

Entidad financiera	2018	2017
Banco Guayaquil S.A.	AAA/AAA	AAA /AAA
Banco Pichincha C.A.	AAA-/AAA-	AAA- /AAA-
Banco del Austro S.A.	AA/AA	AA-/AA-
Banco de Machala S.A.	AA+	AA+/AA+

1- EFECTIVO O EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

Al 31 de Diciembre se presentan los siguientes saldos:

	2018	2017
Caja	1.027	5.533
Banco Pichincha C.A.	70	70
Unibanco-ahorro	227	-
Banco De Machala	5	3
Banco Del Austro Ahorro	1.633	1.068
Banco Del Pichincha Ahorro	1.094	673
Banco Del Guayaquil Ahorro	-	300
Cooperativa Alfonso Jaramillo Juan Coel	1	2
Cooperativa Alfonso Jaramillo Variedades	10	10
Aportaciones Cooperativa Alfonso Jaramillo	300	300
Cooperativa Juventud Ecuatoriana Progres	225	1
Total	3.492	8.917

1- ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre, incluye saldos de los siguientes clientes más significativos.

	2018	2017
Documentos y cuentas por cobrar no relacionados (1)	33.394	38.054
Documentos y cuentas por cobrar relacionados (1)	102.401	85.169
Provisión por cuentas incobrables y deterioro	(223)	(223)
Total	135.572	118.000

(1) Los saldos presentados se encuentran por vencer.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS**

	2018	2017
Inventarios de materia prima	950.330	985.508
Mercaderías en tránsito	20.407	19.122
Total	960.733	1.004.631

5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre, quedan los siguientes movimientos:

	Saldo inicial 31 Dic 2017	Adiciones	Bajas y ajustes	Saldo final 31 Dic 2018
Edificios	454.120			454.120
Muebles y enseres	32.882	199		33.081
Equipos de computación	22.153	324		22.479
Otros propiedades, planta y equipo	135.285	0		135.285
Subtotal	644.442	723	-	645.165
(-) Depreciación acumulada	(179.232)	(4.737)	175	(183.794)
Total	465.210	(4.014)	175	461.371

6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Al 31 de Diciembre de 2018, se encuentra el valor de USD 27.575, originados por la provisión de jubilación y desahucio. Constituyéndose en el primer registro, a partir de la reforma legal del 2018.

7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017 se presenta los valores USD 168.773 y USD 493.195.

8.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de Diciembre están constituidas como sigue:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Entidad financiera	Inicio	Vencim.	2018	2017	% Int.
Banco Pichincha C.A.	3/10/2016	27/03/2018		7.070	9,76
Banco Pichincha C.A.	13/03/2017	06/06/2018		7.753	9,76
Banco del Austro S.A.	30/06/2014	30/06/2018		21.295	11,23
Coop. Casa Alfonso Jaramilla				7.295	
Banco Pichincha C.A. (TC)	2017	2019	28.036	20.461	8,95
Gineros Club del Ecuador S.A.	2017	2019	24.677	24.321	
Banco Bolivariano S.A. (TC)	2017	2019	94.805	78.234	
Banco del Austro S.A. (TC)	2017	2019	1.856	18.387	
Banco del Pacifico S.A. (TC)	2017	2019	32.822	30.016	
Produbanco S.A. (TC)	2017	2019	4.957	6.468	
Cooperativa JEF	15/10/18	15/10/22	13.133	-	9,76
Mutualista Anay (TC)	2017	2019	1.822	1.605	
Total			282.772	231.128	

9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre están conformadas como sigue:

	2018	2017
Con la administración tributaria (1)	15.777	18.071
Con el IESS	4.679	4.764
Por beneficios de ley a empleados (2)	11.943	20.234
Otros	5.183	-
Total	37.582	43.069

(1) Con la administración tributaria, se presentan de la siguiente manera:

	2018	2017
Retenciones en la fuente	825	1.052
IVA por pagar	224	7.027
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	14.727	9.992
Total	15.777	18.071

(2) Por beneficios de ley a empleados, se presentan de la siguiente manera:

	2018	2017
Sueldos por pagar	9.957	9.933
Décimo tercer sueldo (1)	400	8.009
Décimo cuarto sueldo (1)	1.587	1.973

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS**

(1) El movimiento de beneficios sociales durante el periodo fue como sigue:

	2018		2017	
	XIII Sueldo	XIV Sueldo	XIII Sueldo	XIV Sueldo
Saldo inicial 01 Enero 2018	0.000	1.971	- 792	2.319
Pagos (-)	(12.642)	(4.312)	(1.400)	(2.975)
Provisiones	5.393	2.670	0.629	5.613
Saldo final 31 Dic 2018	000	2.329	0.000	2.371

(2) Valor no cancelado de periodos anteriores.

10.- CUENTAS DIVERSAS POR PAGAR A RELACIONADOS

Al 31 de Diciembre, se presenta las siguientes obligaciones con relacionados, mismas que no generan costo financiero, no tienen garantías y no estipulan fecha de vencimiento.

	2018	2017
Catalina León	299	20.000
Ricardo León	2.743	2.743
Isabel González	16.800	16.800
Gewaldo Coello	4.900	-
Raphele González	-	11.000
Marta Paz Coello	2.000	2.000
Diana Coello	2.652	2.652
Juan Carlos Coello	1	300
Total	22.495	62.695

11.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

A) 31 de Diciembre, se presentan de la siguiente manera:

	2018	2017	Garantías	Concepto
Marta Perodes Escobar	30.148	25.000	no existen	Préstamo
Tetorio Pelayo Jhonny (*)	492.582	10.000	no existen	Anticipo
Marta Elena Tascari	7.000	-	no existen	Préstamo
Marta Caridad Carvallo	1.677	2.500	no existen	Préstamo
Otras cuentas por pagar	1.874	2.717	no existen	Compras
Varios gastos por pagar	28.200	47.546	no existen	Gastos
	559.401	100.157		

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS**

12- PROVISIÓN POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de Diciembre se presenta los movimientos de la siguiente manera:

	Jubilac. Patronal	Desahucio	Total
Saldo inicial al 01 de enero 2018	-	28.245	28.245
Provisiones	104.878	4.137	109.014
Ajustes (+ o -)	(19.534)	(7.447)	(26.981)
Saldo final al 31 de diciembre 2018	85.343	24.933	110.278

Al 31 de Diciembre de 2018, las obligaciones provenientes de los planes de beneficio de jubilación y desahucio no mantienen financiamiento específico, consecuentemente estos planes no disponen de activos. Las suposiciones principales utilizadas durante el año 2018 son las siguientes:

	Jubila; tablas biomét. econ. IESS 2020	Desahucio
Tabla de mortalidad		
Tasa de continuación	4.14%	4.14%
Tasa de rotación media	(16.67%)	(16.67%)
Tasa de incremento salarial	3.91%	3.91%
Tasa de descuento promedio	8.21%	8.21%
Costo laboral por servicio	4.812	\$10
Costo financiero	1.400	1.189
ORl ganancias o pérdidas actuariales	302	60

13- CAPITAL

Al 31 de Diciembre está conformada por 236.000 participaciones ordinarias, por el valor nominal de UDS. 1.00 y se desglosa a continuación:

Socios	Capital	% particip.
Coello Gonzalez Cecilia Esperanza	11.900	5.00%
Coello Gonzalez Diana Isabel	11.900	5.00%
Coello Gonzalez Esteban Francisco	11.900	5.00%
Coello Gonzalez Jherson Del Carmen	11.900	5.00%
Coello Gonzalez Jorge Eduardo	11.900	5.00%
Coello Gonzalez Juan Carlos	11.900	5.00%
Coello Gonzalez Maria Tagania	11.900	5.00%
Coello Gonzalez Mercedes Patricia	11.900	5.00%
Coello Gonzalez Stewolde Arturo	11.900	5.00%

14- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de Diciembre se presentan como sigue:

	2018	2017
Variedades matriz	403.141	468.109
Variedades Américas	24.345	134.469
Chordaleg	103.839	252.463
Alcanceños	74.105	103.662
Mall del Río	295.844	254.700
Moda	-	11.837
Total	903.144	1.225.199

15- COSTO DE VENTAS

Los costos de venta y producción al 31 de Diciembre fueron como sigue:

	2018	2017
(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la compañía	903.500	1.178.306
(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la compañía	157.344	550.866
(-) Inventario final de bienes no producidos por la compañía	<u>(950.336)</u>	<u>(905.500)</u>
Total	192.714	791.744

16- GASTOS DE VENTAS

Los gastos acumulados de ventas al 31 de Diciembre corresponden a los siguientes:

	2018	2017
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	84.653	103.834
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	20.049	23.348
Beneficios sociales e indemnizaciones	12.859	15.205
Mantenimiento y reparaciones	12.449	18.197
Arrendamiento operativo	71.781	84.987
Comisiones	18.406	23.234
Promoción y publicidad	1.984	4.433
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	10.420	15.117
Gastos de viaje	2.905	193
Suministros y materiales	33	1.536

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

17- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los gastos administrativos al 31 de Diciembre se presentan así:

	2018	2017
Salarios, salarios y demás remuneraciones	37.376	33.567
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	9.162	10.062
Beneficios sociales e indemnizaciones	2.707	270
Alquileres, comisiones y dietas a personas naturales	29.003	31.673
Mantenimiento y reparaciones	-	140
Transporte	40	-
Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	114	53
Seguros, contribuciones y otros	4.599	4.980
Depreciaciones	4.737	3.679
Suministros y materiales	664	2.420
Otros gastos	7.672	10.062
Total	86.234	100.316

18- GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros al 31 de Diciembre están confirmados como sigue:

	2018	2017
Intereses	40.124	40.809
Comisiones	7.542	13.703
Total	47.667	54.512