

Mgs. Ing. Comercial CPA. Guillermo Fernández Zúñiga
Societario – Contable – Tributario
SC RNAE 972 AUDITOR EXTERNO
Licencia Profesional 064
Reg. Nac. de Contadores 20165
corp.fernandez.asociados@gmail.com

ESTADOS FINANCIEROS E INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE

INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA.

AL 31 de diciembre del 2019

Mgs. Ing. Comercial CPA. Guillermo Fernández Zúñiga
Societario – Contable – Tributario
SC RNAE 972 AUDITOR EXTERNO
Licencia Profesional 064
Reg. Nac. de Contadores 20165
corp.fernandez.asociados@gmail.com

INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA.
Al 31 de diciembre del 2019

Contenidos:

Informe de Auditor Independiente
Estado de Situación Financiera
Estado de Resultado Integral
Estado de Evolución de Patrimonio Neto
Estado de Flujo de Efectivo
Notas a los Estados Financieros

Abreviaturas usadas:

US\$ Dólar

DECLARACION DE RESPONSABILIDAD

RAZON SOCIAL: INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA.

RUC: 0790083504001

Declaro que la información financiera presentada al Auditor Externo Ing. Guillermo Fernández Zúñiga, revela todas las transacciones económicas realizadas por la empresa INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA., en el periodo contable 2019 y me declaro responsable respecto a la veracidad de la información incorporada en los Estados Financieros Referidos al ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2019, de acuerdo al siguiente detalle:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integrales
- Estado de Flujo de efectivo
- Estado de Cambio de Patrimonio
- Políticas Contables
- Notas Explicativas a los Estados Financieros
- Inventario valorizado de existencias
- Obligaciones por Pagar

Machala, 29 abril del 2020


Sra. María Luisa Cuenca Sangurima
Gerente General
INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA.

Mgs. Ing. Comercial CPA. Guillermo Fernández Zúñiga
Societario – Contable – Tributario
SC RNAE 972 AUDITOR EXTERNO
Licencia Profesional 064
Reg. Nac. de Contadores 20165
corp.fernandez.asociados@gmail.com

INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Junta General de Accionistas de la Compañía INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA.

He auditado los estados financieros adjuntos de la compañía INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA., que comprende el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, Estado de Evolución de Patrimonio Neto y Estado de Flujo de Efectivo al 31 de diciembre del 2019 y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas. Los estados financieros fueron auditados de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría por lo tanto emito el informe al 31 de diciembre del 2019, el mismo que contiene una opinión limpia.

Responsabilidad de la Administración de la compañía por los estados financieros.

La administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación de estos estados financieros de acuerdo con **Normas Internacionales de Contabilidad NIC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's**, aceptados en el Ecuador. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación, incluso el mantenimiento de controles internos que son relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no contienen errores importantes causados por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y la determinación de estimaciones contables que son razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi auditoría. La auditoría fue efectuada de acuerdo con las NEA Normas Ecuatorianas de Auditoría y NIA Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores importantes en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno.

Una auditoría también comprende la evaluación de que los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables efectuadas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base razonable para emitir mi opinión de auditoría.

Opinión

Los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA. al 31 de diciembre del año 2019, y los resultados de sus operaciones, terminados en esa fecha, de conformidad con **Normas Internacionales de Contabilidad NIC y las Normas Internacionales de Interpretación Financiera NIIF's** generalmente aceptadas en el Ecuador.



Mgs. Ing. Comercial CPA. Guillermo Fernández Zúñiga
Societario – Contable – Tributario
SC RNAE 972 AUDITOR EXTERNO
Licencia Profesional 064
Reg. Nac. de Contadores 20165
Machala, 29 de abril de 2020

INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA INSANC C. LTDA.
RUC 0790083504001

BALANCE GENERAL

Del 01 de Enero al 31 Diciembre del 2019

| ACTIVO | | PASIVO | |
|------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------|-------------------|
| DISPONIBLE | | 2,015,222.56 | CORRIENTE |
| Caja - Bancos | 66,198.01 | Cuentas y Documentos Por Pagar | 164,819.01 |
| Caja | 3116.93 | Cuentas por Pagar a Proveedores | 90794.43 |
| Banco Pacifico cta cte 37405-9 | 20360.91 | Obligaciones con el IESS | 25856.25 |
| Banco Pichincha cta cte 31001760-04 | 59481.75 | Participación de Trabajadores por Pagar | 48168.33 |
| Banco Pichincha cta cte 31039028-04 | 3238.42 | | |
| | | | 67,851.98 |
| Cuentas y Documentos Por Cobrar | 1,704,113.84 | Beneficios Sociales por Pagar | 6,622.09 |
| Cuentas por Cobrar a Exportadores | 410916.76 | Decimo Tercer Sueldo por Pagar | 51,229.89 |
| Cuentas por Cobrar a Accionistas | 685030.55 | | |
| Cuentas por Cobrar a Varios | 300310.30 | Obligaciones con la Administración Tributaria | 7,997.31 |
| Cuentas por Cobrar a Terceros | 307816.35 | Impuesto a la Renta por Pagar | 26.31 |
| Anticipos | 39.98 | Retenciones en la Fuente por Pagar | 4,886.98 |
| | | Retenciones de IVA por pagar | 3,084.02 |
| Credito Tributario RENTA | 110,726.90 | | |
| Credito Tributario 2019 | 110726.90 | | |
| Activos por Impuesto Corriente | 114,183.70 | | |
| Retencion en la Fuente 2010 | 6302.81 | | |
| Retencion en la Fuente 2011 | 18937.78 | | |
| Retencion en la Fuente 2017 | 52200.83 | | |
| Retencion en la Fuente 2018 | 36742.28 | | |
| REALIZABLE | 6,772.46 | | |
| Inventario de Suministros y Herramientas | | NO CORRIENTE | 420,107.33 |
| MATERIALES DE CAMPO | 185.50 | Obligaciones con Institucion Financiera | 272,214.45 |
| HERRAMIENTAS DE CAMPO | 1417.51 | Provision Desahucio | 53,136.58 |
| MATERIALES DE EMBARQUE | 1211.17 | Provision Jubilacion Patronal | 94,756.30 |
| MATERIALES DE FUMIGACION | 1563.38 | TOTAL DE PASIVO | 660,775.63 |
| INSUMOS DE SEGURIDAD Y CONSUMO | 670.26 | | |
| FERTILIZANTES | 118.50 | | |
| FUNGICIDAS | 5.00 | | |
| CONSUMIBLES | 1482.29 | | |



MATERIALES DE CONSTRUCCION

118.85

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Maquinaria y Equipo

Motor Estac 610TCA Serie G1T13617

Motor 65HP Diesel Turbina

Motor Diesel 60HP Shangay

27,519.69

27,519.69

17919.69

5000.00

4600.00

ACTIVOS BIOLÓGICOS

Plantaciones Cacao

5,249.50

5,249.50

ACTIVOS INTANGIBLES

Patentes

374.00

374.00

(-) DEPR. ACUM. DE ACTIVOS BIOLÓGICOS

(-) Depr. Acum. De Activos Biológicos

PATRIMONIO

(548,751.04) Capital

Resultados Acum. NIFF

Reserva Legal

(18,015.80) ORI- Otros Resultados Integrales

837,595.73

51,000.00

-35,467.89

24,624.53

-92,517.84

(-) DEPR. ACUM. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

(-) Depr. Acum. Propiedad, Planta y Equipo

Motor 65HP Diesel Turbina

Motor Estac 610TCA Serie G1T13617

-18015.80

-6844.40

-11171.4

Utilidades Acumuladas

Utilidad del Ejercicio

TOTAL PATRIMONIO

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

837,595.73

1,488,371.36

1,488,371.36

Gerente General INSANC C. LTDA.

Cuenca Sangurima Maria Luisa

C.I. 0700450687

Ing. Martha A. Ortiz Rodriguez

CONTADORA

Reg. Prof. 01-134277

INSANC C. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2019



| | | |
|--------------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| Ventas Netas | | 5.047.565,82 |
| Ventas Totales | 5.047.460,60 | |
| Otros Ingresos Rendimientos Financieros | 105,22 | |
| (-) Costo de Ventas | | 1.664.094,80 |
| Inventario Inicial | 10.911,48 | |
| Compras Brutas | 1.659.955,78 | |
| Inventario Final | 6.772,46 | |
| Utilidad Bruta en Ventas | | 3.383.471,02 |
| (-) Gastos Administrativos | | 1.843.606,13 |
| Sueldos y Salarios | 911.772,96 | |
| Aporte Patronal | 113.765,26 | |
| Fondos de Reserva | 66.576,24 | |
| Beneficios Sociales | 599.878,00 | |
| Honorarios Profesionales | 27.427,77 | |
| Jubilación Patronal | 27.119,83 | |
| Desahucio | 15.229,81 | |
| Capacitación | 3.612,00 | |
| Mantenimiento y Reparaciones | 71.990,07 | |
| Promoción y Publicidad | 136,08 | |
| Servicios de Internet | 4.116,51 | |
| Servicio de Comunicación | 1.859,20 | |
| Camara de Comercio | 122,40 | |
| (-) Gastos Operacionales | | 1.121.921,53 |
| Arriendos | 18.000,00 | |
| Repuestos y Herramientas | 7.648,24 | |
| Suministros y Materiales de Oficina | 13.630,72 | |
| Materiales de Construcción | 72.804,51 | |
| Materiales de Riego | 15.603,20 | |
| Servicios de Mano de Obra | 241.456,21 | |
| Servicios de Fumigación | 80.112,00 | |
| Servicios Varios | 241.480,05 | |
| Inspección de Calidad | 54.708,52 | |
| Otros Gastos | 3.043,48 | |
| Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo | 11.259,90 | |
| Depreciación de Activo Biológico | 186.782,98 | |
| Combustible | 153.306,29 | |
| Transporte | 22.085,43 | |
| (-) Gastos de Personal | | 44.004,75 |
| Gastos de Alimentación | 44.004,75 | |
| (-) Contribuciones e Impuestos | | 1.202,15 |
| Contribución Super | 1.131,26 | |
| Bomberos | 70,89 | |
| (-) Gastos Financieros | | 33.014,24 |
| Intereses Bancarios | 28.741,42 | |
| Otros Gastos Bancarios | 4.272,82 | |
| (-) Gastos no Deducibles | | 18.600,00 |
| Gastos a Terceros | 18.600,00 | |
| Utilidad antes de Participación de Trabajadores | | 321.122,22 |
| (-) 15% Participación de Trabajadores | | 48.168,33 |
| Utilidad del Ejercicio | | 272.953,89 |
| (-) Imp. Rta. 25% | | 26,31 |
| (-) Retenciones a la Fuente | | 59.651,74 |
| Utilidad del Neta | | 213.275,84 |

Theris L. P. de la Cruz

[Signature]

TABLA INFORMATIVA
OBLIGACION No. 2878388-00
CREDITO \$430.000 FECHA: 11/06/2017

CLIENTE:
INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA INSANC C.L. CUENCA SANGURIMA MARIA LUISA,

| NO | VENCIM | CAPIT | INTERES | DIVIDENDO | SEGURO | TOTAL |
|----|------------|----------|---------|-----------|--------|----------|
| 0 | 2017/05/11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 2017/06/10 | 7359.08 | 3497.33 | 10856.41 | 0 | 10856.41 |
| 2 | 2017/07/10 | 7418.94 | 3437.48 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 3 | 2017/08/09 | 7479.28 | 3377.14 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 4 | 2017/09/08 | 7540.11 | 3316.31 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 5 | 2017/10/08 | 7601.44 | 3254.98 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 6 | 2017/11/07 | 7663.26 | 3193.16 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 7 | 2017/12/07 | 7725.59 | 3130.83 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 8 | 2018/01/06 | 7788.42 | 3067.99 | 10856.41 | 0 | 10856.41 |
| 9 | 2018/02/05 | 7851.77 | 3004.65 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 10 | 2018/03/07 | 7915.63 | 2940.79 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 11 | 2018/04/06 | 7980.01 | 2876.41 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 12 | 2018/05/06 | 8044.91 | 2811.5 | 10856.41 | 0 | 10856.41 |
| 13 | 2018/06/05 | 8110.35 | 2746.07 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 14 | 2018/07/05 | 8176.31 | 2680.11 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 15 | 2018/08/04 | 8242.81 | 2613.81 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 16 | 2018/09/03 | 8309.85 | 2546.56 | 10856.41 | 0 | 10856.41 |
| 17 | 2018/10/03 | 8377.44 | 2478.98 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 18 | 2018/11/02 | 8445.58 | 2410.84 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 19 | 2018/12/02 | 8514.27 | 2342.15 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 20 | 2019/01/01 | 8583.52 | 2272.9 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 21 | 2019/01/31 | 8653.33 | 2203.09 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 22 | 2019/03/02 | 8723.71 | 2132.71 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 23 | 2019/04/01 | 8794.66 | 2061.75 | 10856.41 | 0 | 10856.41 |
| 24 | 2019/05/01 | 8866.19 | 1990.22 | 10856.41 | 0 | 10856.41 |
| 25 | 2019/05/31 | 8938.3 | 1918.11 | 10856.41 | 0 | 10856.41 |
| 26 | 2019/06/30 | 9011 | 1845.41 | 10856.41 | 0 | 10856.41 |
| 27 | 2019/07/30 | 9084.29 | 1772.13 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 28 | 2019/08/29 | 9158.18 | 1698.24 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 29 | 2019/09/28 | 9232.66 | 1623.75 | 10856.41 | 0 | 10856.41 |
| 30 | 2019/10/28 | 9307.76 | 1548.66 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 31 | 2019/11/27 | 9383.46 | 1472.96 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 32 | 2019/12/27 | 9459.78 | 1396.64 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 33 | 2020/01/26 | 9536.72 | 1319.7 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 34 | 2020/02/25 | 9614.28 | 1242.13 | 10856.41 | 0 | 10856.41 |
| 35 | 2020/03/26 | 9692.48 | 1163.94 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 36 | 2020/04/25 | 9771.31 | 1085.11 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 37 | 2020/05/25 | 9850.78 | 1005.63 | 10856.41 | 0 | 10856.41 |
| 38 | 2020/06/24 | 9930.9 | 925.51 | 10856.41 | 0 | 10856.41 |
| 39 | 2020/07/24 | 10011.68 | 844.74 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |

02-135
 03-142
 04-142
 05-142
 06-142
 07-142
 08-142
 09-142
 10-142
 11-142
 12-142
 13-142
 14-142
 15-142
 16-142
 17-142
 18-142
 19-142
 20-142
 21-142
 22-142
 23-142
 24-142
 25-142
 26-142
 27-142
 28-142
 29-142
 30-142
 31-142
 32-142
 33-142
 34-142
 35-142
 36-142
 37-142
 38-142
 39-142

| | | | | | | |
|----|------------|----------|--------|----------|---|----------|
| 40 | 2020/08/23 | 10093.1 | 763.31 | 10856.41 | 0 | 10856.41 |
| 41 | 2020/09/22 | 10175.19 | 681.22 | 10856.41 | 0 | 10856.41 |
| 42 | 2020/10/22 | 10257.95 | 596.46 | 10856.41 | 0 | 10856.41 |
| 43 | 2020/11/21 | 10341.38 | 515.03 | 10856.41 | 0 | 10856.41 |
| 44 | 2020/12/21 | 10425.5 | 430.92 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 45 | 2021/01/20 | 10510.29 | 346.13 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 46 | 2021/02/19 | 10595.77 | 260.65 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 47 | 2021/03/21 | 10681.95 | 174.47 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |
| 48 | 2021/04/20 | 10768.83 | 87.59 | 10856.42 | 0 | 10856.42 |

VENCIM=Fecha Vencimientos; SLDO CAPIT=Saldo Capital; CAPIT=Capital; INT GRAC=Interés de Gracia; INT RST=Interés Reestructurado; GST RST=Gastos Reestructurados; SEG RST=Seguros Reestructurados

TABLA INFORMATIVA
 OBLIGACION No. 2677902-90
 CREDITO: \$130.000 FECHA: 15/05/2017

CLIENTE:
 INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA INBANC C.L.

| NO | VENCIM | CAPIT | INTERES | DIVIDENDO | SEGURO | TOTAL |
|----|------------|---------|---------|-----------|--------|---------|
| 0 | 2017/05/15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 2017/06/14 | 3122.77 | 1057.33 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 2 | 2017/07/14 | 3148.17 | 1031.93 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 3 | 2017/08/13 | 3173.77 | 1006.33 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 4 | 2017/09/12 | 3199.58 | 980.52 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 5 | 2017/10/12 | 3225.81 | 954.49 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 6 | 2017/11/11 | 3251.84 | 928.26 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 7 | 2017/12/11 | 3278.29 | 901.81 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 8 | 2018/01/10 | 3304.96 | 875.15 | 4180.11 | 0 | 4180.11 |
| 9 | 2018/02/09 | 3331.84 | 848.27 | 4180.11 | 0 | 4180.11 |
| 10 | 2018/03/11 | 3358.93 | 821.17 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 11 | 2018/04/10 | 3386.25 | 793.85 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 12 | 2018/05/10 | 3413.8 | 766.31 | 4180.11 | 0 | 4180.11 |
| 13 | 2018/06/09 | 3441.56 | 738.54 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 14 | 2018/07/09 | 3469.55 | 710.55 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 15 | 2018/08/08 | 3497.77 | 682.33 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 16 | 2018/09/07 | 3526.22 | 653.88 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 17 | 2018/10/07 | 3554.9 | 625.2 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 18 | 2018/11/06 | 3583.81 | 596.29 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 19 | 2018/12/06 | 3612.96 | 567.14 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 20 | 2019/01/05 | 3642.35 | 537.76 | 4180.11 | 0 | 4180.11 |
| 21 | 2019/02/04 | 3671.97 | 508.13 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 22 | 2019/03/06 | 3701.84 | 478.27 | 4180.11 | 0 | 4180.11 |
| 23 | 2019/04/05 | 3731.94 | 448.16 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 24 | 2019/05/05 | 3762.3 | 417.8 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 25 | 2019/06/04 | 3792.9 | 387.2 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |
| 26 | 2019/07/04 | 3823.75 | 356.35 | 4180.1 | 0 | 4180.1 |

| | | | | | | | |
|----|------------|---------|--------|---------|---|---------|--------|
| 27 | 2019/08/03 | 3854.85 | 325.28 | 4180.11 | 0 | 4180.11 | 377.22 |
| 28 | 2019/09/02 | 3886.2 | 293.9 | 4180.1 | 0 | 4180.1 | 35-130 |
| 29 | 2019/10/02 | 3917.81 | 262.29 | 4180.1 | 0 | 4180.1 | 30-137 |
| 30 | 2019/11/01 | 3949.67 | 230.43 | 4180.1 | 0 | 4180.1 | 21-125 |
| 31 | 2019/12/01 | 3981.79 | 198.31 | 4180.1 | 0 | 4180.1 | 20-73 |
| 32 | 2019/12/31 | 4014.18 | 165.92 | 4180.1 | 0 | 4180.1 | |
| 33 | 2020/01/30 | 4046.83 | 133.27 | 4180.1 | 0 | 4180.1 | |
| 34 | 2020/02/29 | 4079.74 | 100.38 | 4180.1 | 0 | 4180.1 | |
| 35 | 2020/03/30 | 4112.92 | 67.18 | 4180.1 | 0 | 4180.1 | |
| 36 | 2020/04/29 | 4146.38 | 33.72 | 4180.1 | 0 | 4180.1 | |

VENCIM=Fecha Vencimientos; SLDO CAPIT=Saldo Capital; CAPIT=Capital; INT GRAC=interés de Gracia; INT RST=Interés Reestructurado; GST RST=Gastos Reestructurados; SEG RST=Seguros Reestructurados

TABLA INFORMATIVA
OBLIGACION No. 2736213-00
CREDITO: \$60.000 FECHA: 04/08/2017

CLIENTE:
 INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA INSANC C.L. CUENCA SANGURIMA MARIA LUISA

| NO | VENCIM | CAPIT | INTERES | DIVIDENDO | SEGURO | TOTAL | |
|----|------------|----------|---------|-----------|--------|----------|--------|
| 0 | 2017/08/04 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1 | 2017/09/03 | 13064.78 | 850.87 | 13715.45 | 0 | 13715.45 | 32-109 |
| 2 | 2017/10/03 | 13171.05 | 544.41 | 13715.46 | 0 | 13715.46 | 21-106 |
| 3 | 2017/11/02 | 13278.17 | 437.28 | 13715.45 | 0 | 13715.45 | 11-105 |
| 4 | 2017/12/02 | 13386.16 | 329.29 | 13715.45 | 0 | 13715.45 | 2-53 |
| 5 | 2018/01/01 | 13495.04 | 220.41 | 13715.45 | 0 | 13715.45 | 31-147 |
| 6 | 2018/01/31 | 13604.8 | 110.65 | 13715.45 | 0 | 13715.45 | 30-149 |

VENCIM=Fecha Vencimientos; SLDO CAPIT=Saldo Capital; CAPIT=Capital; INT GRAC=Interés de Gracia; INT RST=Interés Reestructurado; GST RST=Gastos Reestructurados; SEG RST=Seguros Reestructurados

Saludos cordiales,

Dora Yanengómez V.
 Banca Empresas
 Agencia Machala

Mail: dyanengomez@bchincias.com
 Tel.: (593-7) 2-930358 ext. 047337
 Dir.: Rocafuerte y Guayas

TABLA DE AMORTIZACION CREDITO \$100,000.00

APOLO PEREZ ISABEL MARIA <lapolo@pichincha.com>

Vie 3/1/2020 16:40

Para: maria luisa cuenca <insanc@hotmail.com>

CC: Martinez Romero Yaribel Veronica <yamartin@pichincha.com>

Buenas tardes

Estimada

Adjunto tabla de amortización correspondiente a credito de 100k.

NÚMERO DE RUC INSTITUCIÓN FINANCIERA: 1790010937001
RAZON SOCIAL INSTITUCIÓN FINANCIERA: BANCO PICHINCHA C.A
NÚMERO DE RUC O CEDULA DEL CLIENTE: 0790083504001
NOMBRES O RAZON SOCIAL DEL CLIENTE: INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA INSANC C.L

FECHA: 24 días del mes de DICIEMBRE del año 2019

Documento autorizado según lo establecido en el literal a) del artículo 13 del Reglamento de Comprobantes de Venta y Retención y lo dispuesto por la Resolución NAC-DGEC2007-0002 (R.O #70.24/04/2007)

TABLA INFORMATIVA OBLIGACION No. 3612887-00

CLIENTE:
INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA INSANC C.L.

| NO | VENCIM | CAPIT | INTERES | DIVIDENDO | SEGURO | TOTAL |
|----|------------|----------|---------|-----------|--------|----------|
| 0 | 2019/12/24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 2020/01/23 | 16330 98 | 813 33 | 17144 31 | 0 | 17144 31 |
| 2 | 2020/02/22 | 16463 81 | 680 51 | 17144 32 | 0 | 17144 32 |
| 3 | 2020/03/23 | 16597 71 | 546 6 | 17144 31 | 0 | 17144 31 |
| 4 | 2020/04/22 | 16732 71 | 411 61 | 17144 32 | 0 | 17144 32 |
| 5 | 2020/05/22 | 16868 8 | 275 51 | 17144 31 | 0 | 17144 31 |
| 6 | 2020/06/21 | 17005 99 | 138 32 | 17144 31 | 0 | 17144 31 |

VENCIM=Fecha Vencimientos; SLDO CAPIT=Saldo Capital; CAPIT=Capital; INT GRAC=Interés de Gracia; INT RST=Interés Restructurado; GST RST=Gastos Restructurados; SEG RST=Seguros Restructurados; AHORRO VOLUNTARIO Y CREDITO+AH VOL= son columnas informativas y no guardan relación con la obligación crediticia

Gracias

Saludos

Isabel Apolo P.
Ejecutivo Comercial (E)

03/01/2020 16:51

credito \$80.000 - INSANC

Yanangomez Verzosa Dora Estefania <dyanangv@pichincha.com>
Mar 21/8/2018, 17:45

Para: maria luisa cuenca <insanc@hotmail.com>
Estimada

Buenas tardes,

Le comunico la acreditación del crédito #303632000 de \$80.000 en la cuenta de INSANC.
A continuación detallo tabla de amortización:

TABLA INFORMATIVA
OBLIGACION No. 3036320-00

33-218

CLIENTE:

INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA INSANC C.L. CUENCA SANGURIMA MARIA LUISA,

| NO | VENCIM | CAPIT | INTERES | DIVIDENDO | SEGURO | TOTAL |
|----|------------|----------|---------|-----------|--------|----------|
| 0 | 2018/08/21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 2018/09/20 | 13064.78 | 650.67 | 13715.45 | 0 | 13715.45 |
| 2 | 2018/10/20 | 13171.05 | 544.41 | 13715.46 | 0 | 13715.46 |
| 3 | 2018/11/19 | 13278.17 | 437.28 | 13715.45 | 0 | 13715.45 |
| 4 | 2018/12/19 | 13386.16 | 329.29 | 13715.45 | 0 | 13715.45 |
| 5 | 2019/01/18 | 13495.04 | 220.41 | 13715.45 | 0 | 13715.45 |
| 6 | 2019/02/17 | 13604.8 | 110.65 | 13715.45 | 0 | 13715.45 |

20-369
210-238
21-252-256-258-259
212-195
21-282
22-128

Saludos cordiales,

Dora Yanangómez Verzosa
Ejecutivo Comercial Empresas
Banca Empresas

**BANCO
PICHINCHA**

Rocafuente y Gueyas Esq.
(593 7) 2930 356 Ext. 047337
dyanangv@pichincha.com
Machala - Ecuador

www.pichincha.com

COMUNICACIÓN CONFIDENCIAL Y PRIVILEGIADA. Si usted no es la persona a quien se dirige esta comunicación, favor notificarnos por e-mail y elimine todas las copias del mensaje.
CONFIDENTIAL AND PRIVILEGED COMMUNICATION. If you have received this message in error, please notify me by return e-mail, and destroy all copies (electronic or otherwise) of this mailing.

INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

| ACTIVO | NOTA | AÑOS | |
|--------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|
| | | 2019 | 2018 |
| ACTIVO CORRIENTE | | | |
| Efectivo y Equivalente al Efectivo | 3 | 86.198,01 | 44.469,41 |
| Cuentas y Documentos por Cobrar corrientes no Relacionadas locales | 4 | 410.916,76 | 900.955,29 |
| Cuentas y Doc. Por Cobrar Corrientes a Accionistas, Socios Locales | 5 | 685.030,55 | 597.530,55 |
| Otras no Relacionadas Locales | 6 | 608.166,63 | - |
| Activos por impuestos Corrientes | | | |
| Credito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (IR) | 7 | 110.726,90 | 169.812,36 |
| Otros | | 114.183,70 | - |
| Inventario | | | |
| Inventario de Suministros y Materiales | 8 | 6.772,46 | 10.911,48 |
| Activos Biologicos | 9 | | |
| Plantas Vivas y Frutos en Crecimiento al Costo | | 5.249,50 | - |
| (-) Deterioro Acumulado del Valor del Activo Fijos Biologicos medidos al costo | | (548.751,04) | - |
| Total Activo Corriente | | 1.478.493,47 | 1.723.679,09 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | | |
| Propiedad, Planta y Equipo | 10 | | |
| Maquinaria, Equipo e Instalaciones | | 27.519,69 | 27.519,69 |
| Propiedad, Planta y Equipo | | 27.519,69 | 27.519,69 |
| (-) Depreciacion Acumulada Prop., Planta y Equipo | | (18.015,80) | (15.263,83) |
| Total Neto Prop. Planta y Equipo | | 9.503,89 | 12.255,86 |
| Activos Biologicos | | | |
| Activos Biologicos | | - | 5.249,50 |
| (-) Depreciacion Acumulada Activos Biologicos | | - | (361.968,06) |
| Total Activos Biologicos | | - | (356.718,56) |
| Activos Intangibles | | | |
| Marcas Patentes, Licencias y Otras Similares | | 374,00 | 374,00 |
| (-) Depreciacion Acumulada Activos Intangibles | | - | - |
| Total Activos Intangibles | | 374,00 | 374,00 |
| Total Activos no Corrientes | | 9.877,89 | 12.629,86 |
| Total Activos | | 1.488.371,36 | 1.379.590,39 |

INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA.

4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

| PASIVO | NOTA | AÑOS | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|
| | | 2019 | 2018 |
| PASIVO CORRIENTE | | | |
| Cuentas y Doc. por Pagar corrientes no Relacionadas Locales | 11 | 90.794,43 | 101.848,39 |
| Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio | 12 | 26,31 | 4.717,99 |
| PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | | |
| Participacion a Trabajadores por pagar del ejercicio | 13 | 48.168,33 | 56.015,22 |
| Obligaciones con el IESS | 14 | 25.856,25 | 24.926,63 |
| Otros Pasivos corrientes por Beneficios a Empleados | 15 | 57.851,98 | 54.942,48 |
| Otros | 16 | 7.971,00 | - |
| Total Pasivo Corriente | | 230.668,30 | 242.450,71 |
| PASIVO NO CORRIENTES | | | |
| Cuentas y Doc. Por pagar no corrientes no relacionadas no Corrientes con Inst. Financieras no Relacionadas | 17 | 272.214,45 | 362.228,50 |
| PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | | | |
| Jubilacion Patronal | 18 | 94.756,30 | 92.966,66 |
| Desahucio | 19 | 53.136,58 | 46.748,22 |
| Total Pasivo No Corriente | | 420.107,33 | 501.943,38 |
| Total Pasivo | | 650.775,63 | 744.394,09 |
| PATRIMONIO | | | |
| Capital Suscrito | 20 | 51.000,00 | 51.000,00 |
| Reserva Legal | 21 | 24.624,53 | 13.960,74 |
| Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores | 22 | 687.344,88 | 422.090,73 |
| Resultados Acumulados por Adopcion NIIF por Primera Vez | 23 | (35.467,89) | (35.467,89) |
| Otros Resultados Integrales | | - | (81.641,43) |
| Utilidad del Ejercicio | 24 | 202.612,05 | 265.254,15 |
| Ganancias y Perdidas actuariales acumuladas | 25 | (92.517,84) | - |
| Total Patrimonio | | 837.595,73 | 635.196,30 |
| Total Pasivo y Patrimonio | | 1.488.371,36 | 1.379.590,39 |

INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Ventas | 5.047.460,60 | 4.183.081,21 |
| Otros Ingresos | 105,22 | 65,83 |
| Utilidad Bruta | 5.047.565,82 | 4.183.147,04 |
| Costo de Produccion | 1.664.094,80 | 1.225.790,08 |
| Total Costo de Produccion | 1.664.094,80 | 1.225.790,08 |
| Gastos Operativos | | |
| Gastos Operacionales | 1.121.921,53 | 1.143.952,25 |
| Gastos Administrativos | 1.843.606,13 | 1.348.167,49 |
| Gastos Financieros | 33.014,24 | 48.690,88 |
| Otros Gastos | 63.806,90 | 43.111,52 |
| Total Gastos Operacionales | 3.062.348,80 | 2.583.922,14 |
| (+)(-)Utilidad/Perdida Operacional | 321.122,22 | 373.434,82 |
| (+)(-)Utilidad/ Perdida del Ejercicio | 321.122,22 | 373.434,82 |

INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

| | CAPITAL SCRITO | APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONE S | OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACTUARIALES | RESERVA LEGAL | RESULTADOS ACUMULADOS 1ERA VEZ NIFF'S | UTILIDADES ACUMULADAS | PERDIDAS ACUMULADAS | PERDIDA EJERCICIO ACTUAL | UTILIDAD EJERCICIO ACTUAL | TOTAL |
|---------------------------------|-------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------|
| Saldo a Enero 1/2019 | 51.000,00 | - | (81.641,43) | 13.960,74 | (35.467,89) | 422.090,73 | - | - | 265.254,15 | 635.196,30 |
| Ajuste | | | 81.641,43 | - | | 265.254,15 | - | - | (265.254,15) | 81.641,43 |
| Utilidad del presente ejercicio | | | | 10.663,79 | | | | (92.517,84) | 202.612,05 | 120.758,00 |
| Dic. 31/12/2019 | 51.000,00 | - | - | 24.624,53 | (35.467,89) | 687.344,88 | - | (92.517,84) | 202.612,05 | 837.595,73 |

INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

| | |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Cobros procedentes de las Ventas de bienes y prestación de servicios | 4.965.895,89 |
| Otros cobros por actividades de operación | - |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios | (2.990.261,38) |
| Pagos a y por cuenta de los empleados | (429.055,94) |
| Otros Pagos por actividades de operación | (1.224.582,90) |
| Intereses pagados | (33.014,24) |
| Impuestos a las ganancias pagados | (26,31) |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | - |
| FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 288.955,12 |

ACTIVIDADES DE INVERSION

| | |
|------------------------------------------------------|-------------------|
| Pago por compra de propiedad, planta y equipo | 189.534,95 |
| Pago por compra de Propiedades de Inversion | - |
| Pago por compra de activos biológicos | - |
| Pago por compra de activos intangibles | - |
| Compras de otros activos a largo plazo | - |
| Efectivo pagado en aumento de otros activos | - |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | - |
| FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION | 189.534,95 |

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

| | |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|
| Financiamiento por prestamos a largo plazo | (90.014,05) |
| Pagos de Prestamos | (33.014,24) |
| Dividendos pagados | (265.254,15) |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | (48.479,03) |
| FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | (436.761,47) |
| (=) FLUJO DE EFECTIVO NETO DEL PERIODO | 41.728,60 |
| (+) SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 44.469,41 |
| (=) SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 86.198,01 |

1.- Operaciones y Escenario Económico

En la ciudad de Machala, Capital de la Provincia de El Oro, se constituye la compañía denominada INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA., con RUC 0790083504001, El 14 de Agosto de 1989.

- **Domicilio.** - Cantón Machala, provincia de El Oro, calle Junín Numero: S/N Intersección: Sucre Edificio: San Martín Piso: 2 Referencia Ubicación: Diagonal al Centro Comercial "El Regalo"
- **Duración.** - 50 años a partir de la inscripción del contrato constitutivo en el REGISTRO MERCANTIL.
- **Capital.** - Se inició con un Capital Suscrito USD\$ 1.000,00 dólares americanos Número de Acciones 25.000 Valor USD\$ 0,04. Con Fecha 24 de febrero del 2018 se reforman los estatutos por el aumento de Capital incrementándolo a \$ 51.000,00 dólares americanos que constan de la siguiente forma: \$ 1.000,00 de Capital Inicial más \$ 50.000,00 de aportaciones totalizando la cantidad de \$ 51.000,00 dólares americanos de acuerdo a la reforma del Art. 3 de estatuto social de la Compañía.
- **Objeto.** - La compañía se dedica a la siembra, producción, comercialización y exportación de productos agrícolas en general, en especial banano, cacao, café, barraganetes y frutas.
- **Administración v representación legal.** - La compañía es gobernada por la Junta General de Socios y es administrada por el Gerente y presidente, ejerce la Representación Legal, Judicial y Extrajudicial el Gerente.

2.- Políticas Contables Significativas

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por el ente contable. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Contabilidad NIC y Normas Internacionales de Información Financieras NIIF's las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor

utilización de la información disponible al momento, las cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Base de presentación. - Los estados financieros han sido preparados en US\$ dólares americanos. Las políticas contables de la compañía están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera, según la Resolución societaria N.08.G.DSC vigente y autorizadas por la Superintendencia de Compañía, Valores y Seguros del Ecuador.

Porcentajes de depreciación aplicables a las Propiedades, Planta y Equipo

| | |
|------------------------|-----|
| Edificios | 5% |
| Muebles y Enseres | 10% |
| Maquinarias y Equipos | 10% |
| Equipos de Seguridad | 10% |
| Equipos de Computación | 33% |
| Vehículos | 20% |

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 3.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

| 2019 | 2018 |
|----------------------------|----------------------------|
| <u>\$ 86.198.01</u> | <u>\$ 44.469.41</u> |

Incluye dinero en efectivo, depósitos en bancos disponibles nacionales e internacionales, inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo con vencimientos de tres meses o menos desde la fecha de adquisición.

Al 31 de diciembre del 2019 según estados de cuentas de los respectivos bancos que se mantienen para las transacciones y movimientos económicos, se detallan a continuación el resultado:

- **Caja General** luego de la revisión y el respectivo análisis de la cuenta caja, realizando los respectivos cruces de información con los documentos soportes se determinó un saldo final al 31 de diciembre del 2019 por la cantidad se \$ 3.116,93

INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2019

10

- **Banco del Pacifico Cuenta Cte. 37405-9** luego de la revisión y el respectivo análisis de las conciliaciones bancarias, realizando los respectivos cruces de información con los documentos soportes y las transferencias se determinó un saldo final al 31 de diciembre del 2019 por la cantidad se \$ 20.360,61
- **Banco del Pichincha Cta. Cte. N° 31001760-04** luego de la revisión y el respectivo análisis de las conciliaciones bancarias, realizando los respectivos cruces de información con los documentos soportes y las transferencias se determinó un saldo final al 31 de diciembre del 2019 por la cantidad se \$ 59.481,75
- **Banco del Pichincha Cta. Cte. N° 31039028-04** luego de la revisión y el respectivo análisis de las conciliaciones bancarias, realizando los respectivos cruces de información con los documentos soportes y las transferencias se determinó un saldo final al 31 de diciembre del 2019 por la cantidad de \$ 3.238,42

NOTA 4.- Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes no Relacionada

| 2019 | 2018 |
|----------------------|----------------------|
| <u>\$ 410.916,76</u> | <u>\$ 900.955,29</u> |

Revela el saldo establecido al 31 de diciembre del 2019, generado por los créditos otorgados a los diversos clientes del mercado local, sin generar intereses anuales.

Las cuentas por cobrar agrupan las partidas económicas recuperables a corto plazo como:

| | |
|-----------------------------------|----------------------|
| • Cuentas por cobrar Exportadoras | \$ 410.916,76 |
| Total de Cuentas por Cobrar | <u>\$ 410.916,76</u> |

NOTA 5.- Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes a Accionistas, Socios Locales

| 2019 | 2018 |
|----------------------|----------------------|
| <u>\$ 685.030,55</u> | <u>\$ 597.530,55</u> |

Revela el saldo establecido al 31 de diciembre del 2019, generado por los créditos otorgados a los Socios de la compañía, sin generar intereses anuales.

INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2019

11

NOTA 6.- Otras no Relacionadas Locales

| | 2019 | 2018 |
|--|----------------------|----------------|
| | <u>\$ 608.166.63</u> | <u>\$ 0.00</u> |

Revela el saldo establecido al 31 de diciembre del 2019, generado por los créditos otorgados diversos locales, sin generar intereses anuales.

Las otras cuentas por cobrar agrupan las partidas económicas recuperables a corto plazo como:

| | |
|---------------------------------|----------------------|
| • Cuentas por cobrar Varios | \$ 300.310,30 |
| • Cuentas por cobrar a Terceros | \$ 307.816,35 |
| • Anticipos | \$ 39,98 |
| Total de Cuentas por Cobrar | <u>\$ 608.166.63</u> |

NOTA 7.- Activos por Impuestos Corrientes

| | | |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (I.R.) | 2019 | 2018 |
| | <u>\$ 110.726.90</u> | <u>\$ 169.812.36</u> |
| Otros | 2019 | 2018 |
| | <u>\$ 114.183.70</u> | <u>\$ 0.00</u> |

Revela el saldo establecido por la compañía al 31 de diciembre del 2019 provenientes de las obligaciones tributarias con el Servicio de Rentas Internas.

NOTA 8.- Inventario de Suministros y Materiales

| | | |
|--|--------------------|---------------------|
| | 2019 | 2018 |
| | <u>\$ 6.772.46</u> | <u>\$ 10.911.48</u> |

Saldo conciliado establecido por la compañía al 31 de diciembre del 2019. Estos valores están soportados por la toma de inventarios físicos presenciados por auditoría externa. Estos datos están soportados en el acta elaborados por la administración de INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA.

NOTA 9.- Activos Biológicos

| Activos Biologicos | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|
| Plantas Vivas y Frutos en Crecimiento al Costo | 5.249,50 | - |
| (-) Deterioro Acumulado del Valor del Activo Fijos Biologicos medidos al costo | (548.751,04) | - |

Los Activos Biológicos están contabilizadas al costo más revalorizaciones efectuadas de acuerdo con disposiciones legales. Dicho saldo conciliado establecido al 31 de diciembre del 2019.

| | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | <u>\$ 1'478.493,47</u> | <u>\$ \$ 1'723.679,09</u> |

ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA 10.- Propiedad, Planta y Equipo

| Propiedad, Planta y Equipo | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------------------|------------------|---------------------|
| Maquinaria,Equipo e Instalaciones | 27.519,69 | 27.519,69 |
| Propiedad, Planta y Equipo | 27.519,69 | 27.519,69 |
| (-) Depreciacion Acumulada Prop., Planta y Equipo | (18.015,80) | (15.263,83) |
| Total Neto Prop. Planta y Equipo | 9.503,89 | 12.255,86 |
| Activos Biologicos | | |
| Activos Biologicos | - | 5.249,50 |
| (-) Depreciacion Acumulada Activos Biologicos | - | (361.968,06) |
| Total Activos Biologicos | - | (356.718,56) |
| Activos Intangibles | | |
| Marcas Patentes, Licencias y Otras Similares | 374,00 | 374,00 |
| (-) Depreciacion Acumulada Activos Intangibles | - | - |
| Total Activos Intangibles | 374,00 | 374,00 |
| Total Activos no Corrientes | 9.877,89 | 12.629,86 |

Las Propiedades, Plantas y Equipos están contabilizadas al costo más revalorizaciones efectuadas de acuerdo con disposiciones legales. Las erogaciones por mantenimientos y reparaciones se cargan a gastos a incurrirse en ellas, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. Dicho saldo conciliado establecido al 31 de diciembre del 2019.

INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2019

13

| | 2019 | 2018 |
|---------------------------|------------------------|------------------------|
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | <u>\$ 9.877,89</u> | <u>\$ 12.629,86</u> |
| TOTAL DEL ACTIVO | <u>\$ 1'488.371,36</u> | <u>\$ 1'379.590,39</u> |

PASIVO**PASIVO CORRIENTES****NOTA 11.- Cuentas y Documentos por Pagar corrientes no Relacionadas Locales**

| 2019 | 2018 |
|---------------------|----------------------|
| <u>\$ 90.794,43</u> | <u>\$ 101.848,39</u> |

Registra el saldo de pagos pendientes a Productores que entregan fruta a la INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2019.

NOTA 12.- Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio

| 2019 | 2018 |
|-----------------|--------------------|
| <u>\$ 26,31</u> | <u>\$ 4.717,99</u> |

Registra el saldo al 31 de diciembre del 2019: Retenciones en la fuente y retenciones del Impuesto al Valor Agregado, establecido por la compañía pendiente de consignar al Servicio de Rentas Internas.

NOTA 13.- Participación a Trabajadores por Pagar del Ejercicio

| 2019 | 2018 |
|---------------------|---------------------|
| <u>\$ 48.168,33</u> | <u>\$ 56.015,22</u> |

Registra el saldo al 31 de diciembre del 2019, por participación a trabajadores por pagar generado para ser cancelado a los empleados.

INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2019

14

NOTA 14.- Obligaciones con el less

| 2019 | 2018 |
|---------------------|---------------------|
| <u>\$ 25.856,25</u> | <u>\$ 24.926,63</u> |

Revelado el saldo de las aportaciones patronales e individuales, pendientes de consignar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social al término del 31 de diciembre del 2019.

NOTA 15.- Otros Pasivos corrientes por Beneficios a Empleados

| 2019 | 2018 |
|---------------------|---------------------|
| <u>\$ 57.851,98</u> | <u>\$ 54.942,48</u> |

Contabiliza el importe establecido por la compañía pendiente de distribuirse a los empleados al 31 de diciembre del 2019, de acuerdo a las normas laborales vigentes.

NOTA 16.- Otros

| 2019 | 2018 |
|--------------------|----------------|
| <u>\$ 7.971,00</u> | <u>\$ 0,00</u> |

Registra el saldo al 31 de diciembre del 2019: Retenciones en la fuente y retenciones del Impuesto al Valor Agregado, establecido por la compañía pendiente de consignar al Servicio de Rentas Internas.

| | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | <u>\$ 230.668,30</u> | <u>\$ 242.450,71</u> |

PASIVO NO CORRIENTE**NOTA 17.- Cuentas y Doc. Por Pagar no corrientes no relacionadas no Corrientes con Instituciones Financieras no Relacionadas**

| 2019 | 2018 |
|----------------------|----------------------|
| <u>\$ 272.214,45</u> | <u>\$ 362.228,50</u> |

INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA.LTDA.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre del 2019**

15

Revela el saldo conciliado por la empresa al 31 de diciembre del 2019, generado por el compromiso préstamo bancarios según las tablas de Amortización N° 2676356-00 y N° 2677602-00 que mantiene con el Banco del Pichincha la compañía INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA. LTDA.

NOTA 18.- Jubilación Patronal

| 2019 | 2018 |
|---------------------|---------------------|
| <u>\$ 94.756.30</u> | <u>\$ 92.966.66</u> |

Registra el saldo de ajustes provenientes del cálculo matemático actuarial efectuado por el perito Evaluador, para determinar las alícuotas del fondo de Jubilación Patronal al 31 de diciembre del 2019.

NOTA 19.- Provisiones por Desahucio

| 2019 | 2018 |
|---------------------|---------------------|
| <u>\$ 53.136.58</u> | <u>\$ 46.748.22</u> |

Registra el saldo de ajustes provenientes del cálculo matemático actuarial efectuado por el perito Evaluador, para determinar las alícuotas del fondo para Desahucio al 31 de diciembre del 2019.

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | <u>\$ 420.107.33</u> | <u>\$ 501.943.38</u> |
| TOTAL PASIVO | <u>\$ 650.775.63</u> | <u>\$ 744.394.09</u> |

PATRIMONIO**NOTA 20.- Capital Suscrito**

| 2019 | 2018 |
|---------------------|---------------------|
| <u>\$ 51.000.00</u> | <u>\$ 51.000.00</u> |

Conformado por 51.000 acciones normativas y ordinarias de un \$ 10,00 dólares cada una de los Estados Unidos de América, liberadas al 31 de diciembre del 2019.

INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2019

16

NOTA 21.- Reserva Legal

| 2019 | 2018 |
|---------------------|---------------------|
| <u>\$ 24.624.53</u> | <u>\$ 13.960.74</u> |

De conformidad con la legislación societaria vigente en el Ecuador, la compañía debe transferir el 5% de sus ganancias líquidas anuales a la Reserva Legal, hasta completar por lo menos el 25% del capital suscrito y pagado.

Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas futuras o para aumentar el capital.

NOTA 22.- Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores

| 2019 | 2018 |
|----------------------|----------------------|
| <u>\$ 687.344.88</u> | <u>\$ 422.090.73</u> |

Es el saldo al 31 de diciembre del 2019 está conformado por los valores de las pérdidas y/o ganancias de años anteriores y cuyos valores han sido asignados, por decisión de la junta de socios, para el movimiento operativo de la empresa.

NOTA 23.- Resultados Acumulados por Adopción NIIF por Primera Vez

| 2019 | 2018 |
|------------------------|------------------------|
| <u>\$ (-35.467.89)</u> | <u>\$ (-35.467.89)</u> |

Es el saldo al 31 de diciembre del 2019 está conformado por los valores de la cuenta Adopción NIIF por primera vez.

NOTA 24.- Utilidad del Ejercicio

| 2019 | 2018 |
|----------------------|----------------------|
| <u>\$ 202.612.05</u> | <u>\$ 265.254.15</u> |

La utilidad líquida del ejercicio fiscal obtenido por la compañía durante el desarrollo de las actividades económicas al 31 de diciembre del 2019.

INVERSIONES SAN MARTIN CUENCA CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2019

17

NOTA 25.- Ganancias y Pérdidas actuariales acumuladas

| | 2019 | 2018 |
|--|------------------------|----------------|
| | <u>\$ (-95.517,84)</u> | <u>\$ 0.00</u> |

Es el saldo al 31 de diciembre del 2019 está conformado por los valores de la cuenta otros resultados integrales.

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| TOTAL PATRIMONIO | <u>\$ 650.775,63</u> | <u>\$ 744.394,09</u> |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | <u>\$ 1'488.371,36</u> | <u>\$ 1'379.590,39</u> |

26.- Los ejercicios contables terminados al 31 de diciembre de 2015, 2016, 2017, 2018 incluso 2019, están abiertos para ser revisados por las autoridades tributarias del Servicio de Rentas Internas.

27.- Hechos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre 2019 y la fecha de presentación de estos estados financieros en adición a las notas explicativas, no se han registrado eventos importantes que, en opinión de la Administración Central de la compañía hayan tenido efectos relevantes en los estados financieros.

Ver notas a los estados financieros