

NOTA	A		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Efectivo y equivalentes de efectivo,	(1)	\$ 11.351,23	\$ 8.322,86
Caja		\$ 128,00	
Banco de Guayaquil - Cta. Cte. 406543-3		11.223,23	
Suman	\$ 11.351,23	\$ 11.351,23	\$ 8.322,86
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponden a depósitos en cuenta corriente y son de libre disponibilidad.			

NOTA	B		
CLIENTES			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas por cobrar clientes	(1)	\$ 5.864,31	\$ 132,00
Deterioro de clientes	(2)	-	-
Suman		\$ 5.864,31	\$ 132,00
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a ventas de productos agrícolas (cacao) a contado y en casos especiales a un crédito de 30 días dentro del ejercicio corriente, no incluye intereses.			
(2) Al 31 de diciembre de 2018, no hay deterioro en las cuentas por cobrar clientes.			

NOTA	C		
CRÉDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Crédito tributario impuesto a la renta	(1)	\$ 346,09	\$ 1.193,86
Crédito tributario - anticipo de impuesto a la renta	(2)	7.957,80	8.417,36
Suman		\$ 8.303,89	\$ 9.611,22
(1) Al 31 de Diciembre de 2018, El crédito tributario de impuesto a la renta relacionada a las RF. IR. clientes por valor de \$ 0 fue aplicado en su totalidad al impuesto a la renta causado.			
(2) Al 31 de Diciembre de 2018, corresponde al reconocimiento del crédito tributario del anticipo de impuesto a la renta establecido de conformidad a las Leyes Fiscales del país.			

NOTA	D
PRÉSTAMOS A EMPLEADOS	
Diciembre 31,	2018 2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
Préstamos a empleados (1)	\$ 665,00 \$ 35,00
Suman	\$ 665,00 \$ 35,00
(1) Al 31 de Diciembre de 2018, corresponde a préstamos realizados a favor de los empleados de la compañía, a un tiempo máximo de recuperación de 180 días, de conformidad al siguiente detalle:	
Detalle de empleados	Valor
Jorge Andrade	\$ 250,00
Daniel Jalca	165,00
Aurelio Vinuesa	75,00
Manuel Camacho	50,00
Severino Quijje	125,00
Total	\$ 665,00

NOTA	E
INVENTARIOS	
Diciembre 31,	2018 2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
Inventarios producto terminado y mercadería en almacén (1)	\$ 99.396,80 \$ 157.373,90
Suman	\$ 99.396,80 \$ 157.373,90
(1) Al 31 de Diciembre de 2018, corresponde a sacos de cacao, producto de las cosechas de los activos biológicos (Plantaciones de cacao) realizadas en la hacienda Terranostra.	

NOTA	F
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
Diciembre 31,	2018 2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
Terreno	(1) 535 732,00 535 732,00
Ingeniería por construcciones terminadas	(1) 308 892,97 308 892,97
Muebles y enseres	(1) - -
Veículos	(1) 94 438,22 94 438,22
Maquinaria y equipos	(1) 107 418,29 107 418,29
Instalaciones	(1) 24 143,94 24 143,94
Otros activos	(1) 240 443,96 240 443,96
Depreciaciones acumuladas	(1) (160 784,33) (95 177,60)
Suman	\$ 1 176 271,99 \$ 1 181 878,98
(1) Al 31 de Diciembre de 2018, Corresponde a las propiedades, planta y equipo de la entidad, nacidos al costo y depreciados en línea recta, de conformidad al siguiente detalle:	
Detalle	Terreno Muebles y enseres Vehículo Maquinaria, equipo Edificaciones Instalaciones Otros activos Total
Saldo inicial	535 732,00 - 94 438,22 107 418,29 24 143,94 - 240 443,96 978 168,20
Ingeniería por construcciones terminadas	308 892,97 - - - - - 308 892,97
Valor residual	- - 20 000,00 - - - 40 000,00
- Depreciaciones acumuladas	- - - - - - (58 177,60)
Importe en línea deponible al 31/12/18	1 181 878,98
Saldo 2018	20 años 0 años 20 años 40 años 10 años 40 años
Compra de activos	- - - - - - -
Mejoras de activos	- - - - - - -
Valor residual	- - - - - - -
Importe en línea deponible	- - - - - - -
Revaluaciones o ajustes	- - - - - - -
Transferencias bajas costo	- - - - - - -
Transferencias	- - - - - - -
Costos de depreciaciones	- - - - - - 3 000,00
Valor de Activos Fijos	\$ 0,00 \$ 0,00 \$ 0,00 \$ 0,00 \$ 0,00 \$ 0,00 3 000,00
Depreciaciones acumuladas	- - - - - - -
Valor Residual	- - - - - - -
Importe en línea deponible al 31/12/2018	\$ 0,00 \$ 0,00 \$ 0,00 \$ 0,00 \$ 0,00 \$ 0,00 3 000,00

NOTA	G
ACTIVOS BIOLÓGICOS	
Diciembre 31,	2018 2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
Plantaciones en crecimiento	(1) \$ 375.217,99 \$ 375.217,99
Suman	\$ 375.217,99 \$ 375.217,99
(1) Al 31 de diciembre de 2018, la compañía mantiene activos biológicos valorados al costos, correspondientes a plantaciones de cacao por un total de 103 hectáreas.	

NOTA	H
PROVEEDORES	
Diciembre 31,	2018 2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
Proveedores	(1) \$ 5.498,38 \$ 5.781,80
Suman	\$ 5.498,38 \$ 5.781,80
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponden al siguiente detalle:	

NOTA	I
------	---

BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Diciembre 31,	2018	2017
---------------	------	------

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Beneficios sociales por pagar	(1)	\$ 9.610,48	\$ 13.137,69
Suman		\$ 9.610,48	\$ 13.137,69

(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a la provisión de beneficios sociales de conformidad a la Leyes del Ecuador.

Beneficios sociales	Valor	Tipo
Fondo de reserva	736,92	IESS
Décimo tercero	682,50	Beneficio
Décimo cuarto	5.802,38	Beneficio
Vacaciones	2.388,68	Beneficio
Total	\$ 9.610,48	

NOTA	J
------	---

OTROS IMPUESTOS E IESS POR PAGAR

Diciembre 31,	2018	2017
---------------	------	------

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Otros impuestos e IESS por pagar	(1)	\$ 3.918,91	\$ 3.066,21
Suman		\$ 3.918,91	\$ 3.066,21

(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a las obligaciones mantenidas con el IESS a ser pagados en el mes de enero 2019.

Detalle	Valor	Formulario
IESS por pagar	\$ 1.008,83	Planilla del IESS
Aporte patronal por pagar	1.076,57	IESS
Préstamos quirografarios	1.833,51	Planilla del IESS
Total	\$ 3.918,91	

NOTA	K
------	---

Anticipo de impuesto a la renta

Diciembre 31,	2018	2017
---------------	------	------

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Anticipo de impuesto a la renta por pagar	(1)	\$ 7.957,80	\$ 8.417,36
Suman		\$ 7.957,80	\$ 8.417,36

(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde al reconocimiento del anticipo de impuesto a la renta de conformidad a las Leyes Fiscales del país.

NOTA	L	
RT.FT.IR e IVA por pagar		
Diciembre 31.	2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
RT.FT.IR e IVA por pagar	(1)	\$ 1.238,29 469,81
Suman		\$ 1.238,29 \$ 469,81
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a las obligaciones mantenidas con el IESS e impuestos a ser pagados en el mes de enero 2019.		
Detalle	Valor	Formulario
Retención en la fuente impuesto a la renta por pagar	334,12	formulario 103
Retención en la fuente IVA por pagar	904,17	formulario 104
Total	\$ 1.238,29	

NOTA	M	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR		
Diciembre 31.	2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
15% Participación trabajadores por pagar	(1)	- -
Suman		- -
(1) Al 31 de diciembre de 2018, al cierre del ejercicio la empresa a generado perdidas.		
Detalle	Valor	
Utilidad / pérdida operacional	(\$ 1.949,32)	
Participación Trabajadores 15%		
Utilidad despues de participación trabajadores	(\$ 1.949,32)	
(+) Gastos no deducibles:	3.100,00	
(-) Amortización perdidas años anteriores	-	
Base Imponible o Utilidad Gravable	\$ 1.150,68	
Impuesto Causado	287,67	
Tercera cuota - Anticipo IR	1.193,86	
(-) Crédito tributario Anticipo de Impuesto a la Renta	8.412,59	
Impuesto por pagar	\$ 1.193,86	
(-) CT. R.F. I.R. del ejercicio corriente	346,09	
(-) CT. R.F. I.R. Años anteriores	1.193,86	
Subtotal	(\$ 346,09)	

NOTA	N	
22% IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		
Diciembre 31.	2018	2017
22% impuesto a la renta por pagar	(1)	- 118,57
Suman		\$ 0,00 \$ 118,57
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde al impuesto a la renta por pagar calculado de conformidad a las Leyes Fiscales del país.		

NOTA	O
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	
Diciembre 31,	2018 2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
Cuentas por pagar relacionadas (1)	\$ 105.000,00 \$ 125.000,00
Suman	\$ 105.000,00 \$ 125.000,00
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a un préstamo realizado por Balanceados Fortavil Cía.Ltda, para cubrir obligaciones de la compañía a un plazo máximo de un año.	

NOTA	P
PROVISIÓN JUBILACIÓN Y DESAHUCIO	
Diciembre 31,	2018 2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
Provisión jubilación (1)	\$ 21.413,00 \$ 21.413,00
Provisión desahucio (2)	5.894,00 5.894,00
Suman	\$ 27.307,00 \$ 27.307,00
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a la provisión por jubilación y desahucio es registrada del estudio actuarial de la compañía ACTUARIA CIA. LTDA.	
Detalle	2016 +/- 2017
Provisión jubilación	\$ 36.236,00 (14.823,00) 21.413,00
Provisión desahucio	\$ 11.715,00 (5.821,00) 5.894,00
Saldo al 31/12/17	\$ 47.951,00 (\$ 20.644,00) \$ 27.307,00

NOTA	Q
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	
Diciembre 31,	2018 2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
Cuentas por pagar relacionadas (1)	\$ 999.196,39 \$ 1.021.279,86
Suman	\$ 999.196,39 \$ 1.021.279,86
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponden a préstamos relacionados realizados para las operaciones del negocio.	

NOTA	R
CAPITAL	
Diciembre 31,	2018 2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
Capital suscrito y/o asignado (1)	\$ 15.000,00 \$ 15.000,00
Suman	\$ 15.000,00 \$ 15.000,00
(1) Al 31 de diciembre de 2018, está constituido por 15.000 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una.	
La composición del paquete accionario fue como sigue:	
Diciembre 31,	2018 % 2017 %
Leonardo Gustavo Salame Santos	10.500,00 70% 10.500,00 70%
Carlos Enrique Quimi Arce	4.500,00 30% 4.500,00 30%
Total	15.000,00 100,00% 15.000,00 100,00%

NOTA	S		
RESERVAS			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Reserva Legal	(1)	\$ 7.500,00	\$ 7.500,00
Reservas Facultativas	(1)	60.359,42	60.359,42
Suman		\$ 67.859,42	\$ 67.859,42
(1) La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.			

NOTA	T		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	(1)	\$ 99.791,16	\$ 99.791,16
Suman		\$ 99.791,16	\$ 99.791,16
(1) El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.			

NOTA	V		
PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Perdidas acumuladas de ejercicios anteriores	(1)	(\$ 75.865,64)	(\$ 55.363,82)
Suman		(\$ 75.865,64)	(\$ 55.363,82)
(1) Corresponde a la pérdida del ejercicio 2018			

NOTA	W		
Resultado acum. Prov. De la A.P.P.V. de las NIIF			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Resultado acum. Prov. De la A.P.P.V. de las NIIF	(1)	\$ 117.315,34	\$ 117.315,34
Suman		\$ 117.315,34	\$ 117.315,34

NOTA	X		
Superavit de revaluación terreno			
Diciembre 31,	2018	2017	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Superavit de revaluación terreno	(1)	\$ 303.892,97	\$ 303.892,97
Suman		\$ 303.892,97	\$ 303.892,97
(1) Revaluación del terreno de Galapagos.			

NOTA		Y	
UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO			
Diciembre 31,	2018	2017	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad / Perdida del ejercicio	(1)	(\$ 10.649,58)	(\$ 20.501,82)
Suman		(\$ 10.649,58)	(\$ 20.501,82)

NOTA		Z	
INGRESOS			
Diciembre 31,	2018	2017	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Ingresos	(1)	\$ 459.879,83	\$ 431.364,98
Suman		\$ 459.879,83	\$ 431.364,98
(1) Corresponde a la venta de la producción agrícola de la propia hacienda 2018.			

NOTA		AA	
GASTOS			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Costos	(1)	\$ 303.127,43	\$ 243.664,11
Gastos Operacionales	(2)	158.701,72	197.782,66
Total Gastos		\$ 461.829,15	\$ 441.446,77
(1) Corresponde a gastos al cierre del ejercicio 2018			

Ing. Carlos Enrique Quimi Arce
Gerente General
C.C.070074477-4

CPA. Washington Rafael Idrovo Rugel
Contador General
RUC.0908341761001