

COMPAÑÍA AGROPECUARIA BRILLOOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2019

1.- IDENTIFICACION Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA

La empresa COMPAÑÍA AGROPECUARIA BRILLOOR S.A. fue constituida en la ciudad de Portoviejo, Provincia de Manabí, Republica del Ecuador el 27 de julio de 2010, razón que se asienta en los Registros de la Notaria Pública Cuarta del Cantón Manta, el 30 de junio de 2010, e inscrita en el Registro Mercantil de la ciudad de Portoviejo bajo el número 511 y en su Repertorio General tomo No. 28, para dar cumplimiento a la Resolución No. SC/DIC/P.10/000455 de la Superintendencia de Compañías. Cuenta con expediente No. 61610.

Su domicilio principal se encuentra ubicado en el Cantón Portoviejo el Km. 5 1/2 Via Portoviejo La Mocora, y su RUC No. 1391775245001.

Su actividad económica es la relacionada con la productividad agropecuaria y avícola.

2.- BASES PARA LA ELABORACION DE ESTADOS FINANCIEROS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES APLICADAS.

Las políticas contables más importantes utilizadas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros las detallamos a continuación:

a.- Preparación de los Estados Financieros. -

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes) emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), la Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley.

Las cifras presentadas por la Compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

El sistema contable actual que posee la compañía cumple con todos los requisitos de la Ley de Propiedad Intelectual, adquirido de conformidad con el ordenamiento vigente.

b.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo. - Se considera efectivo, al dinero físico, así como también los depósitos en las diferentes cuentas bancarias de la empresa.

La compañía considera equivalentes de efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor.

c.- Pagos Anticipados. - Los pagos Anticipados corresponden a adelantos entregados a proveedores por servicios, los mismos que serán trasladados al costo y/o gasto por el valor del bien o servicio recibido.

d.- Propiedades, Plantas y Equipos.- Las propiedad, planta y equipo son aquellos bienes de naturaleza permanente utilizadas por una empresa, que sirven para el cumplimiento de sus objetivos específicos, siendo su característica una vida útil larga, estarán registrados al costo, las renovaciones y mejoras son contabilizadas como un costo adicional de las Propiedad, Planta y Equipo; únicamente cuando pueden ser medidas confiablemente y se demuestre que los desembolsos resultarán en beneficios económicos futuros para el uso del activo, mientras que los desembolsos para mantenimiento y reparación se afectan a los resultados del ejercicio en que se incurren.

e.- Beneficios a los Empleados. - Los beneficios a los trabajadores son reconocidos como un pasivo cuando el empleado ha prestado los servicios a cambio del derecho de recibir pagos en el futuro; y un gasto cuando la empresa ha consumido el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de las retribuciones en cuestión.

f.- Provisiones. - Las provisiones se reconocen cuando la compañía tiene una obligación presente, ya que la compañía utilizará recursos para liquidar la obligación y sobre la cual puede hacer una estimación confiable del monto de la obligación.

g.- Reconocimiento de Ingresos. - La compañía reconoce Ingresos por la Venta de Material Pétreo, cuando es afectada la transferencia del bien al cliente en la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad del Servicio.

h.- Reconocimiento de Gastos Operativos y Administrativos. - Son reconocidos los costos y gastos requeridos en las actividades operativas en el momento en que se recibe el bien o servicio cumpliendo con la normativa tributaria y contable.

i.- Impuesto a la Renta. - Comprende al impuesto que se determina sobre la ganancia gravable del año, según disposiciones tributarias legalmente establecidas.

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO. - Valores que la compañía mantiene en caja general, destinados para cubrir sus obligaciones económicas de manera inmediata y de carácter obligatorio y que sus saldos al 31 de diciembre del 2019 y 2018 están conformados por los siguientes saldos contables:

DESCRIPCION	VALORES US\$	
	31/12/2019	31/12/2018
Caja Chica	115,00	249,64
Caja General		5.000,00
Cheques posfechados	55.000,56	54.684,52
Banco Pichincha cta cte 34744341-04	10.037,17	24.490,01
Banco Pichincha cta ah 2204297449	1.962,01	2.160,00
BanEcuador cta cte 3-00144581-3	1.067,94	-
TOTAL	68.182,68	86.584,17

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR. -

Valores correspondientes a derechos exigibles y pendientes de cobro a clientes locales y otras cuentas por cobrar correspondientes de años anteriores y del periodo y que al 31 de diciembre del 2019 y 2018 sus saldos contables son los siguientes:

DESCRIPCION	VALORES US\$	
	31/12/2019	31/12/2018
Cuentas Cobrar Clientes	59.316,85	24.470,61
(-) Provisión por ctas incobrables	-682,05	-745,53
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	58.634,80	23.725,08
Sanchez Sergio C.I.0702799180	8.000,00	8.200,00
Alcides Briones-Froilan Cusme por	1.432,50	1.832,50
Mirian Sanchez compra por cobrar	6,00	0,00
Anticipo Sophia Briones	-8,90	0,00
Anticipo Ignacio Sornoza	136,50	0,00
Anticipo Wellington Barreiro	22,00	0,00
Santana Macias Luis Prestamos	150,00	170,00
Anticipo Italo Zambrano	45,54	0,00
Anticipo Yaqueline Looz	441,11	141,88
Anticipo Maria Elena Pachay	234,19	57,72
Anticipo Hilda Garcia	57,72	57,72
Gary Macias Macias Prestamo	100,00	0,00
Miriam Sanchez Prestamo	10,00	20,00
Gregorio José Chávez compra por cobr	6,60	0,00
Willington Barreiro compra por cobra	5,85	0,00
Anticipo AFABA	897,10	897,10
Anticipo Hector Moreira maiz	300,00	300,00
Anticipo David Santamaria trigo	1.134,05	-9,50
Anticipo DISAN	6,09	1,80
Anticipo Oswaldo Moreira maiz	100,00	0,00
Anticipo soya Ivan Chavez	168,90	168,90
Anticipo Cadial Aliatis	2,82	0,00
Anticipo Anibal Briones	20,00	20,00
Anticipo BIOALIMENTAR Soya	19,80	19,80
Anticipo ASOPROPEMAN Soya	1.069,67	16.162,00
Anticipo Victor Aguayo maiz	300,00	300,00
Ch. Protestado Sra. Ingrid Gonzale	2.227,37	2.227,37
Ch. Protestado Sr. Jaime Moreira	1.487,70	1.487,70
Ch. Protestado Dr. Francisco Lopez	845,24	845,24
Ch. Protestado Sr. Byron Contreras	5,45	5,45
Ch. protestado Sr. Froilan Cusme	12.111,68	7.076,39
Ch. Protestado Sra. Adriana Mina	9.862,08	9.862,08
Ch. Protestado Sr. Rene Rodriguez	9.395,11	550,26
Ch. Protestado AVICOLESA	13.686,16	0,00
Ch. Protestado Sr. David Macias	296,15	0,00
Ch. Protestado BANKEVTRAD	1.668,96	0,00
Ch. devuelto Margarita Intriago	750,00	0,00
Ch. Protestado Sr. Luis Cedeño	2,79	0,00
Ch. Protestado Sr. Lupericio Zamora	2,69	0,00
Ch. Protestado Sra. Jessica Pallo Lis	2.638,79	0,00
Diferencias de caja chica	-19,14	0,00
Dr. Sigifredo Cevallos por cobrar	764,46	600,00
Maira Macias por cobrar	0	1591,58
Rafael Alcivar por Cobrar	0	74,40

DESCRIPCION	VALORES US\$	
	31/12/2019	31/12/2018
Rene Rodriguez por cobrar	5.521,85	5.521,85
Pachay Loor Maria Elena Prestamos	25,00	0,00
Mayra Tapia Moreira, prestamos	192,40	0,00
Varios Prestamos y Anticipos Empleados	0,00	1240,18
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	76.122,28	59.422,42
OTROS ACTIVOS CORRIENTES:		
Aporte mensual ASOPROPEMAN	2.348,00	2.348,00

5.- INVENTARIOS. -

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 los saldos contables de la Cuenta Inventarios son como sigue:

DESCRIPCION	VALORES US\$	
	31/12/2019	31/12/2018
Materia Prima	70.998,84	207.416,54
Pollos	28.857,27	27.590,53
Desinfectantes	1.921,78	4.502,30
Medicina	11.743,69	12.004,35
Construcción fabrica embutidos	6.572,28	0,00
Implementos	17.236,22	9.572,15
Herramientas	945,08	309,16
TOTAL	138.275,16	261.395,03

6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES. -

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 los saldos contables de la Activos por Impuestos Corrientes son los siguientes:

DESCRIPCION	VALORES US\$	
	31/12/2019	31/12/2018
Iva pagado costos	8.217,57	6.747,23
Iva pagado gastos	14.055,08	6.861,27
Iva Pagado	532,67	0,00
Retención en la Fuente	4.421,20	2.819,60
Anticipo Impuesto a la Renta	13.458,55	4.706,10
TOTAL	40.685,07	21.134,20

Representan a valores tributarios a favor de la compañía, que utilizara como crédito tributario fiscal en la declaración mensual de impuesto al valor agregado (IVA) y en la respectiva declaración anual de impuesto a la renta de sociedades.

7.- ACTIVOS NO CORRIENTES. -Propiedad Planta y Equipos. -

Las Propiedades, Planta y Equipos de la compañía BRILLOOR S.A. están valorizados al costo de adquisición y sus respectivas depreciaciones determinados con base al método de línea recta, de acuerdo a la vida útil de los bienes y a las Normas de Contabilidad vigente.

Al 31 de diciembre de 2019 de los Activos No Corrientes están compuestos por los siguientes rubros:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Cuenta	Saldo al 31/12/2018	Adiciones	Retiros	Saldo al 31/12/2019
Edificios	50.337,16	-	-	50.337,16
Maquinaria y Equipo	123.927,97	2.259,01	-	126.186,98
Muebles y Enseres	10.192,04	553,57	-	10.745,61
Equipo de Computación	16.950,81	1.466,43	-	18.417,24
Vehiculos	101.312,47	-	-	101.312,47
Depreciación Acumulada	(113.164,35)	(23.972,35)	-	-137.136,70
	189.556,10	(19.693,34)		169.862,76

8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR. – Valores correspondientes a deudas exigibles por pagar a proveedores locales relacionados originalmente por la adquisición de material pétreo, suministros, materiales y servicios prestados.

Al 31 de diciembre 2019 y 2018 las Cuentas y documentos por Pagar están compuestos por los siguientes rubros:

DESCRIPCION	VALORES US\$	
	31/12/2019	31/12/2018
Proveedores x Pagar	90.403,52	140.512,63
Silva Comercial	339,39	505,84
Alcides por Pagar cta F. Cusme	6.392,79	0,00
Sr. Alcides Briones x pagar	0,00	19.877,48
Luis Briones por pagar	4,50	0,00
William Lucas por Pagar	500,00	500,00
Francisco Briones por Pagar	100,00	100,00
Aladino Zambrano por pagar	0,00	374,20
Telmo Diesel por Pagar	475,30	0,00
Yaqueline Loor por pagar	38,86	0,00
Paul Vaquero por Pagar	939,75	0,00
Alcides por Pagar cta A. Beltran	2.198,80	0,00
Alcides por Pagar cta AVICOLES	3.565,00	0,00
TOTAL	104.957,91	161.870,15

9.- OBLIGACIONES CON EL IESS Y EMPLEADOS CORRIENTES POR PAGAR. -

Representan aquellas obligaciones (IESS Y Beneficios sociales) que la empresa proporciona a sus empleados bajo Relación de Dependencia a cambio de sus servicios prestados. Obligaciones establecidas según la Ley de Seguridad Social, el Código de Trabajo y demás disposiciones legales vigentes. Los cuales se detallan a continuación.

DESCRIPCION	VALORES US\$	
	31/12/2019	31/12/2018
Aporte Personal 9.35%	801,92	879,18
Aporte Patronal 11.15%	985,71	1.048,43
Préstamos Quirografarios	509,62	548,74
Fondos de Reserva	116,19	83,33
Ley Orgánica de Discapacidad 0.10	8,57	9,40
IECE 0.50	44,21	47,02
SECAP 0.50	44,22	47,02
TOTAL IESS POR PAGAR	2.510,44	2.663,12
Sueldos x Pagar devuelto x IESS	226,46	226,46
Décimo Tercer Sueldo x Pagar	4.609,45	805,16
Décimo Cuarto Sueldo x Pagar	5.295,00	5.360,78
Vacaciones por pagar	1.792,87	1.876,90
Sueldo x pagar empleados	609,86	391,56
Utilidades Trabajadores (ejercicio anterior)	14,63	25,57
TOTAL POR PAGAR A EMPLEADOS	12.548,27	8.686,43
Participación Utilidades Trabajadores del presente ejercicio	0,00	2.913,61

10.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA Y OTROS ORGANISMOS ESTATALES. -

Corresponden a valores pendientes de pago a la administración tributaria, correspondiente a impuestos retenidos de IVA y de RENTA a sus proveedores:

DESCRIPCION	VALORES US\$	
	31/12/2019	31/12/2018
Ret. 1% x Pagar	665,61	542,57
Ret. 2% x Pagar	27,33	9,35
Ret. 8% x Pagar	0,05	0,00
Ret. 10% x Pagar	15,00	80,00
Ret. Iva 30% x Pagar	31,51	7,38
Ret. Iva 70% x Pagar	9,00	7,56
Ret. Iva 100% x Pagar	42,11	149,57
TOTAL	790,61	796,43

11.- OTROS PASIVOS CORRIENTES. -

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los saldos contables de la Otros Pasivos Corrientes son los siguientes:

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS:

DESCRIPCION	VALORES US\$	
	31/12/2019	31/12/2018
Pacificard 4324482006621040 LB	5.765,57	4.426,75
Pacificard 5422582009050903 YL	54,98	75.383,51

DESCRIPCION	VALORES US\$	
	31/12/2019	31/12/2018
Cuentas por pagar accionistas LB	102.223,17	117.019,77
Cuentas por Pagar accionistas YL	105.361,35	30.689,96
Pollera por Pagar	26.428,21	15.918,01
Queso por Pagar	3.921,33	2.590,00
Anticipo Luis Briones (sueldo)	8.250,12	5.118,26
Cuentas por Pagar empleados	21,58	11,57
Sr Luis Mora por Pagar	240,80	0,00
Interes por Pgar Prest BanEcuador LB	4.823,24	0,00
Visa YL	2.222,38	1.235,34
TOTAL	259.312,73	252.393,17

ANTICIPOS DE CLIENTES:

DESCRIPCION	VALORES US\$	
	31/12/2019	31/12/2018
Anticipo Ing. Manuel Rivas	1,29	1,29
Anticipo Sr. Jacinto Rivas	147,05	147,05
Anticipo Sr. David Macias	0,04	0,00
Anticipo Sr. Angel Leon	2,87	2,87
Anticipo Yondry Quijije	0,81	0,81
Anticipo Johnny Mendoza	0,38	0,38
Anticipo Sra. Angela Bailon	0,60	0,60
Anticipo Sra. Maira Macias	7,73	0,00
Anticipo Sr. Jacinto Alcivar	0,62	0,62
Anticipo Sr. Jorge Luis Chavez S.	0,43	0,43
Anticipo Samuel Guaza	0,83	0,83
Anticipo Luber Rivas	30,94	30,94
Anticipo AVICOLESA S.A	274,92	5,89
Anticipo Manuel Toapanta	246,40	0,00
Anticipo Armando Beltran	31,19	0,00
Anticipo Luis Cedeño	403,31	0,00
TOTAL	1.149,41	191,71

12.- PASIVOS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS. -

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 los saldos contables de la Cuenta Obligaciones con Instituciones Bancarias son los siguientes:

DESCRIPCION	VALORES US\$	
	31/12/2019	31/12/2018
Banco Pichincha # 2762886-00	1.020,39	18.827,64
Banco Pichincha # 303154800	76.834,77	93.545,17
Banco Pichincha # 3363354-00	34.203,86	0,00
Banco Pichincha # 3406286-00	42.206,02	0,00
TOTAL	154.265,04	112.372,81

13.- PATRIMONIO

El patrimonio de COMPAÑÍA AGROPECUARIA BRILLOOR S.A., está compuesto al 31 de diciembre del 2019 por las siguientes cuentas:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	800,00
RESERVA LEGAL	2.123,45	2.123,45
GANANCIAS ACUMULADAS	99.354,12	82.843,65
Resultado del ejercicio	(83.701,23)	16.510,47
TOTAL	18.576,34	102.277,57

14.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponden a Ingresos Operativos generados en el año 2019 y 2018 por su actividad desarrollada. El saldo contable que la compañía registra es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$
	31/12/2019
Venta de Pollos	1.470.812,09
Venta Balanceado Pollos	130,44
Venta Balanceado Cerdos	131.578,70
Venta de Ganado Vacuno	26,96
Venta de Medicinas	86,65
Venta de Materia Prima	18.373,20
Venta de Ganado Porcino	13,64
Multas Empleados / Sr. Alcides Briones	21,00
(-) Descuento en Ventas	-531,56
Otros Ingresos	845,50
Cuenta de transición	647,61
Flete venta de pollos	2.900,00
Multa x atraso de empleados	20,00
TOTAL	1.624.924,23

15.- COSTO DE PRODUCCION Y GASTOS OPERACIONALES

Detalle de los Costos de Producción y Gastos Operacionales por su naturaleza, según libros contables (Administración, Ventas) y Financieros es como se detallan a continuación:

DETALLE	VALORES US\$
	31/12/2019
Costo de Materia Prima	1.036.246,45
Costos de Productos en Proceso	214.580,86
Costos de Medicina General	33.636,17
Costos de Desinfectantes	31.864,41
Costos de Herramientas	987,66
Descuento en compras	-374,00
Devoluciones en compras	-4.415,20
TOTAL DE COSTOS	1.312.526,35

OTROS COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES:

RUBRO	VALOR	CODIGO DE CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO AL 31/12/2019
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	58.142,56	5102010102	Sornoza Vinces Franklin Neptaly	4.817,76
		5102010103	Santana Macias Luis Miguel	4.815,84
		5102010104	Marin Aveiga Julio Eraclides	4.936,32
		5102010105	Aguayo Briones Victor Alfonso	1.220,49
		5102010107	Zambrano Vera Jose Gregorio	4.817,76
		5102010108	Zambrano Sanchez Italo Ignacio	4.817,76
		5102010109	Rodriguez Rodriguez Segundo Santia	4.817,76
		5102010110	Mero Palma Angel Elcio	4.425,00
		5102010111	Briones Loor Sophia	4.275,00
		5102010112	Navarro Soledispa Ariel Produc	5.000,00
		5102010113	Zambrano Briones Carlos Fernando	4.817,76
		5102010114	Sornoza Cedeño Ignacio Alejandro	3.000,00
		5102010115	Zambrano Mendoza Edisson Rafael	60,00
		5102010202	Sornoza Vinces Franklin N. H.E.	600,00
		5102010203	Santana Macias Luis Miguel H.E.	600,00
		5102010205	Aguayo Briones Victor Alfonso H.E.	150,00
		5102010207	Zambrano Vera Jose Gregorio H.E.	633,61
		5102010208	Zambrano Sanchez Italo Ignacio H.E.	600,00
		5102010209	Rodriguez R. Segundo Santiago H.E.	600,00
		5102010210	Palma Mero Angel E. H.E.	525,00
		5102010211	Sophia Briones Loor HE	625,00
		5102010212	Alexi G. Sornoza Mera HE	600,00
		5102010213	Zambrano Briones Fernando H.E.	600,00
		5102010214	Navarro Soledispa Ariel HE Prod	450,00
		5102010215	Sornoza Cedeño Ignacio HE	300,00
Aporte a la seguridad social	12.934,36	510203001	Jornales Edison Zambrano	37,50
		51020201	Aporte Patronal 11.15% Produc	7.235,98
		51020202	Fondo de Reserva Produccion	5.049,46
		51020203	IECE 0.50 % Produccion	324,46
Beneficios Sociales	19.204,64	51020204	SECAP 0.50 % Produccion	324,46
		5102030102	Franklin Sornoza Dmo Tercer Sueldo	451,44
		5102030103	Luis Santana Dmo Tercer Sueldo	456,36
		5102030104	Julio Marin Dmo Tercer Sueldo	411,36
		5102030105	Victor Aguayo Dmo Tercer Sueldo	114,12
		5102030107	Jose Zambrano Dmo Tercer Sueldo	451,44
		5102030108	Italo Zambrano Dmo Tercer Sueldo	451,44
		5102030109	Segundo Rodriguez Dmo Tercer Sueld	451,44
		5102030110	Angel Mero Dmo Tercer Sueldo	450,00
		5102030111	Sophia Briones Dmo Tercer Sueldo	1.090,04
		5102030112	Alexis Sornoza Dmo Tercer Sueldo	450,00
		5102030113	Ariel Navarro Dmo Tercer Sueldo Pr	1.699,96
		5102030114	Fernando Zambrano Dmo Tercer Sueld	451,44
		5102030115	Ignacion Sornoza Dmo Tercer Sueldo	424,98
		5102030202	Franklin Sornoza Dmo Cuarto Sueldo	400,38
		5102030203	Luis Santana Dmo Cuarto Sueldo	400,38
		5102030204	Julio Marin Dmo Cuarto Sueldo	400,38
5102030205	Victor Aguayo Dmo Cuarto Sueldo	106,00		
5102030207	Jose Zambrano Dmo Cuarto Sueldo	400,38		
5102030208	Italo Zambrano Dmo Cuarto Sueldo	400,38		
5102030209	Segundo Rodriguez Dmo Cuarto Sueld	400,38		

RUBRO	VALOR	CODIGO DE CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO AL 31/12/2019
Mantenimiento y Reparaciones	52,580,94	5102030210	Angel Mero Dmo Cuarto Sueldo	430,38
		5102030211	Sophia Briones Dmo Cuarto Sueldo	400,38
		5102030212	Alexis Sornoza Dmo Cuarto Sueldo	400,38
		5102030213	Ariel Navarro Dmo Cuarto Sueldo Pr	400,38
		5102030214	Fernando Zambrano Dmo Cuarto Sueld	400,38
		5102030215	Ignacio Sornoza Dmo Cuarto Sueldo	196,98
		51020304	Bonificacion 25% Prod	1.240,46
		5102030503	Bonificacion Franklin Sornoza	136,50
		5102030504	Navarro Soledispa Ariel Bono Produ	3.890,00
		5102030507	Sornoza Cedeño Ignacio Bono Produ	1.936,50
		51030102	Mant. y Reparaciones Porcina	2.498,87
		51030103	Mant. y Reparacion Nissan MBC024	1.474,17
		51030104	Mant. y Reparacion GMC 81 PBX0961	503,05
		51030105	Mant. y Reparaciones Bodega	2.425,86
		51030107	Mant. y Reparacion de Balanzas	231,78
		51030108	Mant. y Repar. de secadora	201,10
		51030109	Mant. y Repar. de elevador de maiz	28,35
		51030110	Mant. de vias y caminos granjas	1.275,00
		51030111	Mant. y Reparacion de Bombas	637,36
		51030112	Mant. y Reparacion de llantas	3,57
		51030113	Mant. y Reparacion cámaras	537,00
		51030114	Mant. y Reparacion oficina	78,68
		51030115	Mant. y Reparacion eléctricas	102,68
		51030116	Mant. y Reparacion guadañas	266,11
		51030117	Mant. y Reparacion granjas	17.069,65
		51030119	Mant. y Repar. de sistem.de agua	13,50
		51030120	Mant. y repar. de secadora # 2	276,85
		51030122	Mant. y Repar. galpones	1.255,77
		51030123	Mant. y Repar. desmonte de platano	2.105,92
		51030201	Vacunacion	7.168,00
		51030202	Barrida de Galpones	1.600,00
		51030203	Lavada de comederos y bebederos	1.721,00
		51030204	Recepcion de pollitos BB	928,00
51030205	Gastos de Faenamiento de pollos	1.449,25		
51030206	Cargada de tamo	4.387,00		
51030207	Material de Empaque	787,11		
51030208	Limpieza de maiz	561,07		
51030209	Pesada pollitos BB	2.248,00		
51030210	Comision compra de maiz	746,24		
Suministros, Herramientas, materiales y repuestos	28.043,51	51040101	Uniformes y mater. de proteccion	10,71
		51040102	Materiales limpieza desinfc. granj	800,84
		51040103	Materiales y repuestos para granja	22.945,56
		51040104	Medicina para avicola	1.178,21
		51040105	Implentos medicos uso avicola	30,36
		51040106	Gastos de Laboratorio	36,75
		51040203	Medicinas y atencion medica porcin	166,89
		51040204	Repuestos de Granja Porcina	479,99
		51040301	Materiales limpieza desinfc bodega	21,93
		51040302	Repuestos mantenimiento bodega	211,06
		51040303	Materiales de bodega	1.690,35
		51040305	Materiales de Seguridad Industrial	276,88

RUBRO	VALOR	CODIGO DE CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO AL 31/12/2019		
Consumo de Combustibles y Lubricantes Transporte	7.755,68 16.481,82	51040401	Repuestos GMC	5,50		
		51040402	Repuestos NISSAN	188,48		
		510501	Gasolina para Bombas granjas	2.003,70		
		510502	Diesel para Bombas granjas	5.456,31		
		510503	Aceites y lubricantes costos	295,67		
		510601	Costo Flete soya	13.422,49		
		510602	Costo Flete maiz	27,75		
		510603	Costo Flete TRIGO	2.513,45		
		510604	Costo flete x compra insumos	127,25		
		52100101	Flete Vtas	0,40		
Seguros y reaseguros	488,20	52100202	Flete x envios varios	390,58		
		510801	Matricula NISSAN	146,34		
		510803	Matricula GMC rojo	214,70		
510805	Chatarrizacion GMC AZUL	127,16				
Honorarios - Costo	2.315,14	510900101	Honorarios de cobranzas	2.315,14		
Servicios Públicos - Costo	10.584,24	511201	Energia Electrica Bodega Cnel	8.046,46		
		511202	Energia Elec bomba agua Luisam Cne	1.270,24		
		511204	Ener. Elect. Bomba Gja Sophia Cnel	1.231,54		
Otros Costos	1.707,05	511401	Telefonia Celular	1.121,40		
		511404	Medicina, atenciones medicas	424,94		
		511405	Estiba y/o cargada de mercaderias	160,71		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones - Gasto	48.820,22	5201010101	Reyes Alava Geronimo Alcides Vtas	4.894,80		
		5201010201	Reyes Alava Geronimo Alcides HE	600,00		
		5201020101	Brones Macias Luis Antonio	12.000,00		
		5201020102	Loor Marcillo Maria Yaqueline	6.000,00		
		5201020103	Pachay Loor Maria Elena	6.000,00		
		5201020104	Mendoza Loor Jose Brandy	6.000,00		
		5201020106	Tapia Moreira Mayra Raquel	3.118,75		
		5201020107	Navarro Soledispa Immer Ariel	500,00		
		5201020109	Alarcon Cedeño Cindy Madelayne	5.400,00		
		5201020110	Meza Bravo Jennifer Maribel	1.665,00		
		5201020203	Pachay Loor Maria Elena HE	600,00		
		5201020204	Mendoza Loor Jose Brandy HE	600,00		
		5201020206	Tapia Moreira Mayra Raquel HE	515,00		
		5201020207	Navarro Soledispa Immer Ariel HE	175,00		
		5201020209	Alarcon Cedeño Cindy H.E.	600,00		
		5201020210	Meza Bravo Jennifer Maribel HE	151,67		
		Beneficios Sociales - Gasto	21.701,22	5202010101	Geronimo Reyes Dmo Tercer Sueldo	616,92
				5202010202	Geronimo Reyes Dmo Cuarto Sueldo	400,38
				52020103	Bono Vta	1.908,00
				52020105	Bonificacion x cargada en vta.	2.868,41
				5202020101	Yaqueline Loor M. Dmo Tercer Sueld	500,04
				5202020102	Ma.Elena Pachay Dmo Tercer Sueldo	849,96
				5202020103	Brandy Mendoza Dmo Tercer Sueldo	1.699,96
5202020105	Mayra Tapia Dmo Tercer Sueldo			450,00		
5202020107	Cindy Alarcon Cedeño Dmo Tercer Suel			600,00		
5202020108	Jennifer Meza Dmo Tercer Sueldo			151,67		
5202020201	Yaqueline Loor M. Dmo Cuarto Sueld			400,38		
5202020202	Ma.Elena Pachay Dmo Cuarto Sueldo			400,37		
5202020203	Brandy Mendoza Dmo Cuarto Sueldo			400,37		
5202020204	Ariel Navarro Dmo Cuarto Sueldo Ad			250,00		

RUBRO	VALOR	CODIGO DE CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO AL 31/12/2019
Aporte a la seguridad social - Gasto	9.540,09	5202020205	Mayra Tapia Dmo Cuarto Sueldo	400,37
		5202020207	Cindy Alarcon Dmo Cuarto Sueldo	1.000,37
		5202020208	Jennifer Meza Dmo Cuarto Sueldo	100,69
		52020203	Bono Adm	8.703,33
		52030101	Aporte Patronal 11.15% Vta	602,57
		52030102	IECE 0.50 % Vta	43,51
		52030103	SECAP 0.50 % Vta	11,45
		52030104	Fondo de Reserva Vta	419,76
		52030201	Aporte Patronal 11.15% Adm	4.848,24
		52030202	IECE 0.50 % Adm	217,40
		52030203	SECAP 0.50 % Adm	217,40
Honorarios - Gasto	18.206,32	52030204	Fondo de Reserva Adm	3.179,76
			Xavier Duenas Muñoz C I	
		52040103	17124014290	446,43
		52040201	Garcia Moreira Hilda Elizabeth	2.171,25
		52040205	Sornoza Mera Alexis Gabriel	4.800,00
		52040224	Meza Bravo Jennifer Maribel no	1.569,29
		52040225	Aguayo Briones Victor Honorarios	225,00
		52040226	Chavez Liendo Gregorio Jose	3.766,77
		52040227	Mera Zamora Juan Ivar	3.716,28
		52040228	Ignacio Sornoza	1.037,20
		52040229	Willington Barreiro Zambrano	510,00
Mantenimiento y Reparaciones - Gastos	10.954,61	52060101	Mant. y Reparación HINO	3.572,06
		52060102	Mant. y Reparacion CHEVROLET	2.733,59
		52060103	Mant. y Reparacion HINO FC	2.153,32
		52060201	Mant. y Reparación DMAX	786,27
		52060202	Mant. y Reparación MAZDA	605,18
		52060203	Mant. y Repar. Equipos de Oficina	424,84
		52060204	Mant. y Repar. Muebles de Oficina	158,11
		52060207	Mant. y Repar. Eq de Computacion	521,24
Consumo de Combustibles y Lubricantes - Gasto	7.033,51	52070101	Combustible Hino	2.661,47
		52070102	Lubricantes Hino	193,19
		52070103	Combustible chevrolet	271,51
		52070105	Combustible HINO FC	1.435,33
		52070201	Combustible DMAX	1.198,25
		52070202	Lubricantes DMAX	253,81
		52070203	Combustible MAZDA	918,18
		52070204	Lubricantes MAZDA	101,77
Suministros, Herramientas, materiales y repuestos - Gasto	4.393,51	52090101	Gastos refrigerios y aliment. Vta	1.565,47
		52090201	Sumin. Mater. y Papeleria Oficina	1.677,23
		52090202	Repuestos DMAX	8,71
		52090203	Gastos refrigerios y aliment. Adm.	564,69
		52090205	Gastos notariales y demas	372,94
		52090206	Sumin. Mater. de Computacion	43,76
		52090207	Gastos facturacion electronica	160,71
Intereses - Instituciones Financieras NR	15.132,55	5210201	Comision Servicios Bancarios adm.	48,49
		5210203	Costo operacion cash	12,88
		5210205	Interes Sobregiro	101,86
		5210206	Pago SOLCA	4,89
		5210207	Costo Emision Chequera	135,00
		5210208	Cargo consideracion cámara	168,84
		5210209	Costo referencia bancaria	5,58
		52102010	Costo cheque protestado	12,75

RUBRO	VALOR	CODIGO DE CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO AL 31/12/2019
Seguros y reaseguros - Gasto	6.232,43	52102011	Costos por avaluos de terrenos	150,00
		52102013	Intereses prestamo bancario	11.766,48
		52102014	Contrib financ SOLCA	847,22
		52102015	Seguro de Desgravamen	1.809,38
		52102016	Costo transferencia	0,80
		52102019	NOVA Ecuador Seguro	58,96
		52102020	Gatós Gestión de cobranza	8,88
		52102021	Recaudo BanEcuador	0,54
		52120101	Hunter HINO	491,86
		52120102	Matricula HINO	113,19
		52120105	Matricula Chevrolet blanco	89,68
		52120106	Rodaje Chevrolet blanco	20,00
		52120107	Matriculacion del HINO FC	143,79
		52120108	Seguro HINO FC	1.584,50
		52120201	Hunter MAZDA	319,00
		52120202	Matricula D-MAX	337,92
		52120204	Matricula MAZDA	261,64
		Impuestos, contribuciones y otros - Gasto	1.104,83	52120207
52120208	Seguro MAZDA			578,64
521301	Contribuciones Super de Cias			489,57
521302	Impuestos Prediales			202,00
521305	Intereses SRI			42,76
521306	Multas SRI			7,15
Gasto de viaje	4.863,99	521309	Multas vehiculos	225,00
		521314	Cuerpo hombreros Imp predial	138,35
		52140101	Peaje vta	1.090,25
		52140102	Entrada feria guayaquil	4,00
		52140201	Pasaje aereos	1.693,85
		52140202	Hospedaje	239,10
Depreciación	23.726,74	52140204	Capacitaciones	118,27
		52140205	Gastos varios Administracion	1.718,52
		52160703	Deprec GMC PBX0961	17,86
Otros Gastos	14.150,95	52160704	Depreciacion total	23.708,88
		521801	Lavanderia Y Limpieza de casa	2.150,00
		521803	Pago faenamamiento pollos	92,50
		5218040101	Macias Macias Gary Manuel	120,00
		5218040106	Alcivar Rodriguez Juan Miguel	24,42
		521805	Garage	12,00
		521809	Pago Predios Dr. Luis Briones	1.018,74
		521801001	Luz Granja Sophia Cnel	2.166,35
		521801002	Luz Granja Adriana Cnel	612,82
		521801003	Luz Granja Luisamaria Cnel	1.650,95
		521801004	Luz Casa San Luis Cnel	562,59
		521801005	Luz Casa San Jacinto Cnel	57,82
		521801006	Luz Casa Pan de Azucar Tosagua Cne	62,20
		521801007	Luz casa de Julio Tosagua Cnel	221,14
		521801008	Luz casa Juan Miguel Tosagua Cnel	206,43
		5218011	Telefonia CNT Dr. Briones	92,24
		5218012	Telefonia CNT Yaqueline Loor	511,58
		5218014	Internet adm.	715,00
		5218017	Agasajo a empleados	625,23
		5218019	Gastos de guardinia	700,00
		5219001	Retenciones asumidas	1.955,97

RUBRO	VALOR	CODIGO DE CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO AL 31/12/2019
		5219002	Atenciones Sociales	427,57
		5219005	Otras Contribuciones	165,40
TOTAL DE OTROS COSTOS				193.756,32
TOTAL DE GASTOS				202.342,79
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS				1.708.625,45

16.- Conciliación Tributaria

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la determinación del 15% participación de trabajadores, del 22% impuesto a la Renta causado, es como se indica a continuación:

DESCRIPCION	VALORES US\$	
	31/12/2019	31/12/2018
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-83.701,22	19.424,08
(-) Participación Trabajadores	0,00	2.913,61
UTILIDAD GRAVABLE	-83.701,22	16.510,47
Impuesto a la Renta Causado	0,00	4.127,62
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	-83.701,22	12.382,85

17.- Situación Tributaria:

COMPAÑÍA AGROPECUARIA BRILLOOR S.A., al 31 de diciembre del 2019 ha cumplido con todas las obligaciones y disposiciones que la Normativa Tributaria Ecuatoriana exige.

En cuanto a la Declaración de Impuesto a la Renta esta fue realizada el 17 de abril del 2020, dentro de los plazos establecidos por la Administración Tributaria.

18.- Hechos Subsecuentes y aprobación de Balances:

No existen hechos significativos de carácter financiero o de otra índole, ocurridos entre la fecha de término del ejercicio, la preparación de estos estados financieros y la emisión del presente informe que afecten o puedan afectar los activos, pasivos y/o resultados de la Sociedad.

Los Estados Financieros, han sido aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 02 de abril del 2020.


 Ing. María Elena Pachay
 RUC No. 1311399396001
 Coandora


 Brilloor S.A.