

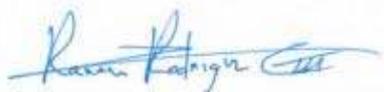
AGRICOLA RODRIGUEZ & ASOCIADOS PITAKAWSAY CIA. LTDA.**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

Por el año terminado al 31 de diciembre de 2018 y 2017

(Expresados en dólares de los E.U.A.)

| <u>ACTIVO</u> | Notas | 2018 | 2017 |
|--------------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | 4 | 514 | 95 |
| Cuentas por cobrar | 5 | 8.518 | 1.146 |
| Activos por impuestos corrientes | | 847 | - |
| Total Activo Corriente | | 9.879 | 1.242 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | |
| Equipos - Neto | 6 | 116.961 | 99.822 |
| Total Activo No Corriente | | 116.961 | 99.822 |
| TOTAL ACTIVO | | 126.840 | 101.064 |
| <u>PASIVO</u> | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | |
| Cuentas por pagar no relacionadas | 7 | 2.125 | 14 |
| Obligaciones Laborales | 8 | 1.544 | 428 |
| Pasivos por impuestos corrientes | | 396 | - |
| Total Pasivo Corriente | | 4.065 | 442 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | |
| Prestamos Accionistas | 9 | 98.760 | 98.760 |
| Cuentas por pagar no relacionadas | 10 | 20.000 | 20.000 |
| Total Pasivo No Corriente | | 118.760 | 118.760 |
| TOTAL PASIVO | | 122.825 | 119.202 |
| PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS | 11 | 4.015 | 1.861 |
| Total Patrimonio | | 4.015 | 1.861 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 126.840 | 121.064 |

Las notas son parte de los estados financieros

Ing. Ramón Rodríguez C.
GERENTE GENERALIng. Veronica Barba Z.
CONTADORA GENERAL

AGRICOLA RODRIGUEZ & ASOCIADOS PITAKAWSAY CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Por los periodos entre el 1 de enero al 31 de diciembre del año 2018 y 2017

(Expresados en dólares de los E.U.A.)

| | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|----|-------------------|--------------------|
| INGRESOS | | | |
| Ingresos Operacionales | 12 | 102.610,28 | 781,20 |
| Total Ingresos | | 102.610,28 | 781,20 |
| COSTOS | | | |
| Costo de Ventas | 13 | 55.427,72 | |
| Total Costo de Ventas | | 55.427,72 | - |
| UTILIDAD OPERACIONAL | | 47.182,56 | 781,20 |
| GASTOS OPERACIONALES | | | |
| Gastos Administrativos | 14 | 40.855,56 | 9.937,06 |
| Depreciaciones | | 3.155,93 | 3.155,93 |
| Gastos Financieros | | 170,91 | 39,88 |
| Total Gastos Operacionales | | 44.182,40 | 13.132,87 |
| UTILIDAD/ PERDIDA DEL EJERCICIO | 15 | 3.000,16 | (12.351,67) |
| (-) 15% Participación Trabajadores | | 450,02 | - |
| (-) 22% Impuesto a la Renta | | 396,02 | - |
| RESULTADO INTEGRAL DE LOS PERIODOS | | 2.154,12 | (12.351,67) |

Las notas son parte de los estados financieros



Ing. Ramón Rodríguez C.
GERENTE GENERAL



Ing. Verónica Barba Z.
CONTADORA GENERAL

AGRICOLA RODRIGUEZ & ASOCIADOS PITAKAWSAY CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
CIFRAS EXPRESADAS EN DÓLARES DE E.U.A.**

1. IDENTIFICACION Y OPERACIONES DE LA COMPAÑÍA

AGRÍCOLA RODRIGUEZ & ASOCIADOS PITAKAWSAY CÍA. LTDA., fue constituida y existe bajo las leyes Ecuatorianas desde su inscripción en el Registro Mercantil el 13 de abril del 2018; su domicilio principal es en el distrito Metropolitano de Quito. El capital social de la compañía es de cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de América (US\$ 400,00) y está dividida en cuatrocientas acciones de un dólar cada una.

La compañía tiene por objeto social el cultivo y producción de pitahayas y otros productos agrícolas

2. BASES DE PREPARACIÓN

AGRÍCOLA RODRIGUEZ & ASOCIADOS PITAKAWSAY CÍA. LTDA., es una compañía regulada por la Superintendencia de Compañías y por lo tanto está sujeta a la preparación y presentación de sus Estados Financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera.

3. GESTIÓN DE RIESGOS FINANCIEROS

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

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

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Los saldos que la compañía mantiene en efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre del 2018 se componen de:

| CONCEPTO | 2018 | 2017 |
|--------------|------------|-----------|
| BanEcuador | <u>514</u> | <u>95</u> |
| Total | 514 | 95 |

5. CUENTAS POR COBRAR

El saldo que la compañía mantiene al 31 de diciembre del 2018 en la cuenta por cobrar se debe principalmente a préstamos por mantenimiento en sistema de riego.

| CONCEPTO | 2018 | 2017 |
|--------------------|--------------|----------------|
| Cuentas por cobrar | <u>8.518</u> | <u>1146,06</u> |
| Total | 8.518 | 1146,06 |

6. PROPIEDAD, PLANTA, INSTALACIONES Y EQUIPOS

El movimiento de equipos para los años 2018 se detalla a continuación:

| 2018 | | | |
|---|---------------|------------|-------------|
| CONCEPTO | SALDO INICIAL | ADICIONES | SALDO FINAL |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | 63.766,97 | 3.516,19 | 67.283,16 |
| INSTALACIONES | 12.205,60 | 8.881,78 | 21.087,40 |
| MAQUINARIA | 5.937,10 | 1.536,00 | 7.473,10 |
| MUEBLES Y ENSERES | - | 5.160,71 | 5.160,71 |
| Deprec.acum. Propiedad, planta y equipo | (5.024,82) | (3.155,93) | (8.180,75) |

7. CUENTAS POR PAGAR

El saldo que la compañía mantiene al 31 de diciembre del 2018 en la cuenta por pagar se debe principalmente a los créditos por compra de insumos agrícolas.

| CONCEPTO | 2018 | 2017 |
|-------------------|--------------|--------------|
| Cuentas por pagar | <u>2.125</u> | <u>14,18</u> |
| Total | 2.125 | 14,18 |

8. OBLIGACIONES LABORALES

Al 31 de diciembre del 2018 los saldos que componen obligaciones laborales son los siguientes:

| CONCEPTO | 2018 | 2017 |
|----------------------------|----------------|---------------|
| Aporte personal por pagar | 128,71 | 45,72 |
| Aporte patronal por pagar | 151,87 | 38,52 |
| Décimo Tercer sueldo | 113,5 | 31,36 |
| Décimo cuarto sueldo | 667,17 | 281,25 |
| Fondos de Reserva | 32,28 | 31,36 |
| Participación Trabajadores | 450,02 | - |
| Total | 1543,55 | 428,21 |

9. PRESTAMOS A ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2018 el saldo que componen esta cuenta es \$98.759,91. La cual representa préstamos realizados por accionistas para el financiamiento de la empresa, de los cuales en un futuro será devuelto a los accionistas más los intereses correspondientes.

10. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2018 el saldo que componen esta cuenta es de \$20.000 que es un préstamo bancario con BanEcuador, para financiar la operación de la compañía.

11. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2018 los saldos que componen el total del patrimonio se compone:

| CONCEPTO | 2018 | 2017 |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Capital Social | 400,00 | 400,00 |
| Aporte para Futura Capitalización | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Reserva Legal | 99,46 | - |
| Pérdidas acumuladas del Ejercicio | (18.538,79) | (6.187,00) |
| Pérdida del Ejercicio | - | (12.357,67) |
| Utilidad del Ejercicio | 2.054,66 | - |
| Total | 4.015,33 | 1.855,33 |

12. INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales generados al 31 de diciembre del 2018 agrupados por su naturaleza son los siguientes:

| CONCEPTO | 2018 | 2017 |
|------------------------|-------------------|---------------|
| Ingresos Operacionales | 102.610,28 | 781,20 |
| | | |
| Total | 102.610,28 | 781,20 |

13. COSTO DE VENTA

El costo de venta generado al 31 de diciembre de 2018 fue principalmente por los siguientes rubros:

| CONCEPTO | 2018 |
|-------------------------|------------------|
| Compra de Fruta | 27.995,75 |
| Costo Insumos Agrícolas | 17.729,84 |
| Costos materiales | 2.832,63 |
| Flete en Ventas | 4.400,00 |
| Comisión en Ventas | 2.469,50 |
| | |
| TOTAL | 55.427,72 |

14. GASTOS DE ADMINISTRATIVOS

Los gastos de administración generados al 31 de diciembre del 2018 agrupados por su naturaleza son los siguientes:

| CONCEPTO | 2018 | 2017 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Gastos de Operación | 29.904,30 | 6.459,12 |
| Sueldos y beneficios sociales | 14.278,10 | 6.673,75 |
| | | |
| Total | 44.182,40 | 13.132,87 |

15. IMPUESTO A LA RENTA

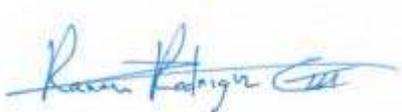
a. Conciliación tributaria

La conciliación tributaria de la empresa al 31 de diciembre de 2018 se detalla a continuación:

| | |
|---------------------------------------|-----------------|
| UTILIDAD DEL EJERCICIO 2018 | 3.000,16 |
| (-) 15% Participación Trabajadores | 450,02 |
| (-) 25% Amortización años anteriores | 165,01 |
| (-) 22% Impuesto a la Renta | 396,02 |
| (-) 5% Reserva Legal | 99,46 |
| RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO | 2.054,66 |

16. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 1 de marzo del 2019 y la fecha de aprobación de los estados financieros en la junta universal de socios 16 de abril del 2019, no se han producido eventos que en la opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.



Ing. Ramón Rodríguez C.
GERENTE GENERAL



Ing. Verónica Barba Z.
CONTADORA GENERAL