.62
5.02.03.06.	SERVICIOS ADMINISTRACION	30,593.86	10,195.31
5.02.03.06.01	Monitoreo, Seguridad y Vigilancia Administración	29,218.05	5,818.46
5.02.03.06.05	Telefonía Fija Administración	1,293.59	0.16
5.02.03.06.06	Telefonía Móvil Administración	0.00	543.37
5.02.03.06.07	Correos y Comunicaciones Administración	0.00	1,335.08
5.02.03.06.10	Publicidad Nacional Administración	0.00	410.00
5.02.03.06.12	Otros Servicios Administración	60.00	2,088.24
5.02.03.06.13	Servicios de Internet	22.22	0.00
5.02.03.07.	GASTOS LEGALES ADMINISTRACION	46,713.75	269.50
5.02.03.07.01	Gastos Legales Notariales Administración	0.00	205.83
5.02.03.07.02	Gastos Legales Registro Mercantil Administración	260.00	50.00
5.02.03.07.03	Gastos Legales Judiciales Administración	0.00	13.67
5.02.03.07.04	Provisión Cuentas Incobrables	46,453.75	0.00
5.02.03.08.	GASTOS DE VIAJE ADMINISTRACION	10,722.56	6,069.10
5.02.03.08.01	Alimentación Administración	1,031.55	3,444.80
5.02.03.08.02	Hospedaje y Estadía Administración	1,264.95	11.75
5.02.03.08.03	Viajes Administración	8,426.06	2,612.55
5.02.03.09.	DIVERSOS ADMINISTRACION	4,876.13	17,939.23
5.02.03.09.02	Gastos de Gestión Administración	2,294.18	1,112.14
5.02.03.09.03	Suministros de Limpieza, Aseo Administración	0.00	148.56
5.02.03.09.04	Materiales y Útiles de Oficina Administración	244.06	2,203.82
5.02.03.09.05	Materiales y Útiles Computación Administración	0.00	272.32
5.02.03.09.06	Mobiliario y Equipo Oficina Administración	0.00	102.88
5.02.03.09.07	Otros Suministros Administración	2.18	1,704.70
5.02.03.09.08	Combustibles y Lubricantes Administración	1,289.80	283.73
5.02.03.09.09	Gastos Licencias Software Administración	39.98	92.97
5.02.03.09.10	Materiales y Repuestos Administración	0.00	13.67
5.02.03.09.11	Gastos No Deducibles Administración	872.00	36.93
5.02.03.09.12	Estudio Actuarial Empleados	133.93	0.00
5.02.03.09.13	Gastos Matriculas Vehículos Administración	0.00	11,967.61
5.02.04.	MANTENIMIENTO Y ADECUACIONES ADMINISTRACION	5,988.18	23,208.78
5.02.04.01.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES ADMINISTRACION	5,938.18	22,976.64
5.02.04.01.01	Mantenimiento Inmuebles Administración	2,517.86	14,875.78
5.02.04.01.02	Mantenimiento Maquinaria y Equipo Administración	0.00	3,330.26
5.02.04.01.03	Mantenimiento Muebles y Enseres Administración	0.00	49.10
5.02.04.01.04	Mantenimiento Equipo de Oficina Administración	0.00	180.00
5.02.04.01.05	Mant. Eq. Computación y Comunicación Admin	0.00	35.00
5.02.04.01.06	Mantenimiento Vehículos Administración	3,420.32	2,724.96
5.02.04.01.07	Mantenimiento Rep. Instalaciones y Adecuaciones	0.00	1,781.54
5.02.04.02.	ADECUACIONES E INSTALACIONES ADMINISTRACION	50.00	232.14
5.02.04.02.01	Arreglos Ornamentales Administración	50.00	232.14
5.02.05.	DEPRECIACION, AMORTIZACION, PROVISION ADM.	43,379.54	46,970.12
5.02.05.01.	DEPRECIACIONES ADMINISTRACION	43,379.54	46,970.12
5.02.05.01.05	Depreciación Muebles y Enseres Administración	10,576.51	8,309.22
5.02.05.01.07	Depreciación Equipos de Computación Administración	1,855.99	2,651.28
5.02.05.01.08	Depreciación Vehículos Administración	30,947.04	30,947.04

5.02.05.01.09	Depreciación Software y Licencias	0.00	5,062.58
5.03.	OPERACIONALES COMERCIAL	27,159.62	47,544.22
5.03.01.	PERSONAL COMERCIAL	114.00	11,000.00
5.03.01.01.	SUELDOS, SALARIOS, HORAS EXTRAS, COMISIONES COM	0.00	11,000.00
5.03.01.01.03	Bonificación Comercial	0.00	11,000.00
5.03.01.06.	OTROS COMERCIAL	114.00	0.00
5.03.01.06.04	Refrigerios Comercial	114.00	0.00
5.03.02.	BENEFICIOS Y PROVISIONES SOCIALES COMERCIAL	269.00	89.29
5.03.02.04.	DOTACION Y SUMINISTROS TRABAJADORES COMERCIAL	269.00	89.29
5.03.02.04.01	Uniformes Personal Comercial	269.00	89.29
5.03.03.	GENERALES COMERCIAL	15,084.16	21,105.07
5.03.03.01.	HONORARIOS COMERCIAL	2,781.00	0.00
5.03.03.01.05	Honorarios Asesoría Técnica Comercial	2,000.00	0.00
5.03.03.01.06	Honorarios Varios Comercial	781.00	0.00
5.03.03.02.	IMPUESTOS COMERCIAL	0.00	302.88
5.03.03.02.03	Impuesto Varios Comercial	0.00	302.88
5.03.03.03.	ARRENDAMIENTOS COMERCIAL	0.00	1,500.00
5.03.03.03.05	Arriendo Galpones Comercial	0.00	1,500.00
5.03.03.05.	SEGUROS COMERCIAL	4,670.02	2,850.24
5.03.03.05.01	Seguro Póliza Incendio Comercial	1,339.32	0.00
5.03.03.05.03	Seguro Póliza Vehículo Comercial	3,330.70	2,850.24
5.03.03.06.	SERVICIOS COMERCIAL	265.34	4,840.63
5.03.03.06.01	Monitoreo, Seguridad y Vigilancia Comercial	0.00	707.04
5.03.03.06.04	Energía Eléctrica Comercial	0.00	300.24
5.03.03.06.05	Telefonía Fija Comercial	0.00	122.46
5.03.03.06.06	Telefonía Móvil Comercial	265.34	331.25
5.03.03.06.08	Fletes y Acarreos Repuestos - Materiales Comercial	0.00	3.21
5.03.03.06.10	Publicidad Nacional Comercial	0.00	3,376.43
5.03.03.06.12	Otros Servicios Comercial	0.00	0.00
5.03.03.07.	GASTOS LEGALES COMERCIAL	5,680.00	0.00
5.03.03.07.04	Registro de Marcas	5,680.00	0.00
5.03.03.08.	GASTOS DE VIAJE COMERCIAL	401.78	4,482.60
5.03.03.08.01	Gastos Alimentación viaje Comercial	0.00	4,122.77
5.03.03.08.02	Hospedaje y Estadía viaje Comercial	401.78	0.00
5.03.03.08.03	Combustible, Movilización Viajes Comercial	0.00	359.83
5.03.03.09.	DIVERSOS COMERCIAL	1,286.02	7,128.72
5.03.03.09.01	Gastos de Gestión Comercial	372.13	4,950.22
5.03.03.09.02	Suministros de Limpieza, Aseo Comercial	403.22	0.00
5.03.03.09.03	Materiales y Útiles de Oficina Comercial	95.81	0.00
5.03.03.09.06	Otros Suministros Comercial	0.00	28.21
5.03.03.09.07	Combustibles y Lubricantes Comercial	335.49	1,752.63
5.03.03.09.10	Gastos No Deducibles Comercial	4.37	17.66
5.03.03.09.12	Donaciones, Colaboraciones y Auspicios Sociales	75.00	380.00
5.03.04.	MANTENIMIENTO Y ADECUACIONES COMERCIAL	94.46	3,751.86
5.03.04.01.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES COMERCIAL	94.46	3,751.86
5.03.04.01.01	Mantenimiento Muebles y Enseres Comercial	0.00	55.36
5.03.04.01.02	Mantenimiento Equipo de Oficina Comercial	25.00	0.00
5.03.04.01.04	Mantenimiento Vehículos Comercial	69.46	3,696.50
5.03.05.	DEPRECIACION, AMORTIZACION, PROVISION COMERCIAL	11,598.00	11,598.00
5.03.05.01.	DEPRECIACIONES COMERCIAL	11,598.00	11,598.00
5.03.05.01.06	Depreciación Vehículos Comercial	11,598.00	11,598.00
5.04.	OPERACIONALES DE PRODUCCION	1.90	-19.91
5.04.01.	PERSONAL PRODUCCION HUEVOS	171,758.97	232,630.11
5.04.01.01.	SUELDOS, SALARIOS, HORAS EXTRAS, COM PROD HUEVOS	98,785.01	142,473.80

5.04.01.01.01	Sueldos Producción HUEVOS	98,275.70	141,978.88
5.04.01.01.04	Bonificación Producción HUEVOS	509.31	494.92
5.04.01.02.	HORAS EXTRAS Y RECARGOS PRODUCCION HUEVOS	11,642.85	14,848.76
5.04.01.02.01	Horas Extras 50% Producción HUEVOS	2,363.98	9,234.39
5.04.01.02.02	Horas Extras 100% Producción HUEVOS	9,278.87	5,614.37
5.04.01.05.	GASTOS MEDICOS Y MEDICINAS PRODUCCION HUEVOS	0.00	2,128.00
5.04.01.05.01	Consumo de Medicinas Generales Producción HUEVOS	0.00	2,128.00
5.04.01.06.	OTROS PRODUCCION HUEVOS	18,659.60	20,547.25
5.04.01.06.01	Décimo Tercer Sueldo Producción HUEVOS	9,301.72	13,167.46
5.04.01.06.02	Décimo Cuarto Sueldo Producción HUEVOS	7,545.44	7,379.79
5.04.01.06.04	Refrigerios Producción HUEVOS	1,812.44	0.00
5.04.01.08.	VACACIONES PRODUCCION HUEVOS	4,652.26	6,594.20
5.04.01.08.01	Vacaciones Producción HUEVOS	4,652.26	6,594.20
5.04.01.10.	DOTACION Y SUMINISTROS TRABAJADORES PROD HUEVOS	551.00	2,588.57
5.04.01.10.01	Uniformes Personal Producción HUEVOS	551.00	2,588.57
5.04.01.13.	APORTES IESS PRODUCCION HUEVOS	21,548.25	29,655.93
5.04.01.13.01	Aporte Patronal Producción HUEVOS	13,564.60	19,227.52
5.04.01.13.02	Fondo de Reserva Producción HUEVOS	7,983.65	10,428.41
5.04.01.14.	TRANSPORTE	15,920.00	13,793.60
5.04.01.14.01	Servicio de transporte de carga	15,920.00	13,793.60
5.04.03.	PERSONAL PRODUCCION BENEFICIOS SOCIALES MOI	0.00	10,661.26
5.04.03.05.	GASTOS MEDICOS Y MEDICINAS PRODUCCION MOI	0.00	9,895.94
5.04.03.05.01	Consumo de Medicinas Generales Producción MOI	0.00	9,895.94
5.04.03.10.	DOTACION Y SUMINISTROS TRABAJADORES PRODUCCION MOD	0.00	765.32
5.04.03.10.01	Uniformes Personal Producción MOI	0.00	765.32
5.04.04.	GENERALES PRODUCCION GIF	1,818,186.17	1,291,070.21
5.04.04.02.	IMPUESTOS PRODUCCION GIF	1,101.24	0.00
5.04.04.02.02	Impuesto Vehículos Producción GIF	1,101.24	0.00
5.04.04.03.	ARRENDAMIENTOS PRODUCCION GIF	24,000.00	16,500.00
5.04.04.03.02	Arriendo Edificios Producción GIF	24,000.00	16,500.00
5.04.04.04.	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES PRODUCCION GIF	520.00	0.00
5.04.04.04.02	Contribuciones y Afiliaciones Varias Prod GIF	520.00	0.00
5.04.04.06.	SERVICIOS PRODUCCION GIF	36,873.27	26,906.77
5.04.04.06.02	Servicios de Limpieza, Aseo Producción GIF	3,448.88	2,309.73
5.04.04.06.03	Agua Potable Producción GIF	885.38	565.62
5.04.04.06.04	Energía Eléctrica Producción GIF	30,988.04	19,396.81
5.04.04.06.05	Telefonía Fija Producción GIF	0.00	88.25
5.04.04.06.06	Telefonía Móvil Producción GIF	265.26	388.11
5.04.04.06.09	Otros Servicios GIF	1,285.71	4,158.25
5.04.04.07.	GASTOS LEGALES PRODUCCION GIF	282.42	0.00
5.04.04.07.01	Gastos Legales Notariales Producción GIF	282.42	0.00
5.04.04.08.	DIVERSOS PRODUCCION GIF	579,885.89	333,072.65
5.04.04.08.01	Gastos de Gestión Producción GIF	0.00	841.52
5.04.04.08.03	Materiales y Útiles de Oficina Producción GIF	112.38	11.61
5.04.04.08.06	Materiales y Repuestos Producción GIF	286.94	0.00
5.04.04.08.07	Combustibles y Lubricantes Producción GIF	4,641.79	14,270.03
5.04.04.08.08	Suministros de Limpieza, Aseo Producción GIF	39,668.49	23,619.94
5.04.04.08.09	Insumos Avícolas	1,578.60	40,329.09
5.04.04.08.10	Medicinas Aves	248,792.63	24,365.52
5.04.04.08.11	Análisis de Laboratorio	587.00	446.43
5.04.04.08.12	Cubetas	269,129.86	214,361.02
5.04.04.08.16	Servicios de Vacunación	0.00	8,453.63
5.04.04.08.17	Otros Suministros Producción GIF	15,088.21	6,373.86
5.04.04.08.99	Gastos No Deducibles - Ajusto Decimales	0.01	0.00
5.04.04.09.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES PRODUCCION GIF	95,330.10	114,305.09

5.04.04.09.01	Mantenimiento Inmuebles Producción GIF	30,801.21	21,125.88
5.04.04.09.02	Mantenimiento Maquinaria y Equipo Producción GIF	6,200.55	10,015.64
5.04.04.09.03	Mantenimiento Muebles y Enseres Producción GIF	2,276.34	0.00
5.04.04.09.04	Mantenimiento Equipo de Oficina Producción GIF	258.92	0.00
5.04.04.09.06	Mantenimiento Vehículos Producción GIF	1,659.36	902.12
5.04.04.09.07	Mantenimiento Galpones	54,133.72	82,261.45
5.04.04.11.	DEPRECIACIONES PRODUCCION GIF	130,899.93	13,637.01
5.04.04.11.06	Depreciación Maquinaria y Equipo Producción GIF	119,301.93	2,039.01
5.04.04.11.08	Depreciación Vehículos Producción GIF	11,598.00	11,598.00
5.04.04.12.	AMORTIZACIONES PRODUCCION GIF	949,293.32	786,648.69
5.04.04.12.01	Amortizaciones Diferidas Producción GIF	949,293.32	786,648.69
5.04.06.	MATERIA PRIMA	8,303,832.98	7,647,041.10
5.04.06.01.	MATERIA PRIMA	8,303,832.98	7,647,041.10
5.04.06.01.01	MATERIA PRIMA	8,303,832.98	7,647,041.10
5.04.09.	TRANSFERENCIA PRODUCCION	-10,293,776.22	-9,181,422.59
5.04.09.01.	TRANSFERENCIA PRODUCCION	-10,293,776.22	-9,181,422.59
5.04.09.01.01	Transferencia de Producción	-10,293,776.22	-9,181,422.59
5.05.	NO OPERACIONALES	113,443.16	79,114.09
5.05.01.	FINANCIEROS	78,362.77	36,733.03
5.05.01.01.	GASTOS BANCARIOS	1,990.59	4,508.02
5.05.01.01.01	Servicios Bancarios	1,990.93	4,308.42
5.05.01.01.03	Otros Cargos Financieros	-0.34	199.60
5.05.01.02.	INTERESES	76,372.18	32,225.01
5.05.01.02.01	Intereses Sobregiros	0.00	253.87
5.05.01.02.02	Intereses Prestamos Nacionales	76,061.40	24,577.72
5.05.01.02.03	Intereses Pagados a Terceros	310.78	7,393.42
5.05.02.	PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	32,003.07	39,861.02
5.05.02.02.	OTROS	32,003.07	39,861.02
5.05.02.02.01	IVA que se Carga al Costo o Gasto	32,003.07	39,861.02
5.05.03.	GASTOS DIVERSOS	3,077.32	2,520.04
5.05.03.01.	MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS	3,077.32	2,520.04
5.05.03.01.01	Multas, Sanciones y Litigios	3,077.32	2,520.04
	RESULTADO EN OPERACIONES ANTES 15% E IMP.	57,682.77	-1,021,627.58
6.	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	37,401.22	-1,021,627.58
6.1.	OTROS INGRESOS INTEGRALES	0.00	-251,568.74
6.1.01	OTROS INGRESOS INTEGRALES	0.00	-251,568.74
6.1.01.01.	OTROS INGRESOS INTEGRALES DIFERIDOS	0.00	-251,568.74
6.1.01.01.01	Ingresos Por Impuestos Diferidos	0.00	-251,568.74
6.2.	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	8,652.42	0.00
6.2.01.	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	8,652.42	0.00
6.2.01.01.	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	8,652.42	0.00
6.2.01.01.01	15% Participación Empleados	8,652.42	0.00
6.3.	IMPUESTO A LA RENTA	28,748.80	69,876.10
6.3.01.	IMPUESTO A LA RENTA	28,748.80	69,876.10
6.3.01.01.	IMPUESTO A LA RENTA	28,748.80	69,876.10
6.3.01.01.01	Impuesto Renta Causado	21,972.60	69,876.10
6.3.01.01.02	Gasto por Impuesto Diferido	7,324.20	0.00
6.3.01.01.03	Ingreso Por Impuestos Diferidos	-548.00	0.00
6.4.	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	-839,934.94
6.4.01.	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	-839,934.94
6.4.01.01.	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	-839,934.94
6.4.01.01.02	Perdida del Ejercicio	0.00	-839,934.94
	RESULTADO NETO EN OPERACIONES:	20,281.55	0.00

17. APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS. - Los estados financieros al 31 de diciembre del 2019, 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.

Con fecha 16 de abril del 2020 los estados financieros han sido aprobados por la Junta General de forma unánime.



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