

**GAVIED S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**(Nota1) EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

El detalle del efectivo y equivalente al efectivo al 31 de Diciembre del 2018 son como sigue:

10101	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	14,128.09
1010101	CAJA Y FONDOS FIJOS	450.00
101010101	CAJA Y FONDOS FIJOS	450.00
101010101001	Caja Chica Oficina	30.00
101010101003	Caja Chica Gerencia Es.	150.00
101010101007	Caja Chica Logistica Gye	100.00
101010101010	Caja Chica Logistica Mch	140.00
101010101012	Caja Chica Tramites	30.00
1010102	BANCOS LOCALES	13,678.09
101010201	BANCOS LOCALES	13,678.09
101010201003	Internacional 1960610687	13,678.09

**(Nota2) ACTIVOS FINANCIEROS**

El detalle de Activos Financieros al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

10102	ACTIVOS FINANCIEROS	85,149.43
1010207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	82,277.64
101020703	CUENTAS POR COBRAR A EMPRESAS RELACIONADAS	82,277.64
101020703001	Fertiagro S.a.	24,500.00
101020703005	Sufalyng S.a.	57,777.64
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,871.79
101020801	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,871.79
101020801001	Anticipos Y Prestamos A Empleados	2,871.79

**(Nota 3) INVENTARIOS**

El detalle de Inventarios al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

10103	INVENTARIOS	286,221.54
1010301	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	40,941.25
101030101	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	40,941.25
101030101001	Inventario De Materia Prima En Bodega	40,941.25
1010302	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	245,280.29
101030201	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	245,280.29
101030201001	Inventario De Productos En Proceso	245,280.29

#### (Nota 4) Servicios y Otros Pagos Anticipados

El detalle de Servicios y Otros Pagos Anticipados al 31 de Diciembre del 2018 fue como sigue:

<b>10104</b>	<b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>102,592.00</b>
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	102,592.00
101040301	ANTICIPOS A PROVEEDORES	102,592.00
101040301001	Anticipos A Proveedores	102,592.00

#### (Nota 5) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de Activos por Impuesto Corrientes al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

<b>10105</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>33,354.14</b>
1010501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	27,607.30
101050101	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	27,607.30
101050101002	Iva Pagado En Compras	27,607.30
1010502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	5,746.84
101050201	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	5,746.84
101050201003	Saldo A Favor Del Contribuyente	5,746.84

#### (Nota 6) ACTIVOS BIOLÓGICOS

El detalle de Activos Biológicos al 31 de Diciembre del 2018 son como sigue:

<b>10108</b>	<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>33,506.16</b>
1010801	ACTIVOS BIOLÓGICOS - ANIMALES VIVOS	33,506.16
101080101	ANIMALES VIVOS - CICLO CORTO	33,506.16
101080101001	Valor Razonable Del Activo Biologico En Camaronera	33,506.16

#### (Nota 7) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de Propiedades, Planta y Equipos al 31 de Diciembre del 2018 son como sigue:

<b>10201</b>	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>218,292.85</b>
1020104	INSTALACIONES	47,566.93
102010401	INSTALACIONES	47,566.93
102010401001	Compuertas Campamento	33,973.07
102010401002	Instalaciones Campamento	7,395.57
102010401003	Bodega Campamento	6,198.29

1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	149,253.48
102010601	MAQUINARIA Y EQUIPO	149,253.48
102010601002	Motores	48,000.00
102010601003	Aireadores	11,253.48
102010601004	Turbinas	15,000.00
102010601008	Retroexcavadoras	75,000.00
1020108	EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	2,280.51
102010801	EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	2,280.51
102010801001	Equipo De Computacion	2,280.51
1020112	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y E	-8,492.20
102011201	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y E	-8,492.20
102011201001	Depreciacion Acumulada Ppo	-8,492.20
1020113	CAMARAS DE SEGURIDAD	27,684.13
102011301	CAMARAS DE SEGURIDAD	27,684.13
102011301001	Cámaras De Seguridad	27,684.13

#### (Nota 8) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2018 son como sigue:

20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	41,831.22
2010301	LOCALES	41,831.22
201030101	LOCALES	41,831.22
201030101001	Proveedores	41,831.22
20105	PROVISIONES	60,449.85
2010501	LOCALES	60,449.85
201050101	LOCALES	60,449.85
201050101006	Transporte Fluvial Por Liquidar	60,449.85

#### (Nota 9) OTRAS OBLIGACIONES

El detalle de Obligaciones Corrientes por Pagar al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

20107	OTRAS OBLIGACIONES	9,104.68
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	607.00
201070101	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	607.00
201070101001	Retencion Fuente Impto A La Renta	473.90
201070101002	Retencion Iva	133.10
2010703	CON EL IESS	3,646.38
201070301	CON EL IESS	3,646.38
201070301001	Aporte Patronal less	1,753.39
201070301002	Ice - Secap	157.26
201070301003	Aporte Individual	1,486.06
201070301006	Prestamos Hipotecarios less	249.67

2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	4,851.30
201070401	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	4,851.30
201070401001	Decimo Tercer Sueldo	1,240.73
201070401002	Decimo Cuarto Sueldo	3,610.57

#### **(Nota 10) CUENTAS POR PAGAR**

El detalle de Cuentas por pagar al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

<b>20108</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>432,971.75</b>
2010801	CUENTAS POR RELACIONADAS	432,971.75
201080101	CUENTAS POR PAGAR PERSONAS NAT RELACIONADAS	48,000.00
201080101001	Victor Nagua	20,000.00
201080101005	Germania Mosquera	28,000.00
201080102	CUENTAS POR PAGAR EMPRESAS RELACIONADAS	384,971.75
201080102001	Carranovillos S.a.	70,000.00
201080102003	Excancrigru S.a.	21,500.00
201080102004	Sufalyng S.a.	177,592.00
201080102006	Azaktlsa S.a.	115,879.75

#### **(Nota 11) OTROS PASIVOS FINANCIEROS**

El detalle de Otros Pasivos Financieros al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

<b>20109</b>	<b>OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>196,781.14</b>
2010901	OTROS	196,781.14
201090101	OTROS	196,781.14
201090101004	Cheques Girados Y No Cobrados	196,781.14

#### **(Nota 12) BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**

El detalle de Beneficios de Ley a Empleados al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

<b>20205</b>	<b>POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS L/P</b>	<b>1,584.00</b>
2020501	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS L/P	1,584.00
202050101	JUBILACION Y DESAHUCIO PATRONAL	1,584.00
202050101001	Jubilacion Patronal	612.00
202050101002	Desahucio Patronal	972.00

#### **(Nota 13) PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO**

El detalle de Pasivo por Impuesto a la Renta Diferido al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

20206	PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	8,376.54
2020601	PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	8,376.54
202060101	PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	8,376.54
202060101001	Impuesto A La Renta Por Medicion Del Activo Biolog	8,376.54

- De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, los empleados que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada, o interrumpida, tendrá derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que le corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.
- De acuerdo con disposiciones del Código Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la Compañía entregará el **25%** de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

#### (Nota 14) CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y no pagado es de Ochocientos, 00/ 100 Dólares de los Estados Unidos de América, dividido en **800** participaciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una como sigue:

301	CAPITAL	0.00
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00
3010101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00
301010101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00
301010101004	Germania Mosquera Montaño	63.00
301010101006	Galo Ivan Novillo Torres	310.00
301010101007	Edgar Alberto Samaniego Cobeña	248.00
301010101008	Victor Nagua Barrezuela	159.00
301010101009	Ramon Anchundia Parraga	20.00
30102	CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO	-800.00
3010201	CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO	-800.00
301020101	CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO	-800.00
301020101003	Germania Mosquera Montaño	-63.00
301020101005	Galo Ivan Novillo Torres	-310.00
301020101006	Edgar Alberto Samaniego Cobeña	-248.00
301020101007	Victor Nagua Barrezuela	-159.00
301020101008	Ramon Anchundia Parraga	-20.00

#### Reserva Legal

De acuerdo a la legislación vigente la compañía debe transferir el 5% de las utilidades líquidas a la reserva legal, hasta que dicha reserva sea equivalente al 20% del capital suscrito. - La reserva legal puede utilizarse para compensar pérdidas o para aumentar el capital, pero solamente puede distribuirse entre los socios en caso de liquidación de la compañía.

304	RESERVAS	400.00
304010101001	Reserva Legal	400.00

**(Nota 15) INGRESOS OPERACIONALES**

<b>40101</b>	<b>VENTAS</b>	<b>625,310.44</b>
4010101	VENTAS DE BIENES	625,310.44
401010101	VENTAS DE BIENES	625,310.44
401010101001	Ventas De Camaron	625,310.44

**(Nota 16) GANANCIA POR MEDICION DE ACTIVO BIOLOGICO**

<b>40109</b>	<b>GANANCIA POR MEDICION DE ACTIVO BIOLOGICO</b>	<b>33,506.16</b>
4010901	GANANCIA POR MEDICION DE ACTIVO BIOLOGICO	33,506.16
401090101	GANANCIA POR MEDICION DE ACTIVO BIOLOGICO	33,506.16
401090101001	Ganancia Por Medicion De Activo Biologico	33,506.16

**(Nota 17) COSTOS OPERACIONALES**

<b>50101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>	<b>212,295.79</b>
5010106	(+) COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	457,576.08
501010601	(+) COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	457,576.08
501010601001	(+) Consumos De Materia Prima	457,576.08
5010110	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-245,280.29
501011001	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-245,280.29
501011001001	(-) Productos En Proceso	-245,280.29

**(Nota 18) MANO DE OBRA DIRECTA - OTROS COSTOS INDIRECTOS**

	<b>MANO DE OBRA DIRECTA - OTROS COSTOS INDIRECTOS</b>	<b>393,209.00</b>
5010201	SUELDOS -JORNALAS Y BENEFICIOS SOCIALES	94,705.16
5010401	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8,238.80
5010406	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	58,007.30
5010407	SUMINISTROS - MATERIALES Y REPUESTOS	51,846.25
5010408	OTROS COSTOS DE PRODUCCION	22,939.80
5010409	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	7,423.88
5010410	TRANSPORTE	132,000.93
5010411	ALIMENTACION	17,276.88
5010412	ASESORIA Y HONORARIOS PROFESIONALES	175.00
5010413	GASTOS DE GESTION	65.00
5010415	GASTOS DE VIAJE	530.00

**(Nota 19) GASTOS ADMINISTRACION**

<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		<b>17,499.81</b>
5020201	REMUNERACIONES - BENEFICIOS SOCIALES	9,363.74
5020202	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	1,137.73
5020203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1,243.58
5020205	HONORARIOS Y COMISIONES A PROFESIONALES	2,609.96
5020208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	784.00
5020215	TRANSPORTE Y MOVILIZACIONES	7.75
5020216	GASTOS DE GESTION	93.77
5020217	GASTOS DE VIAJE	58.10
5020218	AGUA, ENERGIA Y TELECOMUNICACIONES	307.48
5020220	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	422.23
5020221	DEPRECIACIONES	253.40
5020227	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	1,218.07

**(Nota 20) GASTOS FINANCIEROS**

<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>458.11</b>
5030102	COMISIONES	458.11
503010201	COMISIONES	458.11
503010201001	Comisiones Bancarias	458.11

**(Nota 21) GASTOS FINANCIEROS**

<b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>		<b>4,425.82</b>
5050101	GASTOS NO DEDUCIBLES	4,425.82
505010101	GASTOS NO DEDUCIBLES	4,425.82
505010101001	Retenciones Asumidas	63.19
505010101002	Intereses Tributarios	21.24
505010101003	Multas Tributarias	104.29
505010101004	Otros Gastos No Deducibles	2,653.10
505010101007	Intereses Actuariales Por Jubilacion Patronal Nd	44.00
505010101010	Intereses Actuariales Por Desahucio Patronal Nd	70.00
505010101011	Jubilacion Patronal Nd	568.00
505010101012	Desahucio Patronal Nd	902.00

  
\_\_\_\_\_  
Galo Novillo T.  
Gerente General

