Agrocelhone del Ecuador CIA LTDA.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Con el Informe de los Auditores Independientes

Agrocelhone del Ecuador CIA LTDA

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Índice de Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados y Otros Resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Informe de los Auditores Independientes

A los Miembros del Directorio y Junta de Accionistas

Agrocelhone del Ecuador CIA LTDA

Informe sobre la Auditoría de los Estados Financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de Agrocelhone del Ecuador CIA LTDA (“la Compañía"), que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019, y los estados de resultados y otros resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, y las notas que comprenden un resumen de las políticas importantes de contabilidad y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los referidos estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Agrocelhone del Ecuador CIA LTDA., al 31 de diciembre del 2019, el resultado de sus operaciones, evolución de patrimonio y flujos de efectivo por el período terminado en esa fecha de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

Base para la Opinión

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección “Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros” de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con los requerimientos que exigen las normas Ecuatorianas. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión.

Responsabilidades de la Administración y de los Encargados del Gobierno Corporativo sobre los Estados Financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y por el control interno que determina es necesario para permitir la preparación de los estados financieros que estén libres de errores materiales, ya sean debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y utilizando la base contable de negocio en marcha, a menos que, la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los Encargados del Gobierno Corporativo de la entidad son los responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte un error material cuando éste exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en agregado, pueden prever razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en estos estados financieros.

Como parte de nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y desarrollamos procedimientos de auditoría en respuesta a dichos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría que es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar errores materiales debido a fraude es mayor que en el caso de errores, ya que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, representaciones erróneas, o la evasión del control interno.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría en orden a diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.
- Evaluamos lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y la razonabilidad de las estimaciones; así como la correspondiente información revelada por la Administración.
- Concluimos sobre lo apropiado de utilizar, por parte de la Administración, la base contable de negocio en marcha, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, o si existe una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan causar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, estamos requeridos a llamar la atención en nuestro informe de auditoría sobre las correspondientes revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden causar que la Compañía no continúe como un negocio en marcha.

- Evaluamos la presentación en su conjunto, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y los hechos subyacentes de una manera tal que logran una presentación razonable.

Nos comunicamos con los Encargados del Gobierno Corporativo en relación con, entre otros temas, el alcance y la oportunidad de la realización de la auditoría y, cuando sea aplicable, los hallazgos significativos, incluyendo las deficiencias significativas en el control interno que identifiquemos durante nuestra auditoría.

10 de marzo del 2020

Ing. Esteban Matute Bermeo
JEFE DE AUDITORIA.
CALIFICACIÓN NRO.
RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502
SCVS-RNAE-1131

AGROCELHONE DEL ECUADOR CIA LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Comparativo)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

		NOTA	2019	2018	VAR.
1	**ACTIVOS**				
101	**ACTIVO CORRIENTE**				
10101	Efectivo y equivalentes de efectivo	5	$ 58.352,86	$ 16.973,94	71%
10102	Activos Financieros (neto)		$ 428.465,77	$ 399.078,39	7%
10103	Inventarios		$ 272.644,57	$ 259.135,12	5%
10104	Servicios y otros pagos anticipados		$ 38.853,51	$ 22.177,47	43%
10105	Activos por impuestos corrientes		$ 30.335,34	$ 23.878,77	21%
	Total Activos Corrientes		**$ 828.652,05**	**$ 721.243,69**	**13%**
102	**ACTIVO NO CORRIENTE**				
10201	Propiedad, Planta y Equipo (neto)		$ 191.375,18	$ 179.190,48	6%
10205	Activos por impuestos diferidos		$ 3.094,90	$ 1.493,23	52%
	Total Activos No Corrientes		**$ 194.470,08**	**$ 180.683,71**	**7%**
	TOTAL ACTIVOS		**$ 1.023.122,13**	**$ 901.927,40**	**12%**
2	**PASIVOS**				
201	**PASIVO CORRIENTE**				
20103	Cuentas y documentos por pagar		$ 336.594,74	$ 436.096,28	-30%
20104	Obligaciones con instituciones financieras		$ 118.862,03	$ 62.749,85	47%
20107	Otras obligaciones corrientes		$ 20.877,46	$ 20.209,85	3%
20110	Anticipos de clientes		$ 176.135,38	$ 240.184,39	-36%
	Total Pasivos Corrientes		**$ 652.469,61**	**$ 759.240,37**	**-16%**
202	**PASIVO NO CORRIENTE**				
20203	Obligaciones con instituciones financieras		$ 105.228,39	$ -	100%
20207	Provision por beneficios a empleados		$ 18.804,32	$ 12.397,64	34%
	Total Pasivos No Corrientes		**$ 124.032,71**	**$ 12.397,64**	**90%**
	TOTAL PASIVOS		**$ 776.502,32**	**$ 771.638,01**	**1%**
3	**PATRIMONIO NETO**				
301	Capital		$ 30.000,00	$ 30.000,00	0%
302	Aportes de socios o accionistas para futura capitalizacion		$ 110.000,00	$ -	100%
304	Reservas		$ 100.656,59	$ 100.656,59	0%
306	Resultados acumulados		$ -367,20	$ -10.255,08	2693%
307	Resultados del ejercicio		$ 6.330,42	$ 9.887,88	-56%
	TOTAL PATRIMONIO		**$ 246.619,81**	**$ 130.289,39**	**47%**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**$ 1.023.122,13**	**$ 901.927,40**	**12%**

Nota: La codificacion utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañias.

VEGA PUYOL ANA PAOLA
Representante Legal

JOHANNA TORRES GARCIA
Contador(a) General

AGROCELHONE DEL ECUADOR CIA LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS (Comparativo)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

		NOTA	2019	2018	AN. V.
41	**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**				
4101	Venta de bienes	46	$ 1.272.716,04	$ 1.379.259,68	-8%
4106	Intereses	51	$ 20,55	$ 414,00	-1915%
4109	Otros ingresos de actividades Ordinarias	54	$ 2.370,53	$ 840,05	65%
4110	(-) Descuento en ventas	55	$ 911,35	$ 4.955,46	-444%
4111	(-) Devoluciones en ventas	56	$ 10.643,07	$ 2.427,03	77%
42	**GANANCIA BRUTA**		$ 1.263.552,70	$ 1.373.131,24	-9%
43	**OTROS INGRESOS**				
	TOTAL INGRESOS		$ 1.263.552,70	$ 1.373.131,24	-9%
5101	Materiales Utilizados o productos vendidos	64	$ 587.149,08	$ 708.891,58	-21%
	TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		$ 587.149,08	$ 708.891,58	-21%
52	**GASTOS**				
5201	Gastos de Venta	68	$ 242.180,66	$ 247.180,39	-2%
5202	Gastos de Administracion	69	$ 338.120,22	$ 332.909,72	2%
5203	Gastos Financieros	70	$ 83.691,54	$ 67.197,80	20%
5204	Otros Gastos	71	$ 1.676,90	$ 331,90	80%
	TOTAL GASTOS		$ 665.669,32	$ 647.619,81	3%
	Utilidad antes de impuestos		$ 10.734,30	$ 16.619,85	-55%

Nota: La codificacion utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañias.

VEGA PUYOL ANA PAOLA
Representante Legal

JOHANNA TORRES GARCIA
Contador(a) General

AGROCELHONE DEL ECUADOR CIA LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS				RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
		301	302	303	30401	30402	30403	30404	30601	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2019)	***99***	***30.000,00***	***110.000,00***	-	***656,59***	-	-	***100.000,00***	***9.887,88***	***- 10.255,08***	***6.330,42***	***-***	***246.619,81***
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	*9901*	*30.000,00*	-	-	*656,59*	-	-	*100.000,00*	-	*- 10.255,08*	*9.887,88*	-	*130.289,39*
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	*990101*	*30.000,00*	-	-	*656,59*	-	-	*100.000,00*	-	*- 10.255,08*	*9.887,88*	-	*130.289,39*
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	***9902***	***-***	***110.000,00***	-	-	-	-	-	*9.887,88*	***-***	*6.330,42*	***-***	*126.218,30*
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	*990205*		*110.000,00*						*9.887,88*				*119.887,88*
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	*990210*										*6.330,42*		*6.330,42*
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2018)	***99***	***30.000,00***	***-***	-	***656,59***	-	-	***100.000,00***	***-***	***- 10.255,08***	***9.887,88***	***-***	***130.289,39***
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	*9901*	*30.000,00*	-	-	*656,59*	-	-	*100.000,00*	-	*- 10.255,08*	-	-	*120.401,51*
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR (2018)	*990101*	*30.000,00*			*656,59*			*100.000,00*		*- 10.255,08*			*120.401,51*
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	***9902***	***-***	***-***	-	-	-	-	-		***-***	*9.887,88*	***-***	*9.887,88*
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	*990205*												-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	*990210*										*9.887,88*		*9.887,88*

VEGA PUYOL ANA PAOLA
Representante Legal

JOHANNA TORRES GARCIA
Contador(a) General

AGROCELHONE DEL ECUADOR CIA LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	CODIGO	SALDOS BALANCE (USD $)
		2019
	95	**41.378,92**
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**9501**	**-189.748,24**
Clases de cobros por actividades de operación	**950101**	**1.263.305,64**
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	1.256.721,52
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	20,55
Otros cobros por actividades de operación	95010105	6.563,57
Clases de pagos por actvidades de operación	**950102**	**-1.369.362,34**
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-775.763,50
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	0,00
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-593.598,84
Intereses pagados	**950105**	-83.691,54
Impuestos a las ganancias pagados	**950107**	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**9502**	**-40.213,41**
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	**950209**	-40.213,41
Otras entradas (salidas) de efectivo	**950221**	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**9503**	**271.340,57**
Aporte en efectivo por aumento de capital	**950301**	110.000,00
Financiación por préstamos a largo plazo	**950304**	161.340,57
Pagos de préstamos	**950305**	0,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	**950310**	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**9505**	**41.378,92**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	**9506**	16.973,94
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	**9507**	**58.352,86**

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIO		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**96**	**12.335,97**
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	**97**	**32.432,59**
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	16.849,49
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	97002	0,00

Ajustes por gastos en provisiones	97005	0,00
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	97008	11.179,22
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97009	4.395,41
Ajustes por gasto por participación trabajadores	97010	1.610,14
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	97011	-1.601,67
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	**98**	**-234.516,80**
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	-29.387,38
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	98002	-6.456,57
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	98003	-16.676,04
(Incremento) disminución en inventarios	98004	-13.509,45
(Incremento) disminución en otros activos	98005	0,00
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	-93.094,86
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	-9.733,35
Incremento (disminución) en beneficios empleados	98008	-1.610,14
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	-64.049,01
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	0,00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	**9820**	**-189.748,24**

VEGA PUYOL ANA PAOLA
Representante Legal

JOHANNA TORRES GARCL
Contador(a) General

Agrocelhone del Ecuador CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US$)

(1) Entidad que Reporta

Agrocelhone del Ecuador CIA LTDA (la Compañía) fue constituida en la ciudad de Cuenca, República del Ecuador, mediante escritura pública del 11 de julio de 2016; su actividad principal consiste en importación, exportación, comercialización de abonos y productos químicos de uso agrícola, fumigantes de suelos, abonos, fertilizantes, fungicidas, insecticidas y todo tipo de insumo relacionado con la actividad agrícola, así como la importación de maquinaria equipos repuestos accesorios en general, suministros necesarios para la agricultura, ganadería, apicultura, piscicultura y pesca.

BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Bases de Preparación

Los presentes estados Financieros al 31 de diciembre del 2019 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Mediana Entidades emitidas por el Consejo de Normas Internacionales (IASB), y aplicados de manera uniforme en el período que se presenta.

Período Cubierto

Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos.

1. Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019.
2. Estado de Resultados Integral del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.
3. Estado de Cambios en el Patrimonio, al 31 de diciembre del 2019.
4. Estado de Flujo de Efectivo, del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.

Moneda Funcional y Presentación

La moneda de presentación y la moneda funcional de la compañía Agrocelhone del Ecuador CIA LTDA., es el dólar de Estados Unidos de América (USD).

Hipótesis de Negocio en Marcha

Los mencionados estados financieros han sido preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha, lo que significa que los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por consiguiente, se asume que la empresa no tiene ni la intención ni la necesidad de liquidar o disminuir en forma importante el nivel de sus operaciones.

Reclasificaciones Significativas

Las reclasificaciones significativas se dieron de acuerdo al plan de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros y en base a la Sección 3 de la NIIF para Pymes "Presentación de Estados Financieros".

2. POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

A continuación se detalla las políticas principales de la Compañía:

2.1 Medición de activos, pasivos, ingresos y gastos

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento inicial de los importes monetarios de Activos y Pasivos es el Costo Histórico. Las cuentas con valor revalorizado se registrarán en el proceso de adopción NIIF al Costo Atribuido.

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento de Ingresos y Gastos es el Valor Razonable.

2.2 Clasificación de partidas

Tanto el activo como el pasivo se clasificarán en corrientes y no corrientes se clasificarán como corrientes cuando las mismas se esperan realizar, vender, consumir o liquidar dentro de un período de doce meses luego de la fecha sobre la que se informa; caso contrario, la partida se clasificará como no corriente.

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos en bancos. Los equivalentes al efectivo se reconocerán por un período de vencimiento no mayor a 90 días desde la fecha de su adquisición o emisión.

2.4 Activo financiero a plazo fijo

Los activos financieros a plazo fijo son adquiridos con la finalidad de invertir dinero a un plazo determinado y obtener beneficios económicos futuros a corto plazo para la Compañía con una realización mayor a 90 días y menor a 360 días.

2.5 Activos financieros

El activo financiero se medirá al precio de costo de la transacción, excepto en la medición inicial de los activos y pasivos, sin considerar éste, si el acuerdo constituye, en realidad, una transacción de financiación; porque cuando la transacción es de este tipo, el activo o pasivo financiero se medirá al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Deterioro del valor de los instrumentos financieros medidos al costo o al costo amortizado

Al final de cada período sobre el que se informa, una entidad evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se midan al costo o al costo amortizado. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, la entidad reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

2.6 Inventarios

Los inventarios corresponden a los bienes de propiedad de la compañía disponibles para su producción, consumo o venta, inicialmente se miden al costo que comprende el valor de adquisición

más todos los costos directamente atribuibles a la compra o producción, menos cualquier descuento o rebaja, hasta que se encuentren listos para su utilización, son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el que sea menor. Posteriormente son valuados con el método de costo promedio ponderado. El valor neto realizable representa el precio de venta estimado menos todos los costos necesarios para concluir su producción o para la venta.

Valor Neto Realizable.- Es el precio de venta estimado en el curso de los negocios, menos los gastos de comercialización, distribución y otros relacionados directamente con la venta. Cuando las condiciones del mercado determinen el costo a su valor neto de realización, se registrará una provisión de deterioro por la diferencia de valor. Los montos relacionados a obsolescencia por caducidad siguen el trámite que determinan las leyes para retirarlos del mercado.

2.7 Propiedad, planta y equipo

Medición en el momento de reconocimiento.- Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente por su costo menos la depreciación acumulada y deterioro acumulado. El método que se ha aplicado para el cálculo de la depreciación es el de línea recta, de manera uniforme para todos los activos, puesto que refleja de mejor forma la vida útil de los mismos.

La vida útil de los activos es de la siguiente manera:

	Años de vida útil	**% depreciación**
Equipo	10 años	10%
Muebles y enseres	10 años	10%
Equipo de procesamiento	3 años	33.33%
Instrumental	10 años	10%
Otros activos	10 años	10%
Activos piezas de recambio	10 años	10%
Vehículos	5 años	20%

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación del activo.

Medición posterior al reconocimiento – modelo del costo.- Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

Medición posterior al reconocimiento – modelo de revaluación.- Después del reconocimiento inicial, los terrenos y edificios son presentados a sus valores revaluados, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor. Las revaluaciones se deben

efectuar periódicamente. Al 31 de diciembre del 2019 la Compañía no mantiene propiedades, planta y equipo revaluados.

Método de depreciación y vidas útiles.- El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

Retiro o venta de propiedades, planta y equipo.- La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros activo y reconocida en resultados.

Deterioro del valor de los activos tangibles e intangibles.- Al final de cada período, la Compañía evaluará los valores en libros de sus activos tangibles e intangibles a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo o unidad generadora de efectivo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna).

Las pérdidas y reversiones por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados, salvo si el activo se registra a un importe revaluado, en cuyo caso se debe considerar la pérdida por deterioro como una disminución o un incremento en la revaluación.

2.8 Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son registrados a su valor razonable.

2.9 Provisiones

Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

2.10 Beneficios a empleados

Beneficios Corrientes.- Se registran en el rubro de provisiones del estado de situación financiera y corresponden a:

- **Participación a trabajadores.-** De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la Compañía en un 15% de la utilidad contable del ejercicio.
- **Décimo tercer y décimo cuarto sueldo.-** Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación laboral vigente en el Ecuador.
- **Vacaciones:** Se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.

Beneficios no Corrientes.- Corresponden a beneficios definidos por Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio

- **Jubilación patronal.-** El Código de Trabajo Ecuatoriano, obliga a los empleadores al pago de jubilación patronal a los trabajadores que hayan laborado de forma continua e ininterrumpida 25 o más años y los montos se deben calcular y registrar en base a estudios actuariales anuales por un perito independiente debidamente calificado.

  Las hipótesis actuariales en adición a la tasa de descuento, incluyen variables como son: tasa de mortalidad, edad, sexo, años de servicios, remuneraciones, incrementos futuros de remuneraciones, tasa de rotación, entre otras.

  Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se cargan a Otros Resultados Integrales como política contable adoptada por la Compañía, tomando en consideración lo mencionado en la Sección 28 de la NIIF para Pymes "Beneficios a los empleados" numeral 28.24 "Reconocimiento – elección de la política contable" literal (b).
- **Bonificación por desahucio.-** Es la bonificación que recibirá un trabajador del 25% de la última remuneración por cada año se servicio, cuando el empleador tenga como política pagar al empleado o cuando él solicita el desahucio ante las autoridades respectivas.

2.11 Anticipo de clientes

Son valores percibidos de manera anticipada a los clientes por las promesas de compra venta realizadas con anterioridad.

2.12 Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

Venta de bienes

Los ingresos se reconocen en la medida en que sea probable que los beneficios económicos correspondientes a la transacción sean percibidos por la Compañía y puedan ser cuantificados con fiabilidad, al igual que sus costos. Los siguientes criterios de reconocimiento se deben cumplir antes de reconocer un ingreso:

- La entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;
- La entidad no conserva para si ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;
- El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad;
- Sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y
- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

Prestación de servicios

Los ingresos provenientes de servicios se miden utilizando el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de éstos. Los ingresos por servicios son reconocidos cuando se cumplen todas las condiciones siguientes:

- En el período en el cual ocurren los servicios, cuando se le han transferido al cliente las ventajas derivadas del disfrute del servicio; con base en tarifas acordadas bilateralmente según el contrato de servicios.
- El importe de los ingresos puede ser medido con fiabilidad.
- Es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.
- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

2.12 Reconocimiento de costo de ventas

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la venta de los bienes, netos de devoluciones efectuadas en cada período.

2.13 Reconocimiento de gastos

Los gastos son registrados con base a lo devengado y se agrupan según su función.

2.14 Impuesto a las ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

- **Impuesto a la renta corriente.-** Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del impuesto del 25% para el 2019 de la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año.
- **Impuesto a la renta diferido.-** Se reconoce por las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias).

  Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias imponibles. Los activos por impuestos diferidos se reconocen por causa de todas las diferencias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

  Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, la Compañía ha procedido a reconocer un activo por impuestos diferido a una tasa del 25% (2019) y 22% en el (2018) por concepto de jubilación patronal y desahucio de acuerdo a lo establecido en el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno a partir de la vigencia de la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización y en el artículo innumerado, numeral 11, “Impuestos diferidos” del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

2.15 Compensación de saldos y transacciones.- Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna forma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con la NIIF para Pymes requiere 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. Las estimaciones y juicios asociados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados. A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

Deterioro de activos.- A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementado el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

4. GESTIÓN DE RIESGOS

En el curso normal de sus operaciones la Compañía está expuesta a riesgos relacionados con el uso de instrumentos financieros, ante lo cual la Administración de la Compañía realiza un seguimiento continuo de las políticas y sistemas de administración de riesgos que reflejen los cambios en las condiciones de mercado y la afectación en sus actividades operacionales, logrando la obtención de un ambiente de control disciplinado y constructivo.

5. Efectivos y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalente al efectivo que dispone la compañía se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Caja Chica Jaime Ordoñez	$200,00	$200,00	0,00%
Caja Chica Administrativa	$200,00	$200,00	0,00%
Caja Chica Yovanny Alcivar	$200,00	$200,00	0,00%

Caja Chica Elias Almeida	$200,00	$200,00	0,00%
Caja Chica Lia Ortiz	$100,00	$100,00	0,00%
Bco. Pichincha	$53.993,96	$13.857,03	74,34%
Bco. Guayaquil	$2.642,49	$1.229,62	53,47%
Bco. Internacional	$261,26	$987,29	-277,90%
Coop. Jardin Azuayo	$555,15	$0,00	100,00%
Total general	**$58.352,86**	**$16.973,94**	**-50,09%**

6. Activos financieros

Las deferentes cuentas por cobrar que tiene Agrocelhone del Ecuador Cia ltda, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Clientes	$427.915,77	$399.078,39	6,74%
Anticipo a Remuneración Pilar Serrano	$300,00	$0,00	100,00%
Anticipo a Remuneración Angelica	$250,00	$0,00	100,00%
Total general	**$428.465,77**	**$399.078,39**	**206,74%**

7. Inventarios

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de los inventarios se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Inventario de Productos Terminados	$272.138,26	$258.819,60	4,89%
Importaciones en Tránsito	$506,31	$315,52	37,68%
Total general	**$272.644,57**	**$259.135,12**	**42,58%**

8. **Anticipos y otros pagos anticipados**

Según estados financieros los pagos anticipados de la compañía al 31 de diciembre del 2019, se refleja de la siguiente manera:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Anticipo a Proveedores	$940,00	$1.505,19	-60,13%
Sonia Casierra	$26,58	$0,00	100,00%
Braulio Zumba	$17,80	$0,00	100,00%
Global Organics Cia. Ltda		$1.164,57	-100,00%
Braulio Zumba		$0,24	-100,00%
Cesar Mendez Johegui		$50,00	-100,00%
Martha Gonzalez	$88,63	$171,34	-93,32%
Green Corp	$557,90	$6.757,90	-1111,31%
Yovanny Alcivar	$26,46	$0,00	100,00%

Garantías	$700,00	$700,00	0,00%
Clemencia Andagoya	$400,00	$0,00	100,00%
Mediterranean Shipping	$300,00	$0,00	100,00%
Astudillo Ramiro	$24,64	$0,00	100,00%
Javier Lalama	$1,50	$0,50	0,00%
Aliado Contable Matuberm Cia. Ltda	$990,00	$0,00	100,00%
Biofertilizantes	$27.580,00	$0,00	100,00%
Atc Galavoyager Cia. Ltda	$5.600,00	$0,00	100,00%
Miguel Angel Iturralde	$1.600,00	$0,00	100,00%
Ambacar Cia. Ltda		$1,01	-100,00%
Ing. Galo Mejia		$600,00	-100,00%
Anticipo Matriculación Vehicular		$25,12	-100,00%
Ing. Manuel Vega		$11.000,00	-100,00%
Consorcio Nettel		$1,60	-100,00%
Vinicio Araujo		$200,00	-100,00%
Total general	**$38.853,51**	**$22.177,47**	**-1164,76%**

9. **Activos por impuestos corrientes**

Los impuestos corrientes que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, tanto en renta como en IVA, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Retención 30% Iva	$337,50	$0,00	100,00%
Retención 100% Iva	$225,51	$80,62	64,25%
Iva Pagado en Activos Fijos		$1.868,48	-100,00%
Retención 1% Renta	$29.770,36	$21.927,70	26,34%
Retención 2% Renta	$1,97	$1,97	0,00%
Total general	**$30.335,34**	**$23.878,77**	**90,59%**

10. **Propiedad Planta y Equipo**

Al 31 de diciembre del 2019, los activos fijos como el corriente valor depreciado de la Propiedad Planta y equipo que tiene la compañía se indica a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Maquina Alomadora	$7.380,92	$7.380,92	0,00%
Dep. Acumulada Maquinarias	-$1.833,14	-$1.255,58	31,51%
DAS Sistema Automatico	$7.769,65	$7.769,65	0,00%

Dep. Acum. DAS Sistema Automático	-$1.355,08	-$749,08	44,72%
Anillos	$858,65	$858,65	0,00%
Dep. Acumulada Anillos	-$145,08	-$78,12	46,15%
Vehículo Tahoe	$5.000,00	$5.000,00	0,00%
Dep. Acumulada Vehículos Tahoe	-$2.490,87	-$1.705,95	31,51%
Vehículo Jac	$10.811,00	$10.811,00	0,00%
Dep. Acumulada Vehículos Jac	-$5.385,78	-$3.688,62	31,51%
Vehículo Citroen	$30.117,00	$30.117,00	0,00%
Dep. Acumulada Vehículos Citroen	-$15.003,81	-$10.275,81	31,51%
Vehiculo G.W. Negro ET	$23.614,57	$0,00	100,00%
Depre. Vehículo Dongfeng Negro	-$1.841,94	$0,00	100,00%
Vehiculo G.W. Plata J.O	$16.598,84	$0,00	100,00%
Depre. Acum. Vehiculo G.W J.O	-$1.294,68	$0,00	100,00%
Vehículo Great Wall		$15.594,48	-100,00%
Dep. Acumulada Vehículos Great Wall		-$5.320,76	-100,00%
Vehículo Dongfeng Plata		$3.500,00	-100,00%
Dep. Acumulada Vehículos Dongfeng Plata		-$1.194,23	-100,00%
Vehículo Camioneta Great Wall Blanca YA	$23.205,36	$23.205,36	0,00%
Dep. Acumulada Vehículo Great Wall YA	-$4.885,82	-$1.251,74	74,38%
Equipos de Computación	$776,25	$776,25	0,00%
Dep. Acumulada Equipos de Computación	-$520,86	-$302,94	41,84%
Marcas y Patentes	$100.000,00	$100.000,00	0,00%
Total general	**$191.375,18**	**$179.190,48**	**333,14%**

11. **Impuestos diferidos**

Los impuestos diferidos que tiene la compañía están dado por las provisiones de Jubilación Patronal como Provisión por desahucio:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Impuestos diferidos (Diferencias Temporarias)	$3.094,90	$1.493,23	51,75%
Total general	**$3.094,90**	**$1.493,23**	**51,75%**

12. **Cuentas y documentos por pagar**

Las diferentes obligaciones que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Proveedores Mercaderías AQL	$228.766,58	$322.918,00	-41,16%

Proveedores Varios	$14.497,44	$34.194,25	-135,86%
Proveedores Mercaderías GO	$7.356,82	$38.429,80	-422,37%
Proveedores Mercaderías Varias	$595,25	$1.772,10	-197,71%
Sra. Blanca Espinosa	$45.543,12	$38.782,13	14,85%
Gannesha Cía. Ltda.	$5.000,00	$0,00	100,00%
Crédito Mutuo	$34.835,53	$0,00	100,00%
Total general	**$336.594,74**	**$436.096,28**	**-582,25%**

13. **Obligaciones con instituciones financieras**

Sus obligaciones con las entidades financieras al 31 de diciembre del 2019 se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Austrobank	$52.910,64	$37.749,85	28,65%
Bco. Pichincha	$60.000,00	$25.000,00	58,33%
Bco. Pichincha Péstamo V	$5.951,39	$0,00	100,00%
Total general	**$118.862,03**	**$62.749,85**	**186,99%**

14. **Otras obligaciones corrientes**

Al 31 de diciembre del 2019, la compañía mantiene otras obligaciones con sus empleados, IESS, y pagos al SRI, las mismas se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
En relación de dependencia	$200,00	$200,00	0,00%
Honorarios profesionales	$937,65	$552,22	41,11%
Servicio de Transporte privado	$11,82	$1,16	90,19%
Transferencia de bienes muebles	$11,27	$11,37	-0,89%
Por arrendamiento de bienes inmuebles	$72,00	$72,00	0,00%
Seguros y reaseguros	$0,49	$0,41	16,33%
Otras retenciones aplicables 2%	$147,66	$100,31	32,07%
30% Retención IVA	$23,37	$11,64	50,19%
70% Retención IVA	$126,52	$330,64	-161,33%
100% Retencion IVA	$991,38	$626,67	36,79%
Pagos a notarios y registradores	$1,66	$0,00	100,00%
Iva Cobrado en Mercaderias	$343,59	$665,51	-93,69%
Aporte patronal IESS por Pagar	$1.808,39	$1.955,77	-8,15%
Aporte personal IESS por Pagar	$1.406,53	$1.521,15	-8,15%

Prestamos Quirografarios por Pagar	$1.297,80	$1.153,48	11,12%
Aporte gerencia 17.60% IESS	$574,02	$0,00	100,00%
Préstamos Hipotecarios por Pagar	$440,47	$0,00	100,00%
Decimo Tercer Sueldo por Pagar	$1.201,44	$1.302,82	-8,44%
Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	$2.092,62	$2.311,70	-10,47%
Vacaciones por Pagar	$7.195,76	$6.534,08	9,20%
Fondos de Reserva por Pagar	$382,88	$365,94	4,42%
Participación de trabajadores	$1.610,14	$2.492,98	-54,83%
Total general	**$20.877,46**	**$20.209,85**	**245,46%**

15. **Anticipo a clientes**

Los distintos anticipos que realizo la compañía en el periodo auditado se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Anticipo de Clientes Betelflowers	$102,96	$102,96	0,00%
Anticipo de Clientes Angy Rose		$31,68	-100,00%
Anticipo de Clientes Carlos Bonilla		$0,75	-100,00%
Anticipo de Clientes Flores Latitud	$0,02	$0,02	0,00%
Anticipo de Clientes Finca San Emiliano		$1.485,60	-100,00%
Anticipo de Clientes María Díaz	$0,47	$0,30	36,17%
Anticipo de Clientes Arbusta	$0,20	$0,00	100,00%
Anticipo de Clientes Sr. Gonzalo	$1,00	$0,00	100,00%
Anticipo de Clientes Epic Farms	$0,12	$0,00	100,00%
Anticipo de Clientes Agroterradei	$6,15	$0,00	100,00%
Anticipo de Clientes Achetecorp	$2,00	$0,00	100,00%
Anticipo de Clientes Agrirose	$2,46	$0,00	100,00%
Anticipo de Clientes Luis Capuz	$0,01	$0,00	100,00%
Sra. Blanca Espinosa LP	$176.019,96	$223.563,08	-27,01%
Gannesha Cia. Ltda. LP		$15.000,00	-100,00%
Total general	**$176.135,35**	**$240.184,39**	**309,16%**

16. **Obligaciones con instituciones financieras**

Las distintas obligaciones a largo plazo con instituciones financieras que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019 se detalla:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Austrobank LP	$94.538,44	$0,00	100,00%
Prestamos Bco. Pichincha	$10.689,95	$0,00	100,00%
Total general	**$105.228,39**	**$0,00**	**200,00%**

17. **Provisión por beneficios sociales**

Las provisiones que tiene la compañía son por jubilación patronal y por desahucio como de detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Provision Jubilación Patronal	$8.693,22	$5.749,22	33,87%
Bonicación por Desahucio	$10.111,10	$6.648,42	34,25%
Total general	**$18.804,32**	**$12.397,64**	**68,11%**

18. **Capital**

El capital que mantiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, está conformado por:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Ing. María Antonieta Puyol	$29.900,00	$29.900,00	0,00%
Ana Paola Vega	$100,00	$100,00	0,00%
Total general	**$30.000,00**	**$30.000,00**	**0,00%**

19. Aportes de socios o accionistas para futura capitalización

Los aportes con corte al 31 de diciembre del 2019, de la compañía ascienden a:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Aportes a futuras capitalización	$110.000,00	$0,00	100,00%
Total general	**$110.000,00**	**$0,00**	**100,00%**

20. **Reservas**

Las distintas reservas que tiene la compañía se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Reservas Legal 5%	$656,59	$656,59	0,00%
Reservas por donaciones	$100.000,00	$100.000,00	0,00%
Total general	**$100.656,59**	**$100.656,59**	**0,00%**

21. **Resultados acumulados**

Los distintos resultados acumulados que tiene la compañía, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Resultados Ejercicio 2016	$1.640,39	$1.640,39	0,00%
Resultados Ejercicio 2017	-$11.895,47	-$11.895,47	0,00%

Resultado del Ejercicio 2018	$9.887,91		100,00%
Total general	**-$367,17**	**-$10.255,08**	**100,00%**

22. **Resultados del ejercicio**

Los resultados obtenidos por la compañía tanto en el periodo 2018 y 2019 se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Resultado del Ejercicio 2018	$0,00	$9.887,88	-100,00%
Resultado del Ejercicio 2019	$6.330,42	$0,00	100,00%
Total general	**$6.330,42**	**$9.887,88**	**0,00%**

23. Ingresos

Los principales ingresos que tiene la compañía, así como sus respectivos descuentos, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Otros Ingresos	$156,89	$219,96	-40,20%
Ventas 12%	$4.109,49	$6.560,24	-158,91%
Ventas 0%	$1.268.606,55	$1.372.699,44	-8,21%
Descuento en Ventas 0%	$911,35	$4.955,46	-443,75%
Devolución en Ventas 0%	$10.643,07	$2.427,03	77,20%
Otros ingresos Parti		$588,60	-100,00%
Utilidad Venta de Activo	$2.213,64	$31,49	98,58%
intereses Varios	$20,55	$414,00	-1914,60%
Intereses Ganados en Póliza		$0,00	-100,00%
Total general	**$1.286.661,54**	**$1.387.896,22**	**-2589,89%**

24. **Costos**

El costo de venta que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Costo de Ventas Inventario	$640.729,56	$787.431,38	-22,90%
Descuento en Compras 0%	-$51.153,89	-$78.027,31	-52,53%
Ajuste de Inventario	-$2.426,59	-$512,49	78,88%
Total general	**$587.149,08**	**$708.891,58**	**3,45%**

25. Gastos

Los gastos realizados por la compañía, tanto en ventas, administración, financieros entre otros se detalla a continuación:

Gastos de ventas

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Transporte	$474,00	$280,00	40,93%
Comisiones	$39.675,11	$39.349,99	0,82%
Fondos de Reserva	$7.417,22	$7.843,05	-5,74%
Honorarios profesionales		$165,68	-100,00%
Sueldos	$55.982,77	$52.264,64	6,64%
IESS Aporte Patronal Costo	$11.876,40	$11.598,49	2,34%
Decimo Tercer Sueldo	$8.264,33	$7.955,07	3,74%
Decimo Cuarto Sueldo	$2.668,79	$2.633,44	1,32%
Vacaciones	$4.132,17	$3.977,54	3,74%
Indeminizaciones-Desahucios		$0,00	-100,00%
Uniformes	$229,74	$870,13	-278,75%
Gastos Médicos de personal	$308,75		100,00%
Capacitacion	$120,00	$0,00	100,00%
P. Bonificación por Desahucio	$1.829,27	$1.519,57	16,93%
Jubilación Patronal	$1.424,06	$1.208,87	15,11%
Servicios inspecciones y Monitoreo	$1.812,50	$0,00	100,00%
Salario Digno		$0,00	-100,00%
Bonos		$491,67	-100,00%
Mantenimiento Vehículos (BZ)		$0,00	-100,00%
Mantenimient equipos, instalaciones	$798,69	$1.545,22	-93,47%
Mantenimiento YA	$7.964,40	$10.190,50	-27,95%
Mantenimiento JL	$2.666,69	$2.200,00	17,50%
Mantenimiento Vehiculo G.W. Blanca ET.	$2.664,52	$0,00	100,00%
Mantenimiento CM		$2.832,20	-100,00%
Mantenimiento Vehiculo TOYOTA		$1.806,25	-100,00%
Mantenimiento Vehiculo GREAT WALL		$5.087,48	-100,00%
Hunter Personal	$600,00	$796,39	-32,73%
Matriculación Vehciulo G.W. Blanca E.T.	$113,75	$0,00	100,00%
Matriculación Great Wall		$287,63	-100,00%
Mantenimiento Bomba	$484,79	$163,29	66,32%
Mantenimiento Alomadora	$1.330,11	$470,25	64,65%
Mantenimietno Remolque	$40,00	$0,00	100,00%
Matriculación Vehiculo Toyota		$193,60	-100,00%

Mantenimiento DAS	$50,00	$36,15	27,70%
Mantenimiento BZ	$4.013,02	$7.865,67	-96,00%
Matriculación Vehiculo Great Wall Blanca YA		$418,09	-100,00%
Mantenimiento Great Wall Bla. YA	$2.504,46	$327,31	81,45%
Mantenimiento PN	$3.619,32	$593,15	83,61%
Mantenimiento Vehciulo G.W. Negro ET.	$1.329,56	$0,00	100,00%
Matriculacion Vehciulo G.W. Negro ET.	$715,26	$0,00	100,00%
Arrendamiento Locales y Oficinas		$0,00	-100,00%
Promoción-Publicidad-Muestras	$15.982,51	$9.196,98	42,46%
Ferias	$1.900,00	$801,79	57,80%
Combustible Vehículo TOYOTA		$1.442,32	-100,00%
Combustible Vehículo GREAT WALL	$171,53	$239,81	-39,81%
Combustible Bomba	$117,44	$50,75	56,79%
Combustible BZ	$52,57	$145,38	-176,55%
Combustible JL	$25,44	$8,92	64,94%
Combustible CM		$24,55	-100,00%
Combustible YA	$24,56	$13,39	45,48%
Combustible Vehiculo Great Wall Blanco YA	$1.289,59	$327,55	74,60%
Seguros de Vehículos	$1.155,85	$0,00	100,00%
Seguro de Vehiculos		$1.107,46	-100,00%
Seguros de Transporte	$2.065,10	$2.617,92	-26,77%
Seguros Mercadería	$3.148,70	$4.075,31	-29,43%
Seguros Personal Viajes	$264,00	$0,00	100,00%
Envio de cajas fletes	$1.508,52	$2.978,23	-97,43%
Pasajes Aereos	$6.734,61	$1.220,47	81,88%
Pasajes, taxis	$94,25	$12,00	87,27%
Peajes	$689,50	$606,75	12,00%
Correos y encomiendas	$483,19	$473,79	1,95%
Transporte (BZ)		$1.847,12	-100,00%
Agasajo a trabajadores	$330,36	$0,00	100,00%
Alquiler Maquinaria Agrícola		$1.450,00	-100,00%
Atencion a Clientes	$1.551,37	$80,35	94,82%
Donaciones y Obsequios	$3.916,39	$1.340,37	65,78%
Presentes navideños clientes		$1.811,26	-100,00%
Hospedaje	$716,72	$1.135,75	-58,46%
Alimentacion	$2.182,38	$1.254,84	42,50%
Agua	$44,15	$3,73	91,55%
Telefono Tabacundo	$203,25	$231,58	-13,94%

Internet	$540,00	$540,00	0,00%
Seguridad y vigilancia	$3.069,21	$2.967,80	3,30%
Telefonia celular	$3.321,04	$2.547,43	23,29%
Impuestos municipales	$719,66	$900,39	-25,11%
Depreciación Maquina Alomadora	$577,56	$577,56	0,00%
Depreciación Vehículo G.W. Blanco ET.	$1.156,06	$0,00	100,00%
Depreciación Vehículo GREAT WALL		$2.448,12	-100,00%
Depreciación Vehículo TOYOTA		$1.046,56	-100,00%
Depreciación Das. Maquina Dosificadora	$606,00	$606,00	0,00%
Depreciación Anillos	$66,96	$66,96	0,00%
Depreciación Vehículo GREAT WALL Blanca YA	$3.634,08	$1.251,74	65,56%
Depreciación Vehículo GREAT WALL Blanca ET	$1.841,94	$0,00	100,00%
Suminstros de Oficina	$325,27	$0,00	100,00%
Suministros de Computacion	$42,86	$0,00	100,00%
Suministros de Oficina	$71,79	$145,43	-102,58%
Suminstros de Computación		$10,71	-100,00%
Cafetería - Útiles de Limpieza	$47,38	$23,22	50,99%
Envases/cajas	$668,12	$1.620,66	-142,57%
Servicios SM	$1.883,12	$2.319,30	-23,16%
Suministros Etiquetas y Libretines	$584,43	$763,71	-30,68%
Gastos Médicos		$48,00	-100,00%
Aditivo (AD)		$168,00	-100,00%
Tratamientos desechos		$2.662,14	-100,00%
Gastos de Autoconsumo	$6.307,24	$0,00	100,00%
Suministros de Embalaje	$25,89	$509,35	-1867,36%
Renovación Marcas		$977,20	-100,00%
Analisis de Laboratorio	$2.666,99	$1.405,10	47,32%
Parqueadero Vehicular	$70,09	$48,16	31,29%
Servicio de Jornales		$107,14	-100,00%
Arrendamientos Locales y Oficinas		$22.400,00	-100,00%
Registro de productos	$2.412,31	$0,00	100,00%
Alicuotas	$1.781,00	$1.550,02	12,97%
Total general	**$242.180,66**	**$247.180,39**	**-2681,16%**

Gastos de Administración

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Comisiones		$0,00	-100,00%
Fondos de Reserva	$8.055,51	$9.822,28	-21,93%
Decimo Tercer Sueldo	$7.358,72	$9.826,22	-33,53%
Uniformes	$1.220,00	$175,00	85,66%
P. Bonificación por Desahucio	$1.883,41	$2.008,42	-6,64%

Jubilación Patronal	$1.643,83	$1.651,58	-0,47%
Bonos		$570,00	-100,00%
Hunter Personal	$200,00	$0,00	100,00%
Arrendamiento Locales y Oficinas	$10.800,00	$18.800,00	-74,07%
Seguros de Vehículos	$2.505,32	$2.387,58	4,70%
Pasajes, taxis	$26,00	$0,00	100,00%
Peajes	$8,00	$0,00	100,00%
Correos y encomiendas	$383,32	$415,46	-8,38%
Agua	$208,35	$283,38	-36,01%
Suministros de Oficina	$311,54	$490,73	-57,52%
Gastos Médicos		$116,00	-100,00%
Sueldos	$92.185,06	$114.056,03	-23,73%
IESS Aporte Patronal Administrativo	$11.682,60	$14.154,56	-21,16%
Decimo Cuarto Sueldo	$3.018,02	$3.685,14	-22,10%
Vacaciones	$3.766,80	$4.913,05	-30,43%
Capacitación	$347,00	$65,00	81,27%
Honorarios Prof. Por Reglamentos	$1.620,00	$2.461,40	-51,94%
Honorarios Prof. Auditores	$1.453,57	$1.253,57	13,76%
Servicios (MV)	$60.000,00	$60.000,00	0,00%
Honorarios Prof. Abogados	$678,34	$440,00	35,14%
Honorarios Profesionales Avaluo	$630,01	$180,00	71,43%
Honorarios Notario	$867,40	$60,70	93,00%
Honorarios Aportables Gerencia	$29.353,32	$0,00	100,00%
Honorarios Medicos	$362,40	$0,00	100,00%
Honorarios Musicales		$222,22	-100,00%
Mantenimiento Equipos, Instalaciones	$2.379,71	$560,90	76,43%
Mantenimiento Sistema CE	$1.298,00	$0,00	100,00%
Arreglo Comutadoras, redes		$72,00	-100,00%
Mantenimiento Comprobantes Electrónicos		$1.320,84	-100,00%
Mantenimiento (Buro)	$940,00	$840,00	10,64%
Mantenimiento (BE)		$0,00	-100,00%
Mantenimiento Vehículo TAHOE	$3.101,89	$1.755,42	43,41%
Mantenimiento Vehículo DONGFENG PLATA	$299,41	$779,80	-160,45%
Mantenimiento Vehículo CITROEN	$16,66	$475,93	-2756,72%
Mantenimiento Vehículo JAC	$2.000,82	$1.022,32	48,90%
Mantenimiento Sistema Abago	$210,00	$0,00	100,00%
Servicios Programa V2 Cloud	$133,06	$0,00	100,00%

Matriculación Vehiculo JAC		$240,58	-100,00%
Matriculación Vehiculo Tahoe	$789,83	$464,50	41,19%
Mantenimiento Equipos CM - LG	$3.650,00	$0,00	100,00%
Mantenimiento Equipos CM		$3.696,67	-100,00%
Parqueo Vehícular		$0,00	-100,00%
Matriculación Vehículo CAMPER		$0,00	-100,00%
Matriculación Vehiculo Camioneta		$0,00	-100,00%
Matriculacion vehiculo GW. Plata JO	$61,41	$0,00	100,00%
Mantenimiento vehiculo GW. Plata JO	$314,46	$0,00	100,00%
Matriculación Vehiculo Citroen	$281,18	$608,41	-116,38%
Matriculacion Vehiculo DONGFENG		$258,93	-100,00%
Publicidad	$2.937,26		100,00%
Combustible Varios	$51,02	$37,16	27,17%
Combustible Vehículo TAHOE	$1.732,38	$1.181,22	31,82%
Combustible Vehículo DONGFENG PLATA	$134,62	$315,16	-134,11%
Combustible GW Plata JO	$264,77		100,00%
Combustible Vehículo JAC	$425,29	$457,66	-7,61%
Seguros Generales	$974,94		100,00%
Combustible Vehículo CITROEN		$0,00	-100,00%
Seguro de Accesorios	$608,67	$608,67	0,00%
Seguro de Activos		$946,31	-100,00%
Pasajes Aereos	$1.840,72	$1.445,16	21,49%
Transporte (JCH)		$480,00	-100,00%
Agasajo a Trabajadores	$417,81	$821,76	-96,68%
Donación y Obsequios		$11,86	-100,00%
Hospedaje	$209,40	$43,00	79,47%
Movilizacion	$21,61	$0,00	100,00%
Alimentación	$191,18	$830,39	-334,35%
Viáticos Exterior		$0,00	-100,00%
Energia Electrica	$1.169,59	$1.263,79	-8,05%
Teléfono	$892,05	$1.040,22	-16,61%
Internet	$1.271,88	$1.589,89	-25,00%
Seguros Vigilancia	$1.392,69	$799,16	42,62%
Telefono celular	$5.951,79	$6.592,71	-10,77%
Monitoreo - Vigilancia		$0,00	-100,00%
Impuestos Municipales	$625,33	$344,17	-55,04%
Cuotas Cámara de Comercio	$144,00	$144,00	0,00%
Trámites Municipales	$90,88	$47,83	47,37%
Impuestos y Contribuciones	$685,46	$840,62	0,00%
Cuotas APCSA	$6.300,00	$6.300,00	0,00%

Depreciación Vehículo JAC	$1.697,16	$1.697,16	0,00%
Depreciación Vehículo CITROEN	$4.728,00	$4.728,00	0,00%
Depreciación Vehículo TAHOE	$784,92	$784,92	0,00%
Depreciación Vehículo DONGFENG PLATA	$244,21	$549,48	-125,00%
Depreciación Equipos de Computación	$217,92	$217,92	0,00%
Depreciacion Vehiculo GW Plata JO	$1.294,68	$0,00	100,00%
Suministros de Computación	$172,50	$263,57	-52,79%
Cafetería y Artículos de Limpieza	$750,70	$703,42	6,30%
Suministros de Oficinas Libretines	$568,80	$33,50	94,11%
Iva que se registra al Gasto	$31.469,25	$28.590,25	9,15%
Medicinas	$124,60	$63,62	48,94%
Suministros Varios	$20,67	$128,26	-520,51%
Servicios de Limpieza	$264,16	$1.305,00	-394,02%
Parqueo Vehícular	$3,75	$6,96	-85,60%
Licencia Office 365	$1.450,61	$1.428,30	1,54%
Licencias WinPro 10		$1.134,00	-100,00%
Honorarios Estratein	$1.950,00	$0,00	100,00%
Honorarios Maple	$8.000,00	$5.000,00	37,50%
Total general	**$338.120,22**	**$332.909,72**	**-4534,64%**

Gastos Financieros

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Intereses por Prestamos bancarios	$13.236,97	$7.217,83	45,47%
Intereses por Sobregiros	$28,86	$0,00	100,00%
Pago Mutuo Acuerdo	$27.548,19	$26.947,55	0,00%
Seguros interbancarios	$239,56	$0,00	100,00%
Intereses Pagados		$0,00	-100,00%
Intereses Préstamos Gannesha		$100,00	-100,00%
Comisiones Bancarias	$585,00	$520,00	11,11%
Salida de divisas 5%	$38.415,00	$29.233,25	23,90%
Gastos bancarios	$3.637,38	$3.161,04	13,10%
Intereses Tarjeta de Crédito Diferido	$0,58	$18,13	-3025,86%
Total general	**$83.691,54**	**$67.197,80**	**-2932,28%**

Otros gastos

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Multas vehículares		$317,32	-100,00%
Gastos no deducibles (Ventas)		$0,00	-100,00%
Gastos no deducibles (Administrativo)	$1.676,90	$0,78	99,95%

Mora Bancaria		$13,80	-100,00%
Total general	**$1.676,90**	**$331,90**	**-200,05%**

26. **Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa**

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2019 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

27. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para la publicación pertinente.

BALANCE GENERAL
AL: 31/12/2019

Lunes 9 de Marzo del 2020

Todos los locales

ACTIVO

	ACTIVOS CORRIENTES				**828,652.05**
10101	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL				58,352.86
1010101	CAJAS			900.00	
101010102	CAJA CHICA		900.00		
101010102002	Caja Chica Jaime Ordoñez	200.00			
101010102003	Caja Chica Diana Morales	200.00			
101010102004	Caja Chica Yovanny Alcivar	200.00			
101010102009	Caja Chica Elias Almeida	200.00			
101010102010	Caja Chica Lia Ortiz	100.00			
1010102	BANCOS			57,452.86	
101010201	BANCOS NACIONALES		57,452.86		
101010201001	Bco. Pichincha.	53,993.96			
101010201003	Bco. Guayaquil	2,642.49			
101010201004	Bco. Internacional	261.26			
101010201005	*Coop. Jardín Azuayo*	555.15			
10102	ACTIVOS FINANCIEROS				428,465.77
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR			427,915.77	
101020502	DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE		427,915.77		
101020502001	Clientes	427,915.77			
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			550.00	
101020801	CUENTAS AL PERSONAL		550.00		
101020801008	Anticipo a Remuneración Pilar	300.00			
101020801017	Anticipo a Remuneración Angelica	250.00			
10103	INVENTARIOS				272,644.57
1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y			272,138.26	
101030601	Inventario de Productos Terminados		272,138.26		
1010307	MERCADERIAS EN TRANSITO			506.31	
101030701	Importaciones en Transito		506.31		
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS				38,853.51
1010403	ANTICIPO A PROVEEDORES			3,057.37	
101040301	Anticipo a Proveedores		940.00		
101040305	Sonia Casierra		26.58		
101040311	Braulio Zumba		17.80		
101040335	Martha Gonzalez		88.63		
101040346	Green Corp		557.90		
101040350	Yovany Alcivar		26.46		
101040365	Garantias		700.00		
101040390	Clemencia Andagoya		400.00		
101040399	Mediterranen Shipping (GARANTIA)		300.00		
1010404	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS			35,796.14	
101040440	Astudillo Ramiro		24.64		
101040447	Javier Lalama		1.50		
101040471	Aliado Contable Matuberm Cia. Ltda.		990.00		
101040477	Biofertilizantes		27,580.00		
101040479	ATC GALAVOYAGER CIA LTDA		5,600.00		

BALANCE GENERAL
AL: 31/12/2019

Lunes 9 de Marzo del 2020

Todos los locales

101040480	Miguel Angel Iturralde		1,600.00		
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS				30,335.34
1010501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE			563.01	
101050102	RETENCION IVA		563.01		
101050102001	Retención 30% IVA	337.50			
101050102003	Retención 100% IVA	225.51			
1010502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE			29,772.33	
101050201	RETENCION IMP A LA RENTA		29,772.33		
101050201001	Retención 1% Renta	29,770.36			
101050201002	Retencion 2% Renta	1.97			
	ACTIVO NO CORRIENTE				**194,470.08**
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				91,375.18
1020106	MAQUINARIA			12,675.92	
102010601	Maquina Alomadora		7,380.92		
102010602	Dep. Acum. Maquinarias		-1,833.14		
102010604	DAS Sistema Automático de		7,769.65		
102010605	Dep. Acum. DAS Máquina Dosificadora		-1,355.08		
102010606	Anillos		858.65		
102010607	Dep. Acum. Anillos		-145.08		
1020109	VEHICULOS			78,443.87	
102010905	Vehiculo Chevrolet		5,000.00		
102010906	Depre. Acum. Vehículo Tahoe		-2,490.87		
102010907	Vehículo Jac		10,811.00		
102010908	Depre. Acum. Vehículo Jac		-5,385.78		
102010909	Vehículo Citroen		30,117.00		
102010910	Depre. Acum. Vehículo Citroen		-15,003.81		
102010917	Vehículo Camioneta G.W. Blanca YA		23,205.36		
102010918	Depre. Acum. Vehículo G.W. Blanca		-4,885.82		
102010919	Vehículo G.W. Negro ET		23,614.57		
102010920	Depreciación Acumulada Vehículo		-1,841.94		
102010921	Vehículo G.W. Plata J.O		16,598.84		
102010922	Depreciación Acumulada Vehículo		-1,294.68		
1020113	EQUIPOS DE COMPUTO			255.39	
102011301	Equipos de Computación		776.25		
102011302	Dep. Acum. Equipos de Computación		-520.86		
10204	ACTIVO INTANGIBLE				100,000.00
1020401	ACTIVO INTANGIBLE			100,000.00	
102040102	Marcas y Patentes		100,000.00		
10205	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS				3,094.90
1020501	ACTIVOS POR IMPUESTOS			3,094.90	
102050103	Impuestos Diferidos (Diferencias		3,094.90		
	TOTAL ACTIVOS :				**1,023,122.130**

BALANCE GENERAL
AL: 31/12/2019

Lunes 9 de Marzo del 2020

Todos los locales

PASIVO

	PASIVO CORRIENTE				**476,449.62**
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR				336,594.74
2010301	OBLIGACIONES INMEDIATAS			251,216.09	
201030101	PROVEEDORES		251,216.09		
201030101001	Proveedores de Mercaderías AQL	228,766.58			
201030101005	Proveedores Varios	14,497.44			
201030101007	Proveedores de Mercaderías GO	7,356.82			
201030101009	Proveedores de Varios 2	595.25			
2010302	OBLIGACIONES CON TERCEROS			85,378.65	
201030201	Sra. Blanca Espinosa		45,543.12		
201030202	Gannesha Cia. Ltda.		5,000.00		
201030205	Credito Mutuo (Ing. Vega)		34,835.53		
20104	OBLIGACIONES BANCARIAS				118,862.03
2010401	CREDITOS			118,862.03	
201040104	Austrobank		52,910.64		
201040108	Banco Pichincha		60,000.00		
201040117	Bco. Pichincha Préstamo V		5,951.39		
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				20,877.46
2010701	CON LA ADMINISTRACION			2,867.41	
201070101	RETENCIONES POR PAGAR		2,523.82		
201070101001	En relación de dependencia	200.00			
201070101002	Honorarios profesionales y demás	937.65			
201070101007	Servicio de transporte privado de	11.82			
201070101008	Transferencia de bienes muebles de	11.27			
201070101010	Por arrendamiento bienes inmuebles	72.00			
201070101011	Seguros y reaseguros (primas y	0.49			
201070101016	Otras retenciones aplicables al 2%	147.66			
201070101101	30% Retención del IVA	23.37			
201070101102	70% Retención del IVA	126.52			
201070101103	100% Retención del IVA	991.38			
201070101105	Pagos a notarios y registradores de	1.66			
201070103	IVA COBRADO		343.59		
201070103001	IVA Cobrado Mercaderias	343.59			
2010703	CON EL IESS			5,527.21	
201070301	Aporte Patronal IESS por Pagar		1,808.39		
201070302	Aporte Personal IESS por Pagar		1,406.53		
201070303	Préstamo Quirografario por Pagar		1,297.80		
201070307	Aporte gerencia 17.60% IESS		574.02		
201070308	Préstamo Hipotecario por pagar		440.47		
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A			10,872.70	
201070402	Decimo Tercer Sueldo por Pagar		1,201.44		
201070403	Decimo Cuarto Sueldo por Pagar		2,092.62		
201070404	Vacaciones por Pagar		7,195.76		
201070405	Fondos de Reseva por Pagar		382.88		
2010705	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			1,610.14	

BALANCE GENERAL
AL: 31/12/2019

Lunes 9 de Marzo del 2020

Todos los locales

201070501	Participación de Trabajadores	1,610.14		
20110	ANTICIPO DE CLIENTES			115.39
2011001	ANTICIPO DE CLIENTES		115.39	
201100104	Anticipo de Clientes Betelflowers	102.96		
201100109	Anticipo de Clientes Flores Latitud	0.02		
201100111	Anticipo de Clientes María Diaz	0.47		
201100114	Anticipo de Clientes Arbusta	0.20		
201100117	Anticipo Clientes Sr. Gonzalo	1.00		
201100118	Anticipo Clientes Epic Farms	0.12		
201100119	Anticipo Clientes Agroterradei	6.15		
201100120	Anticipo Clientes Achetecorp	2.00		
201100122	Anticipo Clientes Agrirose	2.46		
201100123	Anticipo Clientes Luis Capuz	0.01		
	PASIVO NO CORRIENTE			**300,052.67**
20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			176,019.96
2020201	LOCALES		176,019.96	
202020101	Sra. Blanca Espinoza LP	176,019.96		
20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES			10,689.95
2020301	LOCALES		10,689.95	
202030101	Prestamo Bco. Pichincha	10,689.95		
20204	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES			94,538.44
2020401	EXTERIOR		94,538.44	
202040101	Austrobank LP	94,538.44		
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A			18,804.32
2020701	JUBILACIÓN PATRONAL		8,693.22	
202070101	Provisión Jubilación Patronal	8,693.22		
2020702	OTROS BENEFICIOS NO		10,111.10	
202070201	Provisión por Desahucio	10,111.10		
	TOTAL PASIVOS :			**776,502.29**

BALANCE GENERAL
AL: 31/12/2019

Lunes 9 de Marzo del 2020

Todos los locales

PATRIMONIO

	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS			**30,000.00**
30101	CAPITAL			30,000.00
3010101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		30,000.00	
301010101	Ing. Maria Antonieta Puyol	29,900.00		
301010102	Ana Paola Vega	100.00		
	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA			**110,000.00**
30201	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS			110,000.00
3020101	Aporte para futuras capitalización		110,000.00	
	RESERVAS			**656.59**
30401	RESERVAS LEGAL			656.59
3040101	Reserva Legal (5% Cias Limitadas)(10%		656.59	
	RESULTADOS ACUMULADOS (RESOLUCIÓN			**99,632.83**
30601	GANANCIAS ACUMULADAS			-367.17
3060101	Resultado Ejercicio 2016		1,640.39	
3060104	Resultado Ejercicio 2017		-11,895.47	
3060105	Resultado Ejercicio 2018		9,887.91	
30605	RESERVA POR DONACIONES			100,000.00
3060502	Reservas por Donaciones Marcas		100,000.00	
	TOTAL PATRIMONIO :			**240,289.42**
	RESULTADO DEL PERIODO			**6,330.42**
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO :			**1,023,122.13**

Ing. Ana Paola Vega
Gerente General:

Ing. Johanna Torres
Contador:

AGROCELHONE DEL ECUADOR CIA. LTDA.
LOS CEDROS 3-33 Y DE LAS DALIAS
R.U.C.: 0190426793001 !Produccion Segura, Medio Ambiente
Fecha de Impresión: 9 - Mar - 2020 Hora: 12:08:33 Pág: 1
Usuario: Johanna Torres (om) Reporte: Balresul.frx @

BALANCE DE RESULTADOS

DESDE:01/01/2019 HASTA:31/12/2019

Todos los locales

Lunes 9 de Marzo del 2020

INGRESOS

INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS				**1,261,161.620**
40101	VENTAS DE BIENES			1,261,161.62
4010101	VENTAS 12%		4,109.49	
401010101	Ventas 12%	4,109.49		
4010102	VENTAS 0%		1,257,052.13	
401010201	Ventas 0%	1,268,606.55		
401010202	Descuento en Ventas 0%	-911.35		
401010203	Devolucion en Ventas 0%	-10,643.07		
OTROS INGRESOS				**2,391.080**
40305	OTRAS RENTAS			2,234.19
4030503	Utilidad Venta de Activo		2,213.64	
4030504	Interés Ganado Cooperativa		20.55	
40306	NO OPERATIVOS COTIDIANOS			156.89
4030606	Otros Ingresos C		123.89	
4030607	Ingresos extraordinarios seguro vehiculo		33.00	
TOTAL :				**1,263,552.700**

BALANCE DE RESULTADOS

DESDE: 01/01/2019 HASTA: 31/12/2019

Todos los locales

Lunes 9 de Marzo del 2020

COSTOS

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION				**587,149.080**
50101	MATERIALES UTILIZADOS O			587,149.08
5010101	(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO		640,729.56	
501010101	Costo de Ventas Inventario	640,729.56		
5010103	COMPRAS 0%		-51,153.89	
501010302	Descuento en Compras 0%	-51,153.89		
5010106	MOVIMIENTOS DE INVENTARIO		-2,426.59	
501010602	Ajustes de Inventario	-2,426.59		
TOTAL :				**587,149.080**
RESULTADO DEL PERIODO				**6,330.42**

BALANCE DE RESULTADOS

DESDE:01/01/2019 HASTA:31/12/2019

Todos los locales

GASTOS

GASTOS DE VENTA				**242,180.660**
60101	GASTOS DE PERSONAL DE VENTAS			133,928.61
6010101	SUELDOS. SALARIOS Y DEMÁS		95,657.88	
601010101	Sueldos	55,982.77		
601010102	Comisiones	39,675.11		
6010102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		11,876.40	
601010201	IESS Aporte Patronal Ventas	11,876.40		
6010103	BENEFICIOS SOCIALES E		24,970.27	
601010301	Decimo Tercer Sueldo	8,264.33		
601010302	Decimo Cuarto Sueldo	2,668.79		
601010303	Vacaciones	4,132.17		
601010306	Uniformes	229.74		
601010307	Gastos Médicos de Personal	308.75		
601010308	Capacitación	120.00		
601010309	Fondos de Reserva	7,417.22		
601010310	P. Bonificación por Desahucio	1,829.27		
6010104	GASTO PLANES DE BENEFICIO A		1,424.06	
601010401	Jubilación Patronal	1,424.06		
60102	GASTOS GENERALES DE VENTA			108,252.05
6010205	HONORARIOS. COMISIONES. Y DIETAS		1,812.50	
601020505	Servicios Inspecciones y Monitoreo	1,812.50		
6010208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		28,894.57	
601020802	Mantenimiento Equipos, Instalaciones,	798.69		
601020804	Mantenimiento YA	7,964.40		
601020805	Mantenieriiento JL	2,666.69		
601020809	Mantenimiento Vehiculo G.W. Blanca ET.	2,664.52		
601020811	Hunter Personal	600.00		
601020812	Matriculación Vehiculo G.W. Blanca ET	113.75		
601020813	Mantenimiento Bomba	484.79		
601020815	Mantenimiento Alomadora	1,330.11		
601020816	Mantenimiento Remolque	40.00		
601020818	Mantenimiento DAS	50.00		
601020819	Mantenimiento BZ	4,013.02		
601020820	Matriculación Vehiculo G.W. Blanca YA	276.09		
601020821	Mantenimiento Vehiculo G.W. Blanca YA	2,228.37		
601020822	Mantenimiento PN	3,619.32		
601020823	Mantenimiento Vehiculo G.W. Negro ET	1,329.56		
601020824	Matriculación Vehiculo G.W. Negro ET	715.26		
6010211	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		17,882.51	
601021101	Promoción- Publicidad-Muestras	15,982.51		
601021102	Ferias	1,900.00		
6010212	COMBUSTIBLE		1,681.13	
601021201	Combustible	60.91		
601021204	Combustible Vehiculo GREAT WALL	110.62		
601021205	Combustible Bomba	117.44		
601021206	Combustible BZ	52.57		

BALANCE DE RESULTADOS

DESDE: 01/01/2019 HASTA: 31/12/2019

Todos los locales

Lunes 9 de Marzo del 2020

601021207	Combustible JL	25.44	
601021209	Combustible YA	24.56	
601021210	Combustible G.W. Blanca YA	1,138.08	
601021211	Combustible G.W. Negra E.T	151.51	
6010214	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y		6,633.65
601021401	Seguros de Vehículos	1,155.85	
601021403	Seguro de Transporte	2,065.10	
601021404	Seguro Mercadería	3,148.70	
601021405	Seguro Personal Viajes	264.00	
6010215	TRANSPORTE Y CORREOS		9,984.07
601021502	Envios de cajas Fletes	1,508.52	
601021503	Pasajes Aéreos	6,734.61	
601021504	Pasajes, Taxis	94.25	
601021505	Peajes	689.50	
601021506	Correos y Encomiendas	483.19	
601021509	Transporte	474.00	
6010216	GASTO DE GESTIÓN (AGASAJOS A		5,798.12
601021601	Agasajo a Trabajadores	330.36	
601021602	Atención a Clientes	1,551.37	
601021603	Donaciones, obsequios, auspicios	3,916.39	
6010217	GASTOS DE VIAJE		2,899.10
601021701	Hospedaje	716.72	
601021703	Alimentación	2,182.38	
6010218	AGUA. ENERGÍA. LUZ.		7,177.65
601021801	Agua	44.15	
601021803	Teléfono Tabacundo	203.25	
601021804	Internet	540.00	
601021807	Seguridad y Vigilancia	3,069.21	
601021808	Telefonia celular	3,321.04	
6010220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y		719.66
601022001	Impuestos Municipales (Patentes,	719.66	
6010224	DEPRECIACIONES		7,882.60
601022401	Depreciación Maquina Alomadora	577.56	
601022402	Depreciación Vehículo G.W. Blanco ET	1,156.06	
601022406	Depreciación Das. Maquina Dosificadora	606.00	
601022407	Depreciación Anillos	66.96	
601022408	Depreciación Vehículo G.W. Blanco YA.	3,634.08	
601022409	Depreciación Vehículo G.W. Negro ET	1,841.94	
6010227	OTROS GASTOS		12,680.68
601022702	Suministros de Oficina	325.27	
601022703	Suministros de Computación	42.86	
601022704	Cafetería - Útiles de Aseo y Limpieza	47.38	
601022750	Suministros Varios	71.79	
601022752	Envases/cajas	668.12	
601022753	Servicios SM	1,883.12	
601022754	Suministros Etiquetas y Libretines	584.43	
601022760	Tratamiento desechos	6,307.24	
601022762	Suministros de Embalaje	25.89	
601022764	Analisis de Laboratorio	2,666.99	
601022765	Parqueadero Vehícular	57.59	

BALANCE DE RESULTADOS

DESDE: 01/01/2019 HASTA: 31/12/2019

Todos los locales

6010228	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		1,793.50	
601022802	Alicuotas	1,781.00		
601022803	Parqueo Vehicular	12.50		
6010230	REGISTROS		2,412.31	
601023001	Registros de Productos	2,412.31		
GASTOS DE ADMINISTRACION				**338,120.220**
60201	GASTOS DE PERSONAL DE			131,160.95
6020101	SUELDOS. SALARIOS Y DEMÁS		92,185.06	
602010101	Sueldos	92,185.06		
6020102	APORTES A LA SEGURIDAD		11,682.60	
602010201	IESS Aporte Patronal Adm.	11,682.60		
6020103	BENEFICIOS SOCIALES E		25,649.46	
602010301	Decimo Tercer Sueldo	7,358.72		
602010302	Decimo Cuarto Sueldo	3,018.02		
602010303	Vacaciones	3,766.80		
602010306	Uniformes	1,220.00		
602010308	Capacitación	347.00		
602010310	Fondos de Reserva	8,055.51		
602010311	P. Bonificación Desahucio	1,883.41		
6020104	GASTO PLANES DE BENEFICIO A		1,643.83	
602010401	Jubilación Patronal	1,643.83		
60202	GASTOS GENRALES DE			206,959.27
6020205	HONORARIOS. COMISIONES. Y DIETAS		94,965.04	
602020501	Honorarios Prof. por Reglamentos	1,620.00		
602020502	Honorarios Prof. Auditores	1,453.57		
602020505	Honorarios Profesiones (MV)	60,000.00		
602020509	Honorarios Prof. Abogados	678.34		
602020511	Honorarios Prof. Avaluo	630.01		
602020512	Honorarios Notaria	867.40		
602020514	Honorarios Aportables Gerencia	29,353.32		
602020515	Honorarios Medicos	362.40		
6020208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		15,676.43	
602020802	Mantenimiento Equipos, Instalaciones,	2,379.71		
602020806	Mantenimiento Sistema CE	1,298.00		
602020809	Mantenimiento (Buro)	940.00		
602020815	Mantenimiento Vehiculo TAHOE	3,101.89		
602020816	Mantenimiento Vehiculo DONGFENG	299.41		
602020817	Mantenimiento Vehiculo CITROEN	16.66		
602020818	Mantenimiento Vehiculo JAC	2,000.82		
602020819	Mantenimiento Sistema Abago	210.00		
602020822	Matriculación Vehiculo JAC	133.06		
602020823	Matriculación Vehiculo Tahoe	789.83		
602020824	Mantenimiento Equipos LG	3,650.00		
602020826	Matriculación Vehiculo CITROEN	281.18		
602020829	Hunter Personal	200.00		
602020831	Matriculación vehiculo G.W Plata JO	61.41		
602020832	Mantenimiento vehiculo G.W Plata JO	314.46		
6020209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		10,800.00	
602020901	Arrendamiento Locales y Oficinas	10,800.00		

BALANCE DE RESULTADOS

DESDE:01/01/2019 HASTA:31/12/2019

Todos los locales

Lunes 9 de Marzo del 2020

6020211	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		2,937.26
602021101	Publicidad	2,937.26	
6020212	COMBUSTIBLE		2,608.08
602021201	Combustible Varios	51.02	
602021202	Combustible Vehiculo TAHOE	1,732.38	
602021203	Combustible Vehiculo DONGFENG Pla	134.62	
602021204	Combustible Vehiculo JAC	425.29	
602021206	Combustible G.W. Plata J.O.	264.77	
6020214	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y		4,088.93
602021401	Seguros de Vehículos	2,505.32	
602021402	Seguros Generales	974.94	
602021403	Seguros Accesorios C	608.67	
6020215	TRANSPORTE		2,258.04
602021503	Pasajes Aéreos	1,840.72	
602021504	Pasajes, Taxis	26.00	
602021506	Correos y Encomiendas	383.32	
602021507	Peajes	8.00	
6020216	GASTO DE GESTIÓN (AGASAJOS A		417.81
602021601	Agasajo a Trabajadores	417.81	
6020217	GASTOS DE VIAJE		422.19
602021701	Hospedaje	209.40	
602021702	Movilización	21.61	
602021703	Alimentación	191.18	
6020218	AGUA. ENERGÍA. LUZ.		10,886.35
602021801	Agua	208.35	
602021802	Energía Eléctrica	1,169.59	
602021803	Teléfono	892.05	
602021804	Internet	1,271.88	
602021805	Vigilancia y Seguridad	1,392.69	
602021809	Telefonos Celular	5,951.79	
6020220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y		7,845.67
602022001	Impuestos Municipales (Patentes,	625.33	
602022002	Cuotas Cámara de Comercio	144.00	
602022004	Trámites Municipales y Registro	90.88	
602022007	Impuestos y Contribuciones	685.46	
602022008	Cuotas APCSA	6,300.00	
6020221	DEPRECIACIONES:		8,966.89
602022104	Depreciación Vehículo JAC	1,697.16	
602022105	Depreciación Vehículo CITROEN	4,728.00	
602022106	Depreciación Vehículo TAHOE	784.92	
602022108	Depreciación Vehículo DONGFENG	244.21	
602022111	Depreciación Equipos de Computación	217.92	
602022112	Depreciación Vehículo G.W. Plata JO	1,294.68	
6020227	OTROS GASTOS		33,685.97
602022702	Suministros de Oficina	311.54	
602022703	Suministros de Computación	172.50	
602022704	Cafetería y Artículos de Limpieza	750.70	
602022706	Suministros de oficinas libretines	568.80	
602022708	Iva que se registra al Gasto	31,469.25	
602022757	Suministros Medicinas	124.60	

BALANCE DE RESULTADOS

DESDE:01/01/2019 HASTA:31/12/2019

Todos los locales

Lunes 9 de Marzo del 2020

602022758	Suministros Varios	20.67		
602022760	Servicios de Limpieza	264.16		
602022761	Parqueo Vehicular	3.75		
6020228	GASTOS LICENCIAS		1,450.61	
602022813	Licencias Office 365	1,450.61		
6020229	REGISTROS		9,950.00	
602022903	Honorarios Estratein	1,950.00		
602022905	Seguimiento Ambiental Maple	8,000.00		
GASTOS FINANCIEROS				**83,691.540**
60301	INTERESES			40,814.02
6030101	Intereses por prestamos Bancarios		13,236.97	
6030102	Intereses por Sobregiros		28.86	
6030104	Intereses Prestamo Mutuo Acuerdo		27,548.19	
60302	COMISIONES			585.00
6030201	Comisiones Bancarias		585.00	
60303	GASTOS BANCARIOS			42,291.94
6030302	Salida Divisas 5%		38,415.00	
6030303	Gastos Bancarios		3,637.38	
6030308	Seguros Interbancarios		239.56	
60304	TARJETAS DE CREDITO			0.58
6030402	Intereses Tarjeta de crédito diferido		0.58	
OTROS GASTOS				**1,610.140**
60402	OTROS			1,610.14
6040201	Participación a Trabajadores		1,610.14	
TOTAL :				**665,602.560**

BALANCE DE RESULTADOS

DESDE:01/01/2019 HASTA:31/12/2019

Todos los locales

Lunes 9 de Marzo del 2020

GASTOS NO DEDUCIBLES

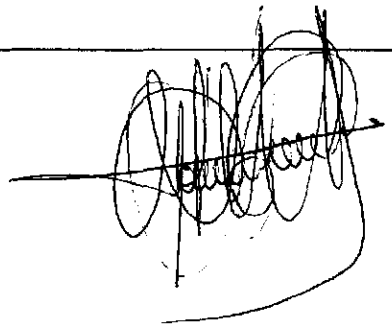
GASTOS NO DEDUCIBLES				**1,676.900**
70101	GASTOS NO DEDUCIBLES			1,676.90
7010101	GASTOS NO DEDUCIBLES		1,676.90	
701010103	Intereses en Planillas Servicios	0.75		
701010111	Multas vehiculares	108.68		
701010113	Gastos no deducibles (Ventas)	753.55		
701010114	Gastos no deducibles (Administrativo)	813.92		
TOTAL :				**1,676.900**

BALANCE DE RESULTADOS

DESDE: 01/01/2019 HASTA: 31/12/2019

Todos los locales

Lunes 9 de Marzo del 2020

OTRO RESULTADO INTEGRAL

Componentes de otros resultados integrales		**2,793.740**
80110	Gasto Impuesto a la Renta por Pagar	4,395.41
80111	Ingreso por impuesto Diferido	-1,601.67
TOTAL :		**2,793.740**