

CUENTAS POR COBRAR

A continuación, se presenta los detalles al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de:

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	2018	2017
Cientes Locales	1.565.011,56	1.510.930,39
(-) Provisión para cuentas incobrables	53.542,24	66.898,24
	1.511.469,32	1.444.032,15

Las cuentas por cobrar Clientes no generan intereses y poseen un período de crédito de hasta 60 días.

CUENTAS POR COBRAR CON CLIENTES RELACIONADOS	2018	2017
Gerencia	145.663,64	0,00
Negocios Industriales Real Nirsa S.A.	3.131,93	3.226,47
Camarones y Langostinos del Mar Calademar	192,94	18,45
Compañía Agrícola Ganadera	118,80	0,00
Luthorcorp S.A.	13,68	49,74
Terraquil	131,92	49,74
Promusterra S.A.	9,95	0,00
Procesadora Camaronera	42,80	0,00
Criaderos de Productos	42,80	0,00
Cultivadora de Camarones	42,80	0,00
	149.391,26	3.344,40

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2018	2017
Anticipo a Proveedores	71.652,40	1,17
Activos por Contratos (Ajuste NIIF)	74.705,00	0
	146.357,40	1,17

Las cuentas por cobrar con Clientes Relacionados y Otras Cuentas por Cobrar no tienen provisión por deterioro.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

El saldo del crédito tributario por IVA y retenciones en la fuente al 31 de diciembre de 2018 y 2017 es como sigue:



Descripción	2018	2017
Crédito Tributario de IVA	32.068,48	45.358,10
Retenciones en la fuente IVA	69.168,57	40.093,05
Retenciones en la fuente Renta	0,00	112.085,52
	101.237,05	197.536,67

INVENTARIOS

El saldo de inventarios al 31 de diciembre de 2018 y 2017 se detalla a continuación:

Descripción	2018	2017
Productos Terminados	781.525,89	1.246.971,70
Materia Prima	1.026.158,87	781.672,54
Material de Empaque	57.261,83	69.889,33
Suministros y Materiales	36.983,71	29.339,63
Importaciones en Tránsito	267.473,89	0,00
	2.169.404,19	2.127.873,20

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Los saldos de los seguros pagados por anticipado al 31 de diciembre de 2018 y 2017, es como se detalla a continuación:

Descripción	2018	2017
Seguros	13.924,45	13.924,72

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Las maquinarias, y equipos son medidos al costo de adquisición, menos depreciación acumulada y pérdida por deterioro cuando esta última corresponda.



Los bienes se deprecian en forma lineal, a lo largo de su vida útil, la que se expresa en años, tal como se describe a continuación:

	<u>Años</u>
Maquinaria, mobiliario y equipos	10
Equipos de oficina	10
Equipos de Cómputo	3
Vehículos	5

El saldo al 31 de diciembre de 2018 y 2017 está conformado así:

Descripción	2018	2017
Maquinarias, mobiliario y equipos	307.283,46	279.553,46
(-) Depreciación Acumulada	181.888,19	161.533,42
Neto de Maquinarias y Equipos	125.395,27	118.020,04
Equipos de Cómputo	2.547,00	2.547,00
(-) Depreciación Acumulada	1.910,89	1.463,67
Neto de Equipos de Cómputo	636,11	1.083,33
Vehículos	700,00	700,00
(-) Depreciación Acumulada	466,20	326,34
Neto de Vehículos	233,80	373,66
	126.265,18	119.477,03

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las Cuentas por Pagar Proveedores al 31 de diciembre de 2018 y de 2017 no devengan intereses y el plazo oscila entre 30 y 60 días. El detalle se muestra a continuación:

Descripción	2018	2017
Proveedores Locales	325.172,38	430.131,79
Proveedores del Exterior	512.212,50	326.254,94
	837.384,88	756.386,73



OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO

Las Obligaciones Bancarias al 31 de diciembre de 2018 y 2017 tienen tasas reajustables, son a plazo menor a un año y se desglosan como sigue:

Descripción	2018		2017	
	Tasas	Capital e Intereses	Tasas	Capital e Intereses
Banco de Guayaquil	7,00%-8,50%	759.309,87	7,75%-8,25%	601.696,32
Banco Bolivariano		0,00	8,00%-8,83%	534.763,52
		759.309,87		1.136.459,84

PROVISIONES

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 son los siguientes:

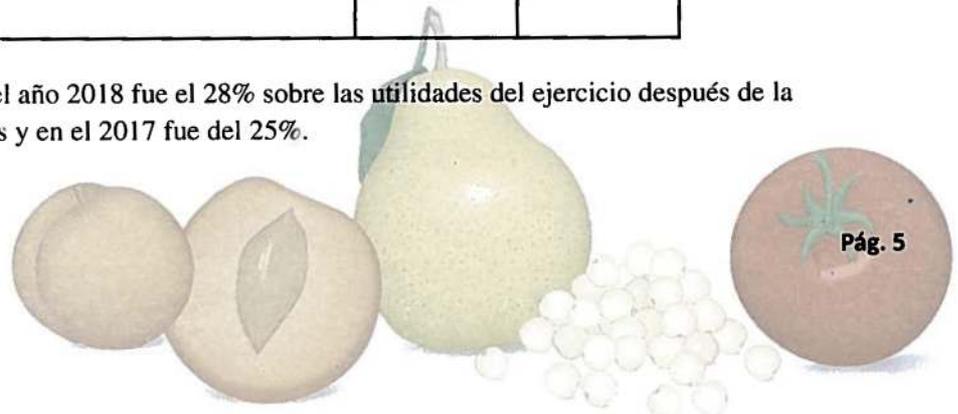
Descripción	2018	2017
Estimaciones de costos y gastos	114.894,63	51.952,68

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 los saldos de las obligaciones corrientes son:

Descripción	2018	2017
Impuesto a la Renta	129.118,67	0,00
Iva y Retenciones en la Fuente Por Pagar	9.297,49	44.540,48
Con el IESS	2.788,47	1.859,03
Por Beneficios de Ley a los Empleados	15.889,71	4.314,28
Participación de Trabajadores	116.323,09	101.509,79
Pasivos por Ajustes NIIF	201.832,00	0,00
Otros	979,88	12.699,70
	476.229,31	164.923,28

El impuesto a la renta para el año 2018 fue el 28% sobre las utilidades del ejercicio después de la participación de trabajadores y en el 2017 fue del 25%.



La determinación del saldo por pagar y a favor por Impuesto a la renta es como se detalla a continuación:

Descripción	2018	2017
Impuesto a la Renta	347.883,16	117.726,98
(-)Saldo a favor de años anteriores	112.085,52	123.813,02
Impuesto a la Renta por (recuperar) pagar	235.797,64	-6.086,04
(-) Retenciones en la fuente del año	106.678,97	105.999,48
Saldo por pagar y a (favor)	129.118,67	-112.085,52

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 se descomponen así:

Descripción	2018	2017
Negocios Industriales Real Nirsa S.A.	105.270,60	0,00
Corporación Real Corprealsa S.A.	436.334,55	0,00
Dividendos por Pagar a Accionistas	1.307.373,66	1.307.373,66
	1.848.978,81	1.307.373,66

Valores que corresponden a saldos por traslados de deudas de Personal que ingresó a REALVEG durante el año 2018 y que pertenecían a NIRSA por \$105.270,60; y, préstamos por concepto de capital de trabajo que CORPORACIÓN REAL CORPREALSA S.A. le proporcionó a la compañía.

Con fecha 5 de octubre de 2015, la Junta Extraordinaria de Accionistas resolvió distribuir dividendos de años anteriores por \$1.000.000,00, de los cuales se pagó \$76,94, a los dos accionistas minoritarios. El saldo pendiente de pago del accionista mayoritario es \$999.923,06.

Con fecha 13 de abril de 2017, según Acta de Junta General de Accionistas se resolvió distribuir dividendos por las utilidades de años anteriores por \$307.474,26; de los cuales se pagó \$23,66 a dos accionistas minoritarios. El saldo a favor del accionista mayoritario es \$307.450,60.

Estos valores serán cancelados e acuerdo a la liquidez de la compañía.



OBLIGACIONES CON ACCIONISTA A LARGO PLAZO

La Obligación con el accionista al 31 de diciembre de 2018-2017 es a plazo mayor a un año y se desglosa como sigue:

Descripción	2018		2017
	Tasas	Valor	Valor
Coporación Real Corprealsa S.A.	8%	180.555,57	0,00
		180.555,57	0,00

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO

De conformidad con lo establecido por el Código de Trabajo se procede a hacer la provisión para Jubilación Patronal y Desahucio de los empleados con los respectivos estudios actuariales realizados por una empresa especializada. Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 son:

Descripción	2018	2017
Jubilación Patronal	8.585,25	5.651,95
Desahucio	7.037,62	5.097,29
	15.622,87	10.749,24

CAPITAL

El capital social al 31 de diciembre de 2018 y de 2017 está conformado así:

Accionista	País	Valor Nom.	2018-2017		
			%	Acciones	US Dólares
Corporación Real Corprealsa S.A.	Ecuador	4,00	99,99	25.998	103.992,00
Aguirre Román Juan E.	Ecuador	4,00	0,00	1	4,00
Aguirre Román Julio A.	Ecuador	4,00	0,00	1	4,00
				26.000	104.000,00



RESERVA LEGAL

La reserva legal de la compañía al 31 de diciembre de 2018 y 2017 es por US\$52.000, oo que corresponde al máximo permitido por la ley que es el 50% del capital social.

RESULTADOS ACUMULADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de las utilidades retenidas está constituido por:

Descripción	2018	2017
Utilidades de años anteriores	624.686,05	356.818,90
Reserva de Capital	47.132,21	47.132,21
Otros Resultados Integrales	-6.516,95	-3.783,40
	665.301,31	400.167,71

RESULTADOS DEL EJERCICIO

A continuación, se presenta el movimiento para la determinación de la ganancia neta de los períodos 2018 y 2017.

Descripción	2018	2017
Utilidad Neta del Ejercicio	775.487,27	676.731,92
(-) 15% Participación de Trabajadores	-116.323,09	-101.509,79
(-) Impuesto a la Renta	-347.883,16	-117.726,98
Utilidad Neta	311.281,02	457.495,15

Atentamente,



CPA.CECILIA MERA BRIONES

Contadora

REAL VEGETALES GENERALES S.A. REALVEG

