



AGROGANADERA
SURUHUYAYCO

INFORME DE GERENCIA

2018

Contenido

| | |
|--|----|
| 1. Estadísticas Macroeconómicas..... | 2 |
| 2. Informe de Actividades | 3 |
| 3. Balance General | 4 |
| Efectivo y Equivalentes..... | 4 |
| Cuentas por Cobrar | 4 |
| Inventarios..... | 4 |
| Propiedad, Planta y Equipo | 4 |
| Activos Biológicos | 4 |
| Pasivos..... | 5 |
| Impuesto a la Renta Corriente..... | 5 |
| Jubilación Patronal y Desahucio | 5 |
| Patrimonio | 5 |
| 4. Análisis del Estado de Resultados..... | 6 |
| 4.1. Ventas | 7 |
| 4.1.1. Ventas de Leche | 9 |
| 4.1.2. Venta de Ganado | 10 |
| 4.1.3. Venta Otros..... | 10 |
| 4.2. Intereses..... | 10 |
| 4.3. Valoración Activo Biológico..... | 11 |
| 5. Producción y Costos de Producción..... | 11 |
| 5.1. Alimentación de Rejo | 13 |
| 5.2. Suplementos y Aditivos..... | 13 |
| 5.3. Medicinas | 13 |
| 5.4. Pajuelas..... | 14 |
| 5.5. Fertilizantes | 14 |
| 5.6. Costos Indirectos | 14 |
| 5.7. Costo de Venta del Ganado | 14 |
| 6. Gastos | 14 |
| 7. Conclusión..... | 16 |
| 8. ANEXOS..... | 17 |
| 8.1. ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA | 17 |
| 8.2. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES | 17 |
| 8.3. COMPARATIVOS COMPRAS DE SOBREALIMENTO | 17 |
| 8.4. SUELDOS | 17 |
| 8.5. HONORARIOS Y COSTOS INDIRECTOS..... | 17 |

1. ESTADÍSTICAS MACROECONÓMICAS

Según el informe del Instituto Nacional de Estadística y Censos (INEC), el 2018 terminó con una inflación anual de 0,27%. muestra una recuperación frente a diciembre de 2017 cuando se ubicó en -0,20%. La inflación mensual de diciembre de 2018 fue de 0,10%, mientras que en noviembre fue de -0,25%. Las ciudades de la Costa mostraron variaciones mensuales positivas (0,23%) mayores a las ciudades de la Sierra (-0,05%). Las más altas fueron Guayaquil, Manta y Machala.

Los sectores que más aportaron al movimiento de precios al consumidor en el doceavo mes del año pasado fueron recreación y cultura (0,053%); transporte (0,039%); y bienes y servicios diversos (0,026%). Mientras que variaciones negativas se registraron en los sectores de alimentos y bebidas no alcohólicas (-0,02%); restaurantes y hoteles (-0,01%); y prendas de vestir y calzado (-0,004%).

El costo de la canasta familiar básica (CFB) con 75 productos se ubicó en \$ 715,16 y el ingreso familiar mensual promedio de un hogar de cuatro miembros con 1,6 perceptores de un salario básico fue de \$ 720,53. Esto representa un 100,75% de cobertura del costo de la CFB. El informe del INEC señala que Loja es la ciudad más cara del país, con una canasta básica de \$ 742,13. Le siguen Cuenca y Quito en segundo y tercer lugar respectivamente. Por su parte la canasta vital (73 productos) costó \$ 499,59, es decir que hay un excedente de \$ 220,94 del ingreso familiar. Su costo aumentó en 0,32% en referencia al del mes anterior.

Respecto al índice de brechas de intermediación, las ciudades que presentaron mayor cambio fueron Quito (34,21%) y Guayaquil (29,41%). Al analizar los valores de la inflación anual de los países de la Comunidad Andina de Naciones y Mercado Común del Sur (Mercosur), el INEC muestra que Ecuador se encuentra por debajo del promedio

Esta noticia ha sido publicada originalmente por Diario EL TELÉGRAFO bajo la siguiente dirección: <https://www.eltelegrafo.com.ec/noticias/economia/4/ecuador-cierre-inflacion-2018>

2. INFORME DE ACTIVIDADES

Agroganadera Suruhuayco Cía. Ltda. fue constituida en el Ecuador en el año 2010. La compañía tiene como objeto social la producción de leche cruda.

Para todos los períodos anteriores y hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2011 inclusive, la Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con principios y prácticas contables generalmente aceptadas en Ecuador (PCGA Ecuador). A partir del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2012, los estados financieros fueron los primeros que la Compañía presentó de acuerdo con las NIIF.

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2018 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, cumpliendo lo que establece las políticas y procedimientos de la Compañía, se presentan en dólares de los Estados Unidos de América que es la moneda de uso legal en el Ecuador.

La Compañía durante el año 2018 ha realizado todos los esfuerzos con el objetivo de mejorar la producción de leche, por lo cual se está trabajando intensamente en la mejora del pasto para que a futuro se convierta en la principal fuente de alimentación del ganado.

Los resultados de la Compañía se han visto afectados por el aumento de costos, gastos operativos y la imposición de cupos de producción por parte de la industria. Es por ello que se ha adoptado nuevas estrategias que permitan optimizar los procesos y mantener una política que permita disminuir los costos y gastos.

3. BALANCE GENERAL

El total de activos a diciembre 2018 fue de USD 1.193,119 y considero importante destacar lo siguiente:

Efectivo y Equivalentes

Se encuentran registrados los valores de caja, los depósitos en cuentas bancarias y los certificados de depósito con vencimiento no mayor a cuatro meses, de gran liquidez.

Las Inversiones Financieras Locales a diciembre 2018 fue de USD 435,735 que con relación al 2017 crecieron en 3%.

Cuentas por Cobrar

Se registran a su valor razonable y no se registra provisión para cuentas incobrables.

Inventarios

Los inventarios de Alimentos e Insumos se mantienen al costo promedio de adquisición los cuales no exceden el valor neto de realización.

El costo de la producción se determina usando el costo promedio.

Propiedad, Planta y Equipo

Se encuentran registrados al costo, los gastos de depreciación se cargan a resultados y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en la vida probable de los bienes. En el año 2018 se incrementaron en 6%.

Activos Biológicos

La política de la Compañía es determinar un valor razonable para el ganado, el mismo que se establece en base al precio de mercado. Para el año 2018 fue de 0.85 USD cada kilogramo, mientras que para el año 2017 fue de 0.92 USD.

Pasivos

Las cuentas por pagar y provisiones son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de sus recursos para cancelar las obligaciones y cuando pueda hacerse una estimación fiable del importe de la misma. Las provisiones se revisan a cada fecha del balance y se ajustan para reflejar la mejor estimación que se tenga a esa fecha.

El total de Pasivos a diciembre del 2018 fue de USD 304,305 que con relación al 2017 evidencia un crecimiento del 3%.

Impuesto a la Renta Corriente

Los activos y pasivos por el impuesto a la renta corriente se miden por los importes que se espera recuperar o pagar de o a la autoridad fiscal. Las tasas impositivas y la normativa fiscal utilizadas para computar dichos importes son aquellas que estén aprobadas a la fecha de cierre del período sobre el que se informa. La gerencia evalúa en forma periódica las posiciones tomadas en las declaraciones de impuestos con respecto a las situaciones en las que las normas fiscales aplicables se encuentran sujetas a la interpretación, y constituye provisiones cuando fuera apropiado, considerando las tasas del impuesto a la renta vigentes establecidas en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y sus reformas, que en este caso son 25% para el año 2018, 22% para el año 2017.

Jubilación Patronal y Desahucio

El costo de los beneficios de jubilación patronal y desahucio son determinados en base al correspondiente cálculo actuarial realizado por un profesional independiente.

Jubilación patronal y desahucio se realiza de acuerdo a los resultados obtenidos en el estudio actuarial.

Patrimonio

El Patrimonio a diciembre 2018 fue de USD 888,814, que con relación al 2017 hubo una variación mínima.

4. ANÁLISIS DEL ESTADO DE RESULTADOS

Al cierre del 31 de diciembre de 2018, la Empresa presenta una pérdida antes de impuestos de USD 711, la cual evidencia una disminución de 100.60% en comparación con la utilidad generada al 31 de diciembre de 2017 (USD 117,572).

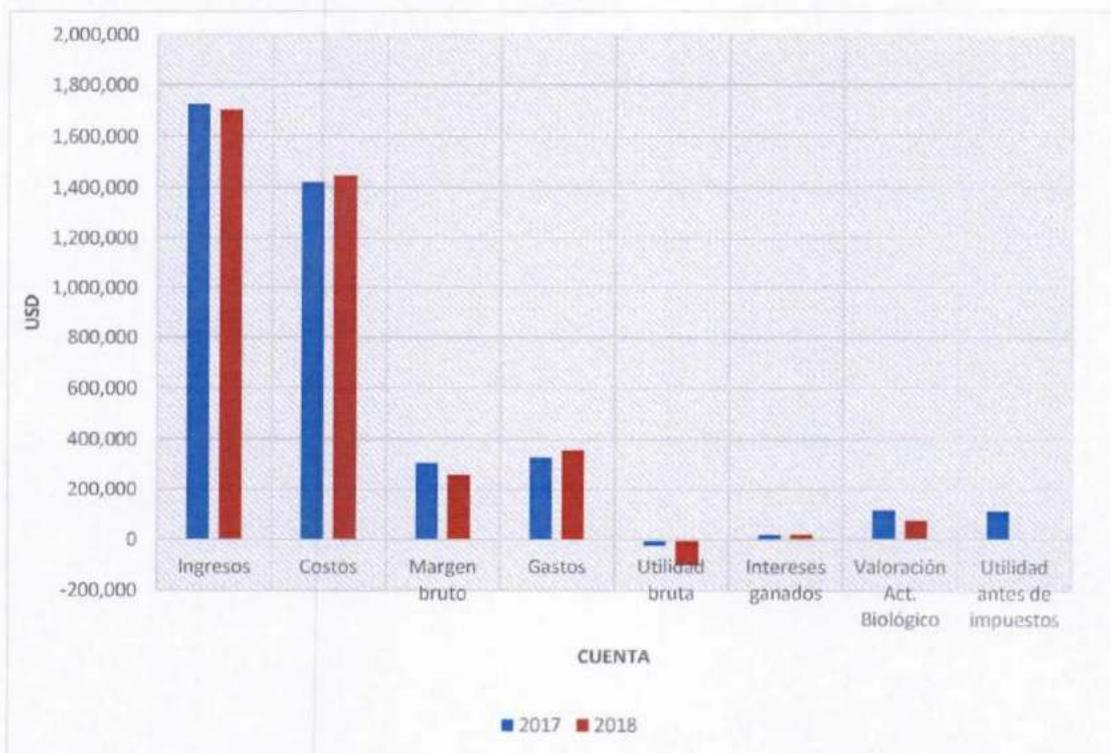


Figura 4.1: Pérdidas y Ganancias 2017 vs. 2018

Tabla 4.1: Estado de Pérdidas y Ganancias

| Cuentas | 2017 | 2018 | Variación | |
|------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | (USD) | (USD) | (USD) | % |
| Ingresos | 1,730,891 | 1,706,517 | -24,374 | -1.41% |
| Costos | 1,423,509 | 1,446,360 | 22,851 | 1.61% |
| Margen bruto | 307,382 | 260,158 | -47,224 | -15.36% |
| Gastos | 330,147 | 359,357 | 29,210 | 8.85% |
| Utilidad bruta | -22,765 | -99,200 | -76,435 | -335.75% |
| Intereses ganados | 20,601 | 20,318 | -283 | -1.37% |
| Valoración Act. Biológico | 119,736 | 78,170 | -41,566 | -34.71% |
| Utilidad antes de impuestos | 117,572 | -711 | -118,283 | -100.60% |

A continuación, se realiza un análisis de cada una de las partidas presentadas en el estado de pérdidas y ganancias:

4.1. Ventas

Los ingresos por ventas a diciembre de 2018 fueron de USD 1,706,517, que comparados con el valor obtenido a diciembre de 2017 (USD 1,730,891) se puede apreciar una disminución del 1.41%.

Tabla 4.2: Comparativo de Ventas

| Cuentas | Ventas 2017 | | Ventas 2018 | | Comparación 2017 vs. 2018 | |
|-----------------------|------------------|------------|------------------|------------|---------------------------|---------------|
| | (USD) | (%) | (USD) | (%) | (USD) | (%) |
| Venta leche | 1,663,939 | 96.13 | 1,630,172 | 95.53 | -33,767 | -2.03% |
| Venta ganado | 66,770 | 3.86 | 74,845 | 4.39 | 8,075 | 12.09% |
| Otros | 182 | 0.01 | 1,500 | 0.09 | 1,318 | 724.18% |
| Total ingresos | 1,730,891 | 100 | 1,706,517 | 100 | -24,374 | -1.41% |

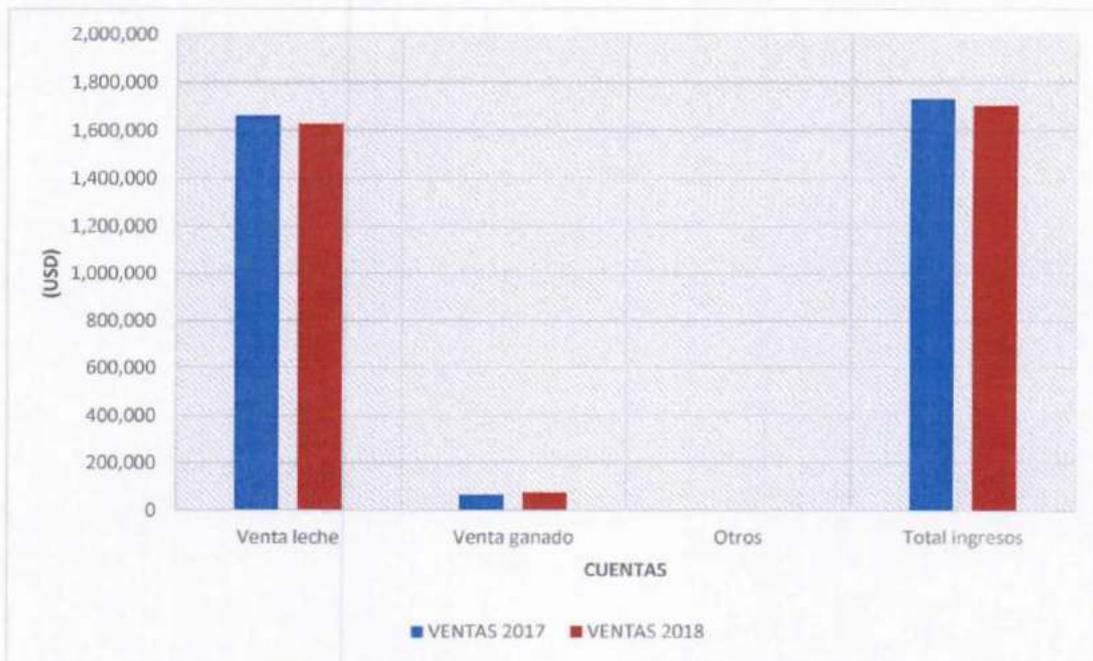


Figura 4.2: Comparación Ventas

4.1.1. Ventas de Leche

El principal rubro constituye los ingresos por venta de leche que en el año 2018 representa el 95.53% del total de las ventas.

El precio de venta promedio durante el año 2018 fue de USD 0.50 y en el año 2017 fue de USD 0.51.

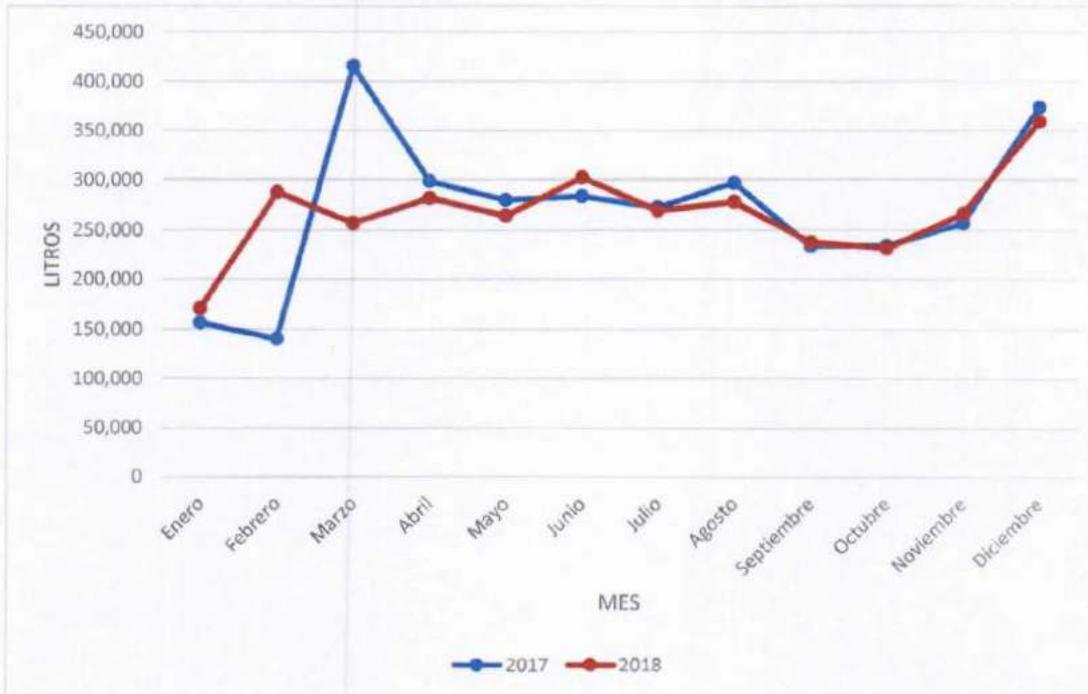


Figura 4.3: Comparación Ventas de Leche 2017 vs. 2018

Tabla 4.3: Comparativo de Ventas de Leche

| Mes | Venta leche 2017 | | | Venta leche 2018 | | | Comparación 2017 vs. 2018 | |
|-------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------------|----------------|
| | 2017 | Precio (USD/l) | Ingresos (USD) | 2018 | Precio (USD/l) | Ingresos (USD) | Cantidad (l) | Ingresos (USD) |
| Enero | 156,772 | 0.51 | 79,526 | 171,294 | 0.52 | 89,535 | 14,522 | 10,009 |
| Febrero | 140,986 | 0.51 | 71,518 | 287,410 | 0.52 | 148,741 | 146,424 | 77,223 |
| Marzo | 415,616 | 0.51 | 213,102 | 257,190 | 0.51 | 131,244 | -158,426 | -81,858 |
| Abril | 298,316 | 0.50 | 150,083 | 281,727 | 0.49 | 144,174 | -16,589 | -5,909 |
| Mayo | 279,841 | 0.50 | 140,200 | 264,410 | 0.49 | 132,910 | -15,431 | -7,290 |
| Junio | 283,833 | 0.50 | 141,634 | 302,091 | 0.46 | 149,214 | 18,258 | 7,580 |
| Subtotal 1er. semestre | 1,575,364 | 0.51 | 796,063 | 1,564,122 | 0.50 | 795,818 | -11,242 | -245 |
| Julio | 272,867 | 0.51 | 138,138 | 269,566 | 0.46 | 133,349 | -3,301 | -4,789 |
| Agosto | 296,983 | 0.53 | 157,876 | 278,231 | 0.47 | 140,889 | -18,752 | -16,987 |
| Septiembre | 234,044 | 0.54 | 125,574 | 238,159 | 0.49 | 123,026 | 4,115 | -2,548 |
| Octubre | 234,533 | 0.51 | 119,418 | 231,779 | 0.52 | 120,043 | -2,754 | 625 |
| Noviembre | 257,099 | 0.51 | 132,398 | 266,051 | 0.51 | 135,006 | 8,952 | 2,608 |
| Diciembre | 374,398 | 0.52 | 194,473 | 359,702 | 0.51 | 182,040 | -14,696 | -12,433 |
| Subtotal 2do. semestre | 1,669,924 | 0.52 | 867,877 | 1,643,488 | 0.49 | 834,354 | -26,436 | -33,523 |
| Total | 3,245,288 | 0.51 | 1,663,940 | 3,207,610 | 0.50 | 1,630,172 | -37,678 | -33,768 |

4.1.2. Venta de Ganado

Las ventas de ganado a diciembre de 2018 son USD 74,845, que comparado con el año 2017 se incrementó en 12,09%.

4.1.3. Venta Otros

En el rubro de Ventas Otros a diciembre de 2018 son USD 1,500 que corresponde a la venta de activo (aireador de praderas) que con relación al año 2017 se incrementó en 724.18%.

4.2. Intereses

Dentro de este rubro están los intereses ganados que corresponden a las Inversiones de la Compañía a diciembre 2018 por USD 20,318, que con relación al año 2017 disminuyó en 1.37%, cabe indicar que hay inversiones que se vence en los primeros meses del 2019.

4.3. Valoración Activo Biológico

Este rubro es el resultado de la valoración del Activo Biológico a valor razonable por US\$ 78,170 y que con relación al año 2017 disminuyó en un 34.71%.

5. PRODUCCIÓN Y COSTOS DE PRODUCCIÓN

Los costos de producción directos de leche en el año 2018 disminuyeron en un 1.66% con relación al año 2017. Mientras que los costos indirectos de producción (animales en crecimiento) se incrementó en 11.88%. A continuación, veremos las causas que han determinado esta variación.

Tabla 5.1: Costos de Producción

| Concepto | Valores | | Variación | |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-------|
| | 2017 | 2018 | (USD) | (%) |
| Producción anual en litros | 3,245,288 | 3,207,610 | -37,678 | -1.16 |
| Promedio litros diarios | 8,891 | 8,788 | -103 | -1.16 |
| Costo de producción (USD) | 1,378,423 | 1,378,652 | 229 | 0.02 |
| Costo producción directos (USD) | 1,208,060 | 1,188,045 | -20,014 | -1.66 |
| Costos producción indirectos (USD) | 170,363 | 190,607 | 20,244 | 11.88 |
| Costo producción litro (USD) | 0.4247 | 0.4298 | 0.005 | 1.19 |

Tabla 5.2: Comparativo Ingresos Costos

| Costos directos de producción | Valores | | Variación | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| | 2017 | 2018 | (USD) | (%) |
| Total ingresos | 1,730,891 | 1,705,017 | -25,873 | -1.49 |
| Insumos Alimenticios | 777,938 | 769,275 | -8,663 | -1.11 |
| Veterinario | 15,600 | 16,830 | 1,230 | 7.88 |
| Medicinas | 55,909 | 47,079 | -8,830 | -15.79 |
| Pajuelas | 40,122 | 33,563 | -6,559 | -16.35 |
| Mano de obra | 207,183 | 223,514 | 16,330 | 7.88 |
| Costos Producción Siembras | 111,307 | 97,785 | -13,522 | -12.15 |
| Total costos directos | 1,208,060 | 1,188,045 | -20,014 | -1.66 |
| Costos indirectos | 170,363 | 190,607 | 20,244 | 11.88 |
| Costo de ventas | 45,086 | 67,708 | 22,622 | 50.17 |
| Total costos | 1,423,509 | 1,446,360 | 22,851 | 1.61 |
| Margen bruto | 307,382 | 258,658 | -48,724 | -15.85 |

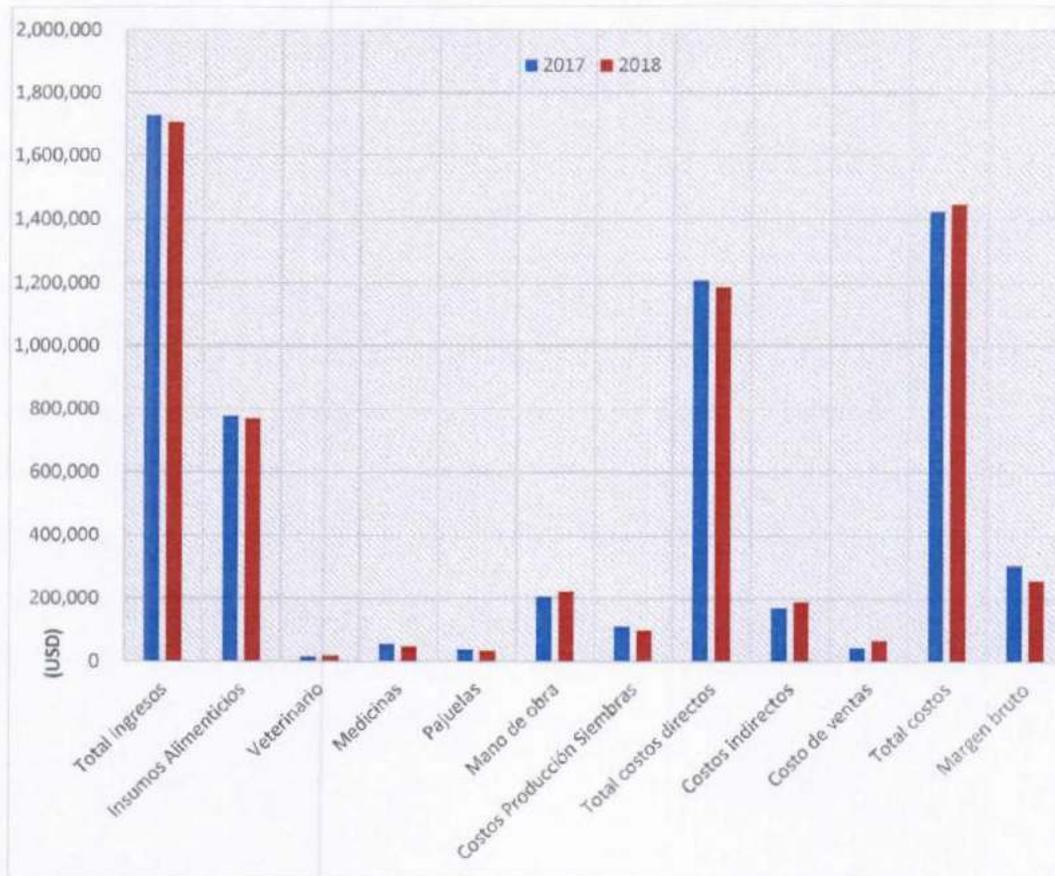


Figura 5.1: Comparativo de Costos

5.1. Alimentación de Rejo

Este es el rubro más importante dentro del costo de producción ya que representó el 24% del total de ingresos por venta de leche durante el 2018. En términos monetarios el costo del sobrealimento a diciembre de 2018 fue de USD 390,485

Tabla 5.3: Comparativo de Alimento de Rejo y Sobrealimento

| | 2017 | | 2018 | | Comparación 2017 vs. 2018 | |
|--------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------------------|--------------|
| | Sacos | (USD) | Sacos | (USD) | (USD) | (%) |
| Leche TDN 78 | 22,424 | 449,153 | 19,495 | 390,485 | -58,668 | -13.06 |
| Nutri terneras | 2,145 | 42,896 | 2,201 | 44,108 | 1,212 | 2.83 |
| Nutri vaconas | 3,685 | 66,344 | 4,588 | 82,355 | 16,010 | 24.13 |
| Lechero Pre-Parto | 1,038 | 30,601 | 986 | 29087 | -1,514 | -4.95 |
| | 29,292 | 588,994 | 27,270 | 546,034 | -42,960 | -7.29 |

5.2. Suplementos y Aditivos

El costo de Suplementos y Aditivos a diciembre de 2018 fue de USD 177,562, y que con relación al año 2017 se incrementó en un 28.68%. El rubro con el mayor incremento es Silo maíz por el verano que no permitió tener potreros para alimentar al ganado y además se hizo una compensación con el balanceado por salud ruminal.

Tabla 5.4: Comparativo de Suplementos y Aditivos

| | 2017 | 2018 | Variación | |
|--------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| | (USD) | (USD) | (USD) | (%) |
| D-gestive | 7,809 | 3,462 | -4,348 | -55.67 |
| Milk sacc | 12,812 | 20,608 | 7,796 | 60.85 |
| Nurisol | 50,004 | 44,115 | -5,890 | -11.78 |
| Silo de maíz | 67,364 | 109,378 | 42,014 | 62.37 |
| Total | 137,990 | 177,562 | 39,572 | 28.68 |

5.3. Medicinas

El costo de Medicinas incluye todos los materiales y medicamentos que se utilizan para los programas de reproducción. En el año 2018, este costo ascendió a USD 47,049, tuvo una disminución de 15.79% en comparación con el 2017 (USD 55,909).

5.4. Pajuelas

El costo de Pajuelas con relación al año 2018 disminuyó en un 16.35%.

5.5. Fertilizantes

En el año 2018 el costo de Fertilizantes (USD 96,381) disminuyó en 13.41% con relación al año 2017 (USD 111,307).

Tabla 5.5: Costos Fertilizantes

| | 2017 | | 2018 | | Variación |
|-----------------------|--------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| | Cantidad | (USD) | Cantidad | (USD) | (USD) |
| Cal | 650 | 6,175 | 613 | 2,242 | -3,934 |
| Fertiquirem Surhuayco | 700 | 14,000 | 0 | 0 | -14,000 |
| Forraje Villota | 4,046 | 84,732 | 400 | 8,800 | -75,932 |
| Azufre granulado Saco | 0 | 0 | 200 | 4,762 | 4,762 |
| DAP Saco | 0 | 0 | 542 | 13,668 | 13,668 |
| Otros | 0 | 435 | 129 | 2,213 | 1,778 |
| Urea | 0 | 0 | 2,878 | 55,072 | 55,072 |
| Yara abotek | 5 | 141 | 0 | 0 | -141 |
| Yara nitrox | 15 | 391 | 0 | 0 | -391 |
| Yara rafos | 10 | 288 | 9 | 259 | -29 |
| Yaraliva tropicote | 20 | 599 | 18 | 539 | -60 |
| Zeolita | 887 | 4,546 | 1,665 | 8,825 | 4,279 |
| Total | 6,333 | 111,307 | 6,454 | 96,380 | -14,927 |

5.6. Costos Indirectos

Los Costos Indirectos a diciembre de 2018 (USD 190,607) tuvieron un incremento del 11.88% con relación al año 2017 (US\$ 170,363).

5.7. Costo de Venta del Ganado

El Costo de Ventas de Ganado es el valor que consta en el inventario asignado a cada vaca vendida.

6. GASTOS

Los gastos a diciembre de 2018 fueron de USD 359,357, lo cual representa un incremento de 8.85% con relación a los registrados en el año 2017 (USD 330,147).

El principal componente de los gastos corresponde a Mantenimiento de Hacienda que en el año 2018 fue de USD 179,324 y con relación al año 2017 (USD 182,031) disminuyó en 1.49%.

Tabla 6.1: Gastos de Administración

| Gastos | Valores | | Variación | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
| | 2017 | 2018 | USD | % |
| Sueldos | 68,418 | 85,389 | 16,971 | 24.80 |
| Otros gastos administración | 51,548 | 58,582 | 7,034 | 13.64 |
| Mantenimiento hacienda | 182,031 | 179,324 | -2,708 | -1.49 |
| Impuestos | 8,579 | 9,375 | 795 | 9.27 |
| Seguros | 6,219 | 5,884 | -335 | -5.39 |
| Honorarios | 11,002 | 16,535 | 5,533 | 50.29 |
| Servicios Varios | 1,972 | 3,559 | 1,587 | 80.46 |
| Total Gastos Administrativos | 329,771 | 358,649 | 28,877 | 8.76 |
| No deducibles | 88 | 295 | 207 | 235.38 |
| Financieros | 288 | 413 | 126 | 43.72 |
| Total gastos | 330,147 | 359,357 | 29,210 | 8.85 |

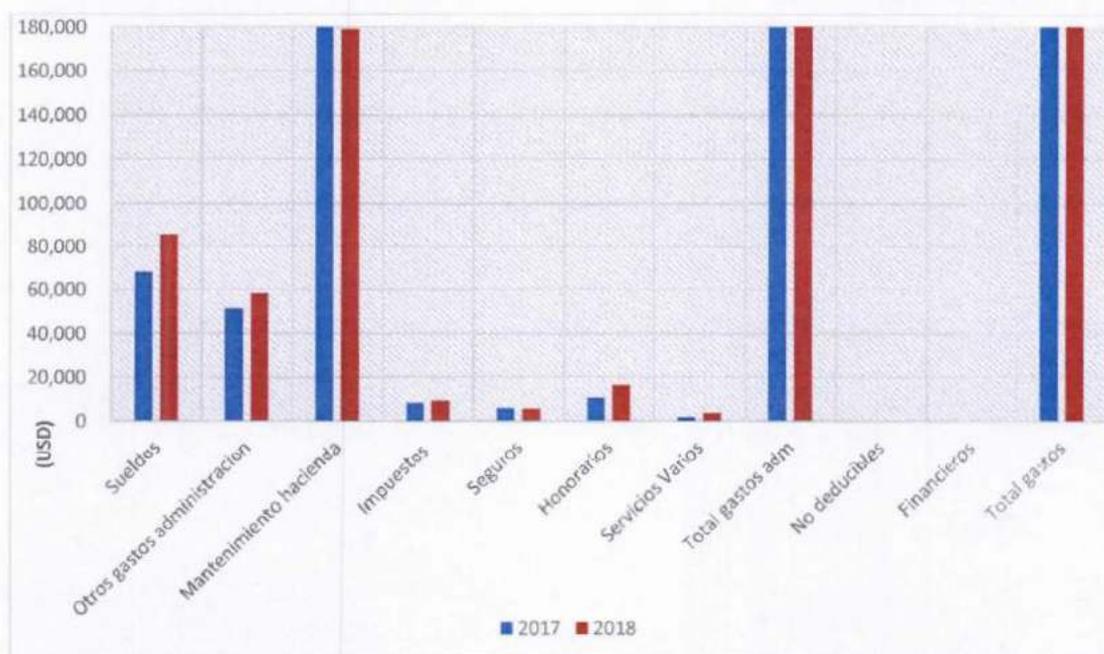


Figura 6.1: Comparativo de Gastos

7. CONCLUSIÓN

El sector ganadero atraviesa una de las crisis financiera más fuerte de los últimos tiempos, debido al bajo consumo de leche, al contrabando y a las políticas implementadas por las Empresas Pasteurizadoras en imponer cupos de producción y precios, lo que ha perjudicado a todo nuestro sector y por ende a nuestra compañía ya que no nos ha permitido producir lo necesario para poder cubrir nuestros costos de producción, sin embargo, durante el 2018 se invirtió en la renovación de pastos y en el sistema de riego que permitirá tener mejor y mayor cantidad de pastos.

Cabe indicar que en el 2018 se ha invertido en el mantenimiento de la Hacienda un valor de USD 179,324 casi en la misma proporción que el año 2017 (USD 182,031) con una disminución mínima en 1.49%.

Debido a las condiciones climáticas durante el 2018, hubo un deterioro en la condición corporal de los animales por la falta de alimentos a pesar de los esfuerzos que se realizó por mejorar la masa alimenticia afectando directamente en el valor de venta de los animales y en la revalorización del ganado al final del año.

Los pagos de impuestos e IESS se cumplieron en los plazos establecidos, al igual con la entrega de información a los entes de control.

Espero haber cumplido con las expectativas, y agradecer la confianza depositada en mí, la misma que está siendo honrada de la mejor manera y los estados financieros de la compañía se encuentran a disposición.

Mi agradecimiento a los señores accionistas, en especial al señor Pedro Alvarez Villota por su valioso apoyo. Al doctor Genaro Eguiguren por toda su contribución con sus valiosas ideas, a los Ingenieros José Sánchez, Rafael Abarca y a todo el equipo de la Hacienda Villota por su valiosa colaboración.

Siempre tenemos que tener presentes a mis abuelos Pedro y Clotilde Villota y mis padres César y Finita Alvarez.

Susana Alvarez Villota
Gerente General

8. ANEXOS

- 8.1. ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**
- 8.2. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**
- 8.3. COMPARATIVOS COMPRAS DE SOBREALIMENTO**
- 8.4. SUELDOS**
- 8.5. HONORARIOS Y COSTOS INDIRECTOS**

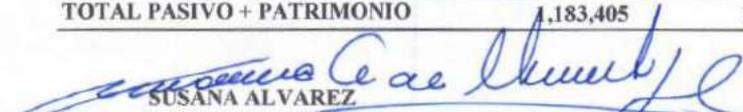
A N E X O 8 . 1

AGROGANADERA SURUHUAYCO CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AÑOS 2017 - 2018

| CUENTAS | AÑOS | | VARIACION | |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| | DIC 2017 | DIC 2018 | VALOR | % |
| ACTIVOS | | | | |
| CAJA-BANCOS | 40,676 | 54,102 | 13,426 | 33.01% |
| INVERSIONES | 422,549 | 435,735 | 13,186 | 3.12% |
| CUENTAS POR COBRAR | 60,068 | 56,124 | (3,944) | -6.57% |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 122 | - | (122) | -100.00% |
| IVA RETENCIONES | - | - | - | |
| CREDITO TRIBUTARIO | 8,010 | 7,998 | (11) | -0.14% |
| RETENCIONES RENTA | 3,338 | 9,685 | 6,346 | 190.09% |
| INVENTARIOS | | | | |
| INSUMOS ALIMENTICIOS | 12,178 | 14,775 | 2,597 | 21.33% |
| MEDICINAS | 4,157 | 4,790 | 633 | 15.22% |
| PAJUELAS E INSUMOS | 934 | 1,983 | 1,049 | 112.38% |
| INSUMOS INSEMINACION | 1,058 | 1,596 | 538 | 50.84% |
| FERTILIZANTES | 1,067 | 9,274 | 8,207 | 769.35% |
| LECHE | 8,203 | 749 | (7,455) | -90.87% |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | | | |
| MAQUINARIA | 124,687 | 157,273 | 32,586 | 26.13% |
| IMPLEMENTOS AGRICOLAS | 106,225 | 106,225 | - | 0.00% |
| EQUIPO DE RIEGO | 69,960 | 69,960 | - | 0.00% |
| MUEBLES Y ENSERES | - | 1,807 | 1,807 | |
| EQUIPO DE COMPUTACION | 4,554 | 4,804 | 250 | 5.49% |
| VEHICULOS | 27,990 | 27,990 | - | 0.00% |
| DEPRECIACIONES ACUMULADAS | | | | |
| MAQUINARIA E IMPL. AGRICOLAS | (153,892) | (185,344) | (31,452) | 20.44% |
| MUEBLES Y ENSERES | - | (60) | (60) | |
| EQUIPO DE COMPUTACION | (4,357) | (4,554) | (197) | 4.51% |
| VEHICULOS | (27,990) | (27,990) | - | 0.00% |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | | | | |
| GANADO PRODUCCION | 294,309 | 291,900 | (2,409) | -0.82% |
| GANADO CRIANZA | 101,250 | 114,122 | 12,871 | 12.71% |
| OTROS ACTIVOS | | | | |
| MEJORAS LOCALES ARRENDADOS | 192,960 | 192,960 | - | 0.00% |
| AMORT. MEJORAS LOCALES ARR. | (115,776) | (154,368) | (38,592) | 33.33% |
| SEGUROS PAGADOS POR ANT. | 1,127 | 1,586 | 459 | 40.72% |
| TOTAL ACTIVOS | 1,183,405 | 1,193,119 | 9,715 | 0.82% |
| PASIVOS | | | | |
| PROVEEDORES | 103,532 | 116,337 | 12,804 | 12.37% |
| CUENTAS POR PAGAR ACCIONIST. | 16,683 | - | (16,683) | -100.00% |
| IESS POR PAGAR | 4,199 | 4,714 | 515 | 12.26% |
| PROVISIONES PATRONALES | 16,441 | 19,833 | 3,392 | 20.63% |
| OTRAS PROVISIONES | 4,353 | 2,240 | (2,113) | -48.54% |
| IMPUESTOS | 4,832 | 5,088 | 255 | 5.29% |
| JUBILAC. PATRONAL E INDEMNIZ. | 144,848 | 156,094 | 11,246 | 7.76% |
| TOTAL PASIVOS | 294,888 | 304,305 | 9,417 | 3.19% |
| PATRIMONIO | | | | |
| CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO | 18,000 | 18,000 | - | 0.00% |
| APORTES FUTURAS CAPIT. | 151,892 | 151,892 | - | 0.00% |
| RESERVA LEGAL | 9,000 | 9,000 | - | 0.00% |
| AJUSTE ADOP. NIIF PRIMERA VEZ | 370,968 | 370,968 | - | 0.00% |
| UTILIDADES ACUMULADAS | 236,712 | 344,907 | 108,195 | 45.71% |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES | - | 11,492 | 11,492 | |
| UTILIDAD O PERDIDA | 101,944 | (17,446) | (119,389) | -117.11% |
| TOTAL PATRIMONIO | 888,516 | 888,814 | 298 | 0.03% |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | 1,183,405 | 1,193,119 | 9,715 | 0.82% |


 SUSANA ALVAREZ
 GERENTE GENERAL


 RAFAEL ABARCA
 CONTADOR

A N E X O 8 . 2
AGROGANADERA SURUHUAYCO CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AÑOS 2017 - 2018

| CUENTAS | 2017 | 2018 | VARIACION | % |
|---|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| VENTAS | | | | |
| VENTA GANADO | 66,770 | 74,845 | 8,075 | 12.09% |
| VENTA LECHE | 1,663,939 | 1,630,172 | (33,767) | -2.03% |
| VENTA OTROS | 182 | 1,500 | 1,318 | 725.76% |
| INTERESES BANCARIOS | 20,601 | 20,318 | (283) | -1.37% |
| VALORACION DE ACTIVO BIOLOGICO | 119,736 | 78,170 | (41,566) | -34.71% |
| TOTAL INGRESOS | 1,871,228 | 1,805,006 | (66,222) | -3.54% |
| COSTOS DIRECTOS DE PRODUCCION | | | | |
| INSUMOS ALIMENTICIOS | 664,555 | 641,731 | (22,824) | -3.43% |
| SOBREALIMENTO CRIANZA | 113,383 | 127,544 | 14,161 | 12.49% |
| VETERINARIO Y ANALISIS SEROLOGICOS | 15,600 | 16,830 | 1,230 | 7.88% |
| MEDICINAS | 55,909 | 47,079 | (8,830) | -15.79% |
| PAJUELAS Y SUMINISTROS | 40,122 | 33,563 | (6,559) | -16.35% |
| MANO DE OBRA (ANEXO 8.4) | 207,183 | 223,514 | 16,330 | 7.88% |
| CTOS DE PRODUCCION SIEMBRAS (FERTILIZANTES-UREA-MINERALES) | 111,307 | 97,785 | (13,522) | -12.15% |
| FERTILIZANTES | 110,872 | 96,380 | (14,492) | -13.07% |
| OTROS | 435 | 1,405 | 970 | 222.99% |
| TOTAL COSTOS DIRECTOS DE PRODUCCION | 1,208,060 | 1,188,045 | (20,014) | -1.66% |
| COSTOS INDIRECTOS DE PRODUCCION (ANEXO 8.5) | 170,363 | 190,607 | 20,244 | 11.88% |
| COSTO DE VENTAS LECHE | - | - | - | |
| COSTO DE VENTAS GANADO | 45,086 | 67,708 | 22,622 | 50.17% |
| TOTAL COSTOS | 1,423,509 | 1,446,360 | 22,851 | 1.61% |
| MARGEN BRUTO TOTAL | TOTAL | | | |
| INGRESOS - COSTOS | 447,719 | 358,646 | (89,073) | -19.89% |
| GASTOS | | | | |
| SUELDOS (ANEXO 8.4) | 68,418 | 85,389 | 16,971 | 24.80% |
| OTROS GASTOS DE ADMIN | 12,956 | 19,990 | 7,034 | 54.29% |
| MANTENIMIENTO HACIENDA | 182,031 | 179,324 | (2,708) | -1.49% |
| AMORTIZACION MEJORAS | 38,592 | 38,592 | - | 0.00% |
| IMPUESTOS | 8,579 | 9,375 | 795 | 9.27% |
| SEGUROS | 6,219 | 5,884 | (335) | -5.39% |
| HONORARIOS | 12,975 | 20,094 | 7,120 | 54.87% |
| TOTAL GASTOS ADMINISTRACION | 329,771 | 358,649 | 28,877 | 8.76% |
| GASTOS NO DEDUCIBLES | 88 | 295 | 207 | 235.38% |
| DETERIORO ACTIVO BIOLOGICO | - | - | - | 100.00% |
| GASTOS FINANCIEROS | 288 | 413 | 126 | 43.72% |
| TOTAL GASTOS | 330,147 | 359,357 | 29,210 | 8.85% |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | 1,753,656 | 1,805,717 | 52,061 | 2.97% |
| UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS | 117,572 | (711) | (118,283) | -100.60% |
| 15% PARTICIPACION TRABAJADORES | - | - | - | 0.00% |
| IMPUESTO A LA RENTA | 15,628 | 16,735 | 1,107 | 0.00% |
| UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS Y 15% | 101,944 | (17,446) | (119,390) | -117.11% |
| PARTIDAS QUE NO SE RECLASIFICARÁN POSTERIORMENTE AL RESULTADO DEL EJERCICIO: | | | | |
| GANANCIAS ACTUARIALES | - | 11,492 | | |
| (PÉRDIDA) UTILIDAD NETA Y RESULTADO INTEGRAL DE | 101,944 | (5,954) | | |


SUSANA ALVAREZ VILLOTA
GERENTE GENERAL


RAFAEL ABARCA
CONTADOR

A N E X O 8 . 3
AGROGANADERA SURUHUAYCO CIA. LTDA.
COMPARATIVO DE COMPRAS DE SOBREALIMENTO

| MESES | 2017 | | 2018 | | VARIACION | | | |
|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-----------------|-------------------|----------------|
| | SACOS | TOTAL | SACOS | TOTAL | SACOS | % | VALOR | % |
| LECHE TDN 78 | | | | | | | | |
| ENERO | 2,190 | 43,866 | 2,012 | 40,300.36 | -178 | -8.85% | -3,565.31 | 0.00% |
| FEBRERO | 2,020 | 40,461 | 1,757 | 35,192.71 | -263 | -14.97% | -5,267.89 | -14.97% |
| MARZO | 2,281 | 45,688 | 1,963 | 39,318.89 | -318 | -16.20% | -6,369.54 | -16.20% |
| ABRIL | 1,897 | 37,997 | 1,857 | 37,195.71 | -40 | -2.15% | -801.20 | -2.15% |
| MAYO | 1,827 | 36,595 | 1,988 | 39,819.64 | 161 | 8.10% | 3,224.83 | 8.10% |
| JUNIO | 1,795 | 35,954 | 2,003 | 40,120.09 | 208 | 10.38% | 4,166.24 | 10.38% |
| JULIO | 1,902 | 38,097 | 2,058 | 41,221.74 | 156 | 7.58% | 3,124.68 | 7.58% |
| AGOSTO | 1,846 | 36,975 | 1,785 | 35,753.55 | -61 | -3.42% | -1,221.83 | -3.42% |
| SEPTIEMBRE | 1,636 | 32,769 | 1,016 | 20,350.48 | -620 | -61.02% | -12,418.60 | -61.02% |
| OCTUBRE | 1,654 | 33,130 | 1,033 | 20,690.99 | -621 | -60.12% | -12,438.63 | -60.12% |
| NOVIEMBRE | 1,663 | 33,310 | 1,044 | 20,911.32 | -619 | -59.29% | -12,398.57 | -59.29% |
| DICIEMBRE | 1,713 | 34,311 | 979 | 19,609.37 | -734 | -74.97% | -14,702.02 | -74.97% |
| TOTAL | 22,424 | 449,152.69 | 19,495 | 390,484.85 | -2,929 | -15.02% | -58,667.84 | -15.02% |
| NUTRI TERNERAS | | | | | | | | |
| ENERO | 165 | 3,307 | 184 | 3,687 | 19 | 10.33% | 380.76 | 0.00% |
| FEBRERO | 152 | 3,046 | 166 | 3,327 | 14 | 8.43% | 280.56 | 8.43% |
| MARZO | 191 | 3,828 | 172 | 3,447 | -19 | -11.05% | -380.76 | -11.05% |
| ABRIL | 152 | 3,046 | 173 | 3,467 | 21 | 12.14% | 420.84 | 12.14% |
| MAYO | 212 | 4,183 | 196 | 3,928 | -16 | -8.16% | -254.97 | -6.49% |
| JUNIO | 199 | 3,966 | 186 | 3,727 | -13 | -6.99% | -238.71 | -6.40% |
| JULIO | 190 | 3,805 | 227 | 4,549 | 37 | 16.30% | 743.78 | 16.35% |
| AGOSTO | 155 | 3,106 | 229 | 4,589 | 74 | 32.31% | 1,483.04 | 32.32% |
| SEPTIEMBRE | 211 | 4,228 | 165 | 3,307 | -46 | -27.88% | -921.83 | -27.88% |
| OCTUBRE | 212 | 4,248 | 177 | 3,547 | -35 | -19.77% | -701.40 | -19.77% |
| NOVIEMBRE | 201 | 4,028 | 170 | 3,407 | -31 | -18.24% | -621.24 | -18.24% |
| DICIEMBRE | 105 | 2,104 | 156 | 3,126 | 51 | 32.69% | 1,022.04 | 32.69% |
| TOTAL | 2,145 | 42,895.93 | 2,201 | 44,108.04 | 56 | 2.54% | 1,212.11 | 2.75% |
| NUTRI VACONAS | | | | | | | | |
| ENERO | 283 | 5,080 | 384 | 6,893 | 101 | 26.30% | 1,812.95 | 0.00% |
| FEBRERO | 244 | 4,380 | 225 | 4,039 | -19 | -8.44% | -341.05 | -8.44% |
| MARZO | 297 | 5,331 | 368 | 6,606 | 71 | 19.29% | 1,274.45 | 19.29% |
| ABRIL | 320 | 5,744 | 400 | 7,180 | 80 | 20.00% | 1,436.00 | 20.00% |
| MAYO | 299 | 5,499 | 411 | 7,377 | 112 | 27.25% | 1,878.60 | 25.46% |
| JUNIO | 297 | 5,395 | 380 | 6,821 | 83 | 21.84% | 1,426.42 | 20.91% |
| JULIO | 319 | 5,729 | 411 | 7,377 | 92 | 22.38% | 1,648.08 | 22.34% |
| AGOSTO | 315 | 5,654 | 445 | 7,988 | 130 | 29.21% | 2,333.50 | 29.21% |
| SEPTIEMBRE | 412 | 7,395 | 348 | 6,247 | -64 | -18.39% | -1,148.80 | -18.39% |
| OCTUBRE | 324 | 5,816 | 443 | 7,952 | 119 | 26.86% | 2,136.05 | 26.86% |
| NOVIEMBRE | 349 | 6,265 | 466 | 8,365 | 117 | 25.11% | 2,100.15 | 25.11% |
| DICIEMBRE | 226 | 4,057 | 307 | 5,511 | 81 | 26.38% | 1,453.95 | 26.38% |
| TOTAL | 3,685 | 66,344.30 | 4,588 | 82,354.60 | 903 | 217.80% | 16,010.30 | 188.74% |
| LECHERO PRE PARTO | | | | | | | | |
| ENERO | 89 | 2,626 | 126 | 3,717 | 37 | 29.37% | 1,091.50 | 29.37% |
| FEBRERO | 114 | 3,346 | 84 | 2,478 | -30 | -35.71% | -867.65 | -35.01% |
| MARZO | 94 | 2,771 | 78 | 2,301 | -16 | -20.51% | -469.94 | -20.42% |
| ABRIL | 89 | 2,625 | 59 | 1,741 | -30 | -50.85% | -884.50 | -50.82% |
| MAYO | 87 | 2,566 | 74 | 2,183 | -13 | -17.57% | -383.43 | -17.56% |
| JUNIO | 88 | 2,596 | 94 | 2,773 | 6 | 6.38% | 177.02 | 6.38% |
| JULIO | 80 | 2,360 | 88 | 2,596 | 8 | 9.09% | 236.00 | 9.09% |
| AGOSTO | 69 | 2,036 | 84 | 2,478 | 15 | 17.86% | 442.50 | 17.86% |
| SEPTIEMBRE | 72 | 2,124 | 75 | 2,213 | 3 | 4.00% | 88.50 | 4.00% |
| OCTUBRE | 81 | 2,390 | 76 | 2,242 | -5 | -6.58% | -147.50 | -6.58% |
| NOVIEMBRE | 94 | 2,773 | 63 | 1,859 | -31 | -49.21% | -914.50 | -49.21% |
| DICIEMBRE | 81 | 2,390 | 85 | 2,508 | 4 | 4.71% | 118.00 | 4.71% |
| TOTAL | 1,038 | 30,601.00 | 986 | 29,087.00 | 29,087 | -109.03% | -1,514.00 | -5.21% |

A N E X O 8 . 3
AGROGANADERA SURUHUAYCO CIA. LTDA.
COMPARATIVO DE COMPRAS DE SOBREALIMENTO

| MESES | 2017 | | 2018 | | VARIACION | | | |
|-----------------|-----------|------------------|------------|------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| | SACOS | TOTAL | SACOS | TOTAL | SACOS | % | VALOR | % |
| MILKSACC | | | | | | | | |
| ENERO | 6 | 32 | 9 | 1,438 | 3 | 33.33% | 1,405.82 | 97.78% |
| FEBRERO | 7 | 1,118 | 9 | 1,358 | 2 | 17.65% | 239.63 | 17.65% |
| MARZO | 9 | 1,438 | 18 | 2,843 | 9 | 48.57% | 1,405.38 | 49.43% |
| ABRIL | 9 | 1,438 | 11 | 1,810 | 2 | 18.18% | 371.75 | 20.54% |
| MAYO | 8 | 1,198 | 8 | 1,316 | 1 | 6.25% | 117.88 | 8.96% |
| JUNIO | 2 | 320 | 13 | 2,139 | 11 | 84.62% | 1,819.00 | 85.06% |
| JULIO | 10 | 1,518 | 10 | 1,563 | 0 | 0.00% | 45.13 | 2.89% |
| AGOSTO | 4 | 559 | 11 | 1,810 | 8 | 68.18% | 1,250.38 | 69.10% |
| SEPTIEMBRE | 7 | 1,118 | 5 | 823 | -2 | -40.00% | -295.75 | -35.96% |
| OCTUBRE | 9 | 1,438 | 15 | 2,468 | 6 | 40.00% | 1,029.75 | 41.73% |
| NOVIEMBRE | 7 | 1,118 | 12 | 1,892 | 5 | 39.13% | 773.50 | 40.89% |
| DICIEMBRE | 10 | 1,518 | 7 | 1,152 | -3 | -35.71% | -366.13 | -31.80% |
| TOTAL | 86 | 12,811.93 | 126 | 20,608.26 | 40 | 280.20% | 7,796.33 | 366.27% |

| NURISOL | | | | | | | | |
|----------------|--------------|------------------|--------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|-----------------|
| ENERO | 60 | 2,627 | 90 | 3,735 | 30 | 33.33% | 1,107.97 | 29.66% |
| FEBRERO | 43 | 1,883 | 81 | 3,362 | 38 | 46.91% | 1,478.80 | 43.99% |
| MARZO | 74 | 3,240 | 93 | 3,860 | 19 | 20.43% | 619.50 | 16.05% |
| ABRIL | 100 | 4,378 | 90 | 3,735 | -10 | -11.11% | -643.33 | -17.22% |
| MAYO | 112 | 4,904 | 89 | 3,694 | -23 | -25.84% | -1,210.34 | -32.77% |
| JUNIO | 114 | 4,969 | 90 | 3,735 | -24 | -26.67% | -1,234.28 | -33.05% |
| JULIO | 135 | 5,718 | 92 | 3,818 | -43 | -46.74% | -1,899.82 | -49.76% |
| AGOSTO | 132 | 5,478 | 93 | 3,860 | -39 | -41.94% | -1,618.50 | -41.94% |
| SEPTIEMBRE | 120 | 4,980 | 99 | 4,109 | -21 | -21.21% | -871.50 | -21.21% |
| OCTUBRE | 122 | 5,063 | 108 | 4,482 | -14 | -12.96% | -581.00 | -12.96% |
| NOVIEMBRE | 89 | 3,694 | 64 | 2,656 | -25 | -39.06% | -1,037.50 | -39.06% |
| DICIEMBRE | 74 | 3,071 | 74 | 3,071 | 0 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| TOTAL | 1,175 | 50,004.49 | 1,063 | 44,114.50 | -44,115 | -124.86% | -5,889.99 | -158.26% |

| CALFOSAL ESPECIAL | | | | | | | | |
|--------------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|------------|----------------|-----------------|----------------|
| ENERO | 118 | 1,528 | 157 | 2,033 | 39 | 24.84% | 505.05 | 24.84% |
| FEBRERO | 112 | 1,450 | 159 | 2,059 | 47 | 29.56% | 608.65 | 29.56% |
| MARZO | 126 | 1,632 | 178 | 2,305 | 52 | 29.21% | 673.40 | 29.21% |
| ABRIL | 163 | 2,111 | 180 | 2,331 | 17 | 9.44% | 220.15 | 9.44% |
| MAYO | 186 | 2,409 | 185 | 2,396 | -1 | -0.54% | -12.95 | -0.54% |
| JUNIO | 167 | 2,163 | 180 | 2,331 | 13 | 7.22% | 168.35 | 7.22% |
| JULIO | 155 | 2,007 | 183 | 2,370 | 28 | 15.30% | 362.60 | 15.30% |
| AGOSTO | 152 | 1,968 | 188 | 2,435 | 36 | 19.15% | 466.20 | 19.15% |
| SEPTIEMBRE | 165 | 2,137 | 174 | 2,253 | 9 | 5.17% | 116.55 | 5.17% |
| OCTUBRE | 176 | 2,279 | 172 | 2,227 | -4 | -2.33% | -51.80 | -2.33% |
| NOVIEMBRE | 149 | 1,930 | 168 | 2,176 | 19 | 11.31% | 246.05 | 11.31% |
| DICIEMBRE | 157 | 2,033 | 162 | 2,098 | 5 | 3.09% | 64.75 | 3.09% |
| TOTAL | 1,826 | 23,646.70 | 2,086 | 27,013.70 | 260 | 151.43% | 3,367.00 | 151.43% |

| CALFOSAL LECHE | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------|------------------|-----------------|
| ENERO | 96 | 1,627 | 69 | 1,170 | -27 | -39.13% | -457.65 | -39.13% |
| FEBRERO | 79 | 1,339 | 47 | 797 | -32 | -68.09% | -542.40 | -68.09% |
| MARZO | 93 | 1,576 | 67 | 1,136 | -26 | -38.81% | -440.70 | -38.81% |
| ABRIL | 77 | 1,305 | 80 | 1,356 | 3 | 3.75% | 50.85 | 3.75% |
| MAYO | 90 | 1,526 | 85 | 1,441 | -5 | -5.88% | -84.75 | -5.88% |
| JUNIO | 76 | 1,288 | 69 | 1,170 | -7 | -10.14% | -118.65 | -10.14% |
| JULIO | 82 | 1,390 | 88 | 1,492 | 6 | 6.82% | 101.70 | 6.82% |
| AGOSTO | 104 | 1,763 | 71 | 1,203 | -33 | -46.48% | -559.35 | -46.48% |
| SEPTIEMBRE | 75 | 1,271 | 76 | 1,288 | 1 | 1.32% | 16.95 | 1.32% |
| OCTUBRE | 60 | 1,017 | 90 | 1,526 | 30 | 33.33% | 508.50 | 33.33% |
| NOVIEMBRE | 73 | 1,237 | 83 | 1,407 | 10 | 12.05% | 169.50 | 12.05% |
| DICIEMBRE | 40 | 678 | 54 | 915 | 14 | 25.93% | 237.30 | 25.93% |
| TOTAL | 945 | 16,017.75 | 879 | 14,899.05 | -66 | -125.34% | -1,118.70 | -125.34% |

A N E X O 8 . 4
AGROGANADERA SURUHUAYCO CIA. LTDA.
SUELDOS
AÑOS 2017 - 2018

| SUELDOS PRODUCCION | 2017 | 2018 | Variación | |
|----------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------|
| | | | USD | % |
| SUELDOS | 107,223.67 | 109,815.05 | 2,591 | 2.42 |
| HORAS EXTRAS | 29,442.13 | 27,966.70 | -1,475 | -5.01 |
| TRABAJO ADICIONAL | 8,649.01 | 9,166.15 | 517 | 5.98 |
| DECIMO TERCERO | 12,134.45 | 12,259.28 | 125 | 1.03 |
| DECIMO CUARTO | 8,654.69 | 8,781.46 | 127 | 1.46 |
| FONDOS DE RESERVA | 11,241.61 | 11,198.85 | -43 | -0.38 |
| VACACIONES | 268.67 | 3,758.54 | 3,490 | 1,298.94 |
| APORTE PATRONAL | 17,557.48 | 17,730.98 | 174 | 0.99 |
| IECE | - | 672.00 | 672 | #¡DIV/0! |
| SECAP | 338.00 | 3,413.09 | 3,075 | 909.79 |
| FONDOS DE JUBILACION | 11,673.60 | 18,751.42 | 7,078 | 60.63 |
| TOTALES | 207,183.31 | 223,513.52 | 16,330 | 7.88 |

| SUELDOS ADMINISTRACIÓN | 2017 | 2018 | Variación | |
|----------------------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|
| | | | USD | % |
| SUELDOS | 48,000.00 | 58,517.29 | 10,517 | 21.91 |
| GRATIFICACION VOLUNTARIA TRABAJO | 4,651.00 | 4,458.32 | -193 | -4.14 |
| TRABAJO ADICIONAL | | - | 0 | 0.00 |
| DECIMO TERCERO | 4,387.59 | 5,247.97 | 860 | 19.61 |
| DECIMO CUARTO | 1,137.58 | 1,029.32 | -108 | -9.52 |
| FONDOS DE RESERVA | 4,385.83 | 4,045.42 | -340 | -7.76 |
| VACACIONES | 1,118.42 | 1,667.76 | 549 | 49.12 |
| APORTE PATRONAL | 6,397.10 | 7,651.57 | 1,254 | 19.61 |
| FONDOS DE JUBILACION | 2,691.83 | 1,686.17 | -1,006 | -37.36 |
| TOTALES | 72,769.35 | 84,303.82 | 11,534 | 15.85 |

A N E X O 8 . 5
AGROGANADERA SURUHUAYCO CIA. LTDA.
AÑOS 2017 - 2018

| HONORARIOS | 2017 | 2018 | Variación | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|
| | | | USD | % |
| MANCHENO C. (CMT) | 2,480.00 | | | |
| MIRANDA E. | 759.99 | | | |
| AYALA AMPARO | 4,240.00 | | | |
| CHANCHAY G. | 946.20 | | | |
| CALVOPIÑA (SISTEMA CONTABLE) | 336.00 | | | |
| CARLOS BATALLAS | | 9,072.00 | | |
| CATALINA GOMEZ (CMT) | | 2,314.20 | | |
| ANGELICA LEIVA | | 4,368.00 | | |
| SERVICIOS VARIOS | | | | |
| JACHO MIRIAN (SISTEMA CONTABLE) | 698.25 | 1,296.96 | | |
| LOGARITMO | 193.80 | 201.60 | | |
| NOVOPAN SERVICIO ADMINISTRATIVO | 296.40 | | | |
| ESLAVA D. (REGLAMENTO SS) | 784.00 | | | |
| PRICE WATERHOUSE | 2,240.00 | 664.65 | | |
| VELASCO R (PLANIFICACION OFICINA) | | 840.00 | | |
| LATINOMEDICAL | | 1,449.00 | | |
| TOTALES | 12,974.64 | 20,206.41 | 7,232 | 55.74 |

| COSTOS INDIRECTOS | 2017 | 2018 | Variación | |
|---|-------------------|-------------------|---------------|--------------|
| | | | USD | % |
| Mantenimiento Equipo de Ordeño | 9,936.76 | 14,709.12 | 4,772 | 48.03 |
| Mantenimiento Maquinaria | 31,446.76 | 31,947.80 | 501 | 1.59 |
| Mantenimiento Vehículo | 1,546.67 | 1,185.08 | -362 | -23.38 |
| Combustible | 5,734.52 | 5,684.20 | -50 | -0.88 |
| Análisis de Suelo | 72.80 | 106.65 | 34 | 46.50 |
| Depreciación Maquinaria y Equipo | 29,730.94 | 31,451.59 | 1,721 | 5.79 |
| Depreciación Vehículos | 466.50 | - | -467 | -100.00 |
| Arriendos | 20,160.00 | 20,160.00 | 0 | 0.00 |
| Otros Servicios | 1,188.50 | 350.28 | -838 | -70.53 |
| Suministros de Limpieza Ordeño | 16,967.29 | 13,456.23 | -3,511 | -20.69 |
| Luz | 19,685.47 | 18,469.03 | -1,216 | -6.18 |
| Herramientas | 1,090.24 | 87.25 | -1,003 | -92.00 |
| Impuesto Valor Agregado | 1,111.36 | 1,263.68 | 152 | 13.71 |
| Otros (viruta, balanceado de caballo, fundas de calostro, aretes) | 20,926.95 | 30,339.40 | 9,412 | 44.98 |
| Semillas | 2,384.00 | 6,984.65 | 4,601 | 192.98 |
| Insumos (Piola-Plástico) | 7,914.08 | 14,411.61 | 6,498 | 82.10 |
| TOTALES | 170,362.84 | 190,606.57 | 20,244 | 11.88 |