

**NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.**

**ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y DEL 2017  
JUNTO CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**CONTENIDO**

Informe de los Auditores Independientes  
Estado de Situación Financiera  
Estado del Resultado Integral  
Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas  
Estado de Flujos de Efectivo  
Notas a los Estados Financieros

## **INFORME DE AUDITORIA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE**

A los señores accionistas de la empresa NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.:

### **Informe sobre la auditoria de los estados financieros.**

#### **Opinión.**

Hemos examinado los estados financieros de **NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018, el estado del resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado en esa fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros, que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera y patrimonial de la empresa **NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.**, al 31 de diciembre del 2018, así como sus resultados integrales y flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con la norma internacional de información financiera para las pequeñas y medianas entidades.

#### **Fundamentos de la opinión.**

Hemos efectuado nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de **NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.**, de conformidad con lo señalado en el Código de Ética de la Federación Internacional de Contadores IFAC hemos cumplido con todas las responsabilidades mencionadas en dicho Código. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para expresar nuestra opinión de auditoría.

#### **Asuntos significativos de la auditoría.**

Los asuntos significativos de auditoría de acuerdo a nuestro juicio profesional, fueron aquellos asuntos de mayor importancia identificados en nuestra auditoría de los estados financieros del periodo actual. Estos asuntos han sido tratados durante la ejecución de nuestra auditoría y para formarnos nuestra opinión sobre los estados financieros en su conjunto, y no expresamos una opinión por separado sobre estos asuntos.

A la fecha de emisión de estos estados financieros, se reconoció como Gastos no Deducibles las variaciones determinadas como incremento en el estudio actuarial en base a lo establecido en El numeral 13 del artículo 10 de la Ley de Régimen Tributario Interno, modificado en diciembre de 2017 por la Ley Orgánica para el Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización de Gestión Financiera, condiciona actualmente la deducibilidad tributaria al pago de la jubilación patronal y del desahucio.

**Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros.**

La dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con la norma internacional de información financiera para las pequeñas y medianas entidades, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrecciones materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la evaluación de la capacidad de la entidad de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento, utilizando dicho principio contable como base fundamental.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera.

**Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros.**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrecciones materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluye nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando esta existe.

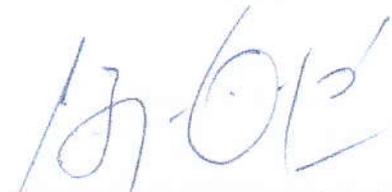
Las incorrecciones materiales pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en su conjunto podrían razonablemente influir en las decisiones financieras que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Una descripción más detallada de las responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros se encuentra en la página web de la Federación Nacional de Contadores del Ecuador.

Esta descripción es parte integrante de nuestro informe de auditoría.

**Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios.**

Nuestra opinión sin salvedades, sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la empresa NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A., correspondiente al año terminado al 31 de diciembre del 2018 requerida por disposiciones legales, se emitirá por separado.



**ING. BYRON TAMAYO GUZMAN**

Registro Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros  
Nro. SC-RNAE – 693 CCPP No. 3522

Quito D.M., 03 de Abril del 2019

**NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017**  
 (Expresado en dólares estadounidenses)

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTA</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Efectivo y Equivalente	3	540,766	13,394
Documentos y Cuentas por Cobrar	4	1,100,520	543,701
Inventarios	5	119,321	209,761
Impuestos	6	316,965	276,704
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>2,077,572</b>	<b>1,043,560</b>
Propiedad, Planta y Equipo	7	1,426,676	1,722,190
Otros Activos no Corrientes	8	5,809	-
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>1,432,485</b>	<b>1,722,190</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>3,510,057</b>	<b>2,765,750</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES:</b>			
Prestamos y Obligaciones Bancarias	9	150,174	551,555
Proveedores y otras cuentas por pagar	10	1,263,013	656,736
Cuentas por Pagar Relacionadas	11	490,355	88,935
Impuestos por Pagar	12	122,415	70,185
Otros Pasivos por Pagar	13	353,491	197,526
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>2,379,448</b>	<b>1,544,936</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES:</b>			
Prestamos y Obligaciones Bancarias	14	-	401,074
Reservas Patronales e Impuestos Diferidos	15	51,067	46,101
Cuentas por Pagar Relacionadas	15	-	461,658
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>51,067</b>	<b>908,833</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>2,430,516</b>	<b>2,453,769</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Social	16	16,700	16,700
Reserva Legal		7,216	7,216
Resultados Acumulados		302,312	302,312
Resultados Acum. Adopc NIIF x primera vez		(14,247)	(14,247)
Otros Resultados Integrales Acumulados		21,440	-
Resultado Neto del Periodo		746,121	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1,079,542</b>	<b>311,981</b>
<b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO</b>		<b>3,510,057</b>	<b>2,765,750</b>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

  
**ING. WILMA TOSCANO**  
 GERENTE GENERAL

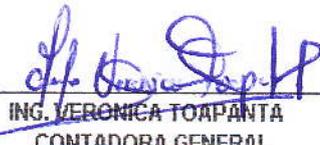
  
**ING. VERÓNICA TOAPANTA**  
 CONTADORA GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.  
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRALES  
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017  
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	NOTA	2018	2017
<b>VENTAS</b>	17		
Venta de Bienes y Servicios		9,951,612	7,382,470
<b>SUBTOTAL</b>		<u>9,951,612</u>	<u>7,382,470</u>
<b>COSTOS DE VENTAS</b>	18		
Costos de Ventas		(6,108,988)	(5,253,364)
<b>SUBTOTAL</b>		<u>(6,108,988)</u>	<u>(5,253,364)</u>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>3,842,623</b>	<b>2,129,106</b>
Gastos de Administración		(2,224,110)	(1,401,964)
Gastos de Ventas		(639,276)	(525,158)
<b>GASTOS DE OPERACION</b>	19	<u>(2,863,386)</u>	<u>(1,927,122)</u>
<b>RESULTADO DE OPERACION</b>		<b>979,237</b>	<b>201,984</b>
Gastos Financieros	19	(38,119)	(64,244)
Otros Gastos	20	(23,436)	(7,385)
Otros Ingresos	20	47,912	94,150
		<u>(13,643)</u>	<u>22,521</u>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>965,593.95</b>	<b>224,505</b>
Gasto Participacion Trabajadores	21	(144,839)	(33,676)
Gasto Impuesto a la Renta Causado Corriente		(80,443)	(48,163)
Ingreso por Impuesto a la Renta Diferida		5,809.32	-
<b>Gasto Impuesto a la Renta</b>	22	<u>(74,634)</u>	<u>(48,163)</u>
<b>UTILIDAD NETA DEL AÑO</b>		<u><u>746,121</u></u>	<u><u>142,666</u></u>
<b>Otros Resultados Integrales</b>			
ORI por Ganancias / Perdidas Actuariales		21,440	12,927
<b>ORI NETO Acreedor</b>	22	<u>21,440</u>	<u>12,927</u>
<b>Resultado Integral del año</b>		<u><u>767,561</u></u>	<u><u>155,593</u></u>

  
 ING. WILMA TOSCANO  
 GERENTE GENERAL

  
 ING. VERONICA TOAPANTA  
 CONTADORA GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.  
 ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017  
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital Social	Reserva Legal	Reserva Adop. 1ra vez NIIF	Resultados Acumulados		ORI Acumulados	
				Resultados Acum.	Resultados de ejercicio	Ganancias y Perd Acum	Actuariales
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2016</b>	16,700	7,216	(14,247)	51,396	95,321		155,387
Transferencias				95,321	(95,321)		-
Aumentos							-
Disminuciones							-
Pérdida / utilidad del año 2017					155,593		155,593
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2017</b>	16,700	7,216	(14,247)	146,719	155,593		311,980
Transferencias				155,593	(155,593)		-
Aumentos							21,440
Disminuciones							-
Resultados del año 2018					746,121		746,121
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2018</b>	16,700	7,216	(14,247)	302,312	746,121	21,440	1,079,542

  
 ING. WILMA TOSCANO  
 GERENTE GENERAL

  
 ING. VERONICA TOAPANTA  
 CONTADORA GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

**NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2018	2017
Recibido de clientes	9,388,855	7,740,390
Pagado a proveedores y empleados	(7,889,133)	(8,323,056)
Intereses recibidos	30,285	99,692
Intereses pagados	(38,119)	(64,244)
<b>Efectivo neto proveniente de actividades operativas</b>	<b>1,491,888</b>	<b>(547,218)</b>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Compra de propiedades planta y equipo	278,157	(70,744)
<b>Efectivo neto usado en actividades de inversión</b>	<b>278,157</b>	<b>(70,744)</b>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Obligaciones bancarias	(401,380)	177,290
Porción corriente deuda largo plazo	-	10,373
Préstamos a largo plazo	(862,732)	417,758
Otras Entradas (Salidas) de Efectivo	21,440	-
<b>Efectivo neto usado en actividades de financiamiento</b>	<b>(1,242,672)</b>	<b>605,421</b>
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	527,372	(22,913)
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	13,394	36,307
<b>Efectivo y sus equivalentes al final del año</b>	<b>540,766</b>	<b>13,394</b>

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

<b>Utilidad (pérdida) neta</b>	<b>746,121</b>	<b>155,593</b>
Más cargos a resultados que no representen movimiento de efectivo:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	17,357	129,521
Provisión para cuentas incobrables	5,939	
Provisión para jubilación patronal	4,966	7,563
Participación trabajadores	144,839	33,676
Impuesto a la renta	80,443	48,163
<b>Cambios en activos y pasivos:</b>		
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	(562,757)	357,920
(Aumento) disminución en inventarios	90,440	(32,106)
(Aumento) disminución en gastos anticipados y otras cuentas por	(40,262)	(11,778)
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	606,277	(1,173,288)
Aumento (disminución) en gastos acumulados y otras cuentas por	404,333	(62,481)
<b>Efectivo neto proveniente de actividades operativas</b>	<b>1,491,888</b>	<b>(547,217)</b>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

  
**ING. WILMA TOSCANO**  
GERENTE GENERAL

  
**ING. VERONICA TOAPANTA**  
CONTADORA GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros

# NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.

Balance General

al 31/12/2018

CÓDIGO CUEN	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
<b>1.</b>	<b>ACTIVO</b>		<b>3,510,057.13</b>
<b>1.01.</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>2,077,571.88</b>
<b>1.01.01.</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<b>540,766.31</b>
1.01.01.01.	CAJA		<u>13,775.86</u>
1.01.01.01.001	Caja Chica - Comida		
1.01.01.01.009	Caja Chica - Mantenimiento	2,000.00	
1.01.01.01.017	Caja - NC SRI	300.00	
1.01.01.02.	BANCOS	11,475.86	
1.01.01.02.001	Banco Produbanco Cta. No. 0200200545-6		<u>326,220.55</u>
1.01.01.02.003	Banco Pichincha Cta. No. 33545541-04	261,419.87	
1.01.01.02.005	Banco Pacifico Cta. No. 744352-8	63,848.67	
1.01.01.03.	FONDOS DE INVERSION	952.01	
1.01.01.03.001	Produfondos código 47741		<u>200,769.90</u>
1.01.01.03.002	Produfondos código 47742	512.76	
1.01.01.03.004	Inversión Banco Pichincha	257.14	
<b>1.01.02.</b>	<b>ACTIVO FINANCIEROS</b>	200,000.00	
1.01.02.04.	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		<b>1,100,519.62</b>
1.01.02.04.004.999	Clientes del Exterior		<u>593,870.50</u>
1.01.02.05.	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	593,870.50	
1.01.02.06.	CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS		<u>0.00</u>
1.01.02.06.001	Savreh S.A.		<u>358.71</u>
1.01.02.07.	ANTICIPO PROVEEDORES	358.71	
1.01.02.07.025	Anticipo Acero Comercial		<u>490,269.64</u>
1.01.02.07.040	Anticipo Gary Correa Davila	1,049.02	
1.01.02.07.047	Anticipo Empresa Eléctrica Provincial Cotopaxi	5,000.00	
1.01.02.07.050	Anticipo Jorge Davila	1,387.01	
1.01.02.07.055	Anticipo YANTAI MOON CO. LTD.	9,581.44	
1.01.02.07.063	Anticipo Nelson Sanchez	4,000.00	
1.01.02.07.084	Anticipo FUJIAN ZHANGZHOU FOREIGN TRADE CO LTD	85.42	
1.01.02.07.087	Anticipo REFRYACOR	9,705.00	
1.01.02.07.092	Anticipo BANARIEGO CIA LTDA	3,000.00	
1.01.02.07.112	Anticipo Carlos Nuñez Corral	9.54	
1.01.02.07.117	Anticipo Franklin Camacho	3,292.40	
1.01.02.07.131	Anticipo Jorge Chamorro	2,400.00	
1.01.02.07.139	Anticipo Juan Añarumba	1,350.00	
1.01.02.07.151	Anticipo HEAT AND CONTROL INC	2,000.00	
1.01.02.07.155	Anticipo Matrix Packaging Machinery, LLC	27,929.00	
1.01.02.07.156	Anticipo Jorge y Ruben Tapia Puente	17,746.20	
1.01.02.07.157	Anticipo Moon Environment Technology Co. Ltd	24,500.00	
1.01.02.07.158	Anticipo Zhangzhou Yurong Import & Export Trading Co. Ltd.	290,344.70	
1.01.02.07.169	Anticipo INFRI	67,871.60	
1.01.02.07.170	Anticipo CYMELECTRO CIA LTDA.	3,420.00	
1.01.02.07.172	Anticipo NOBATEL	15,334.89	
1.01.02.08.	ANTICIPO EMPLEADOS	263.42	
1.01.02.08.006	Wilma Toscano		<u>26,127.80</u>
1.01.02.08.017	Lourdes Totasiq	25,000.00	
		46.70	

# NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.

Balance General

al 31/12/2018

CÓDIGO CUEN	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
1.01.02.08.019	Fanny Alvarez	217.66	
1.01.02.08.023	Luis Toapanta Toaquiza	78.20	
1.01.02.08.040	Alberto Vasconez Arias	11.49	
1.01.02.08.044	Soña Lopez	70.15	
1.01.02.08.046	Julio Oña	33.03	
1.01.02.08.050	Angel Bustillos	5.00	
1.01.02.08.093	Fausto Apunte	65.57	
1.01.02.08.512	Francisco Chile Vilca	600.00	
1.01.02.09.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0.00
1.01.02.10.	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		-10,187.03
1.01.02.10.001	Provis. Cuentas Incobrables	-10,187.03	
1.01.02.11.	DEPOSITOS EN GARANTIA		80.00
1.01.02.11.002	Garantia Carmen Yugsi	80.00	
<b>1.01.03.</b>	<b>INVENTARIOS</b>		<b>119,320.70</b>
1.01.03.01.	MATERIALES E INSUMOS		119,320.70
1.01.03.01.911	Fundas	85,263.54	
1.01.03.01.912	Cajas	34,057.17	
1.01.03.02.	PRODUCCION		0.00
1.01.03.03.	IMPORTACIONES EN TRANSITO		0.00
<b>1.01.05.</b>	<b>ANTICIPO POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		<b>316,965.25</b>
1.01.05.01.	RETENCIONES EN LA FUENTE		72,219.09
1.01.05.01.001	Retenciones Fuente (A favor)	0.30	
1.01.05.01.004	Anticipo Impuesto Renta	53,584.36	
1.01.05.01.006	Crédito Fiscal ISD	18,634.43	
1.01.05.02.	CREDITO FISCAL COMPRAS BIENES		244,746.16
1.01.05.02.001	IVA Compras (Mercaderia)	7,858.19	
1.01.05.02.002	IVA Compras (Servicios)	25,975.66	
1.01.05.02.003	IVA Compras (Act.Fijos)	548.57	
1.01.05.02.005	Crédito Fiscal por IVA	210,363.74	
<b>1.02.</b>	<b>NO CORRIENTES</b>		<b>1,432,485.25</b>
<b>1.02.01.</b>	<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>1,426,675.93</b>
1.02.01.01.	Terrenos		700,000.00
1.02.01.01.002	Terreno (Hacienda Pachosalag)	700,000.00	
1.02.01.02.	Edificios e Instalaciones		228,000.00
1.02.01.02.001	Costo Edificios e Instalaciones	28,000.00	
1.02.01.02.003	Instalación ( Hacienda Pachosalag)	200,000.00	
1.02.01.03.	Maquinaria y Equipo		1,092,481.08
1.02.01.03.001	Costo Maquinaria y Equipo	1,092,481.08	
1.02.01.04.	Vehiculos		2,500.00
1.02.01.04.001	Costo Vehiculos	2,500.00	
1.02.01.05.	Muebles y Equipo de Oficina		11,678.05
1.02.01.05.001	Costo Muebles y Equipo de Oficina	11,678.05	
1.02.01.06.	Equipo de Computacion		22,870.89

# NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.

## Balance General

al 31/12/2018

CÓDIGO CUEN	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
1.02.01.06.001	Costo Equipo de Computación	22,870.89	
1.02.01.07.	Software - Programas de Computacion		1,085.00
1.02.01.07.001	Costo Software- Programas de Computación	1,085.00	
1.02.01.08.	Bines Plásticos		0.00
1.02.01.09.	Otros Activos Fijos		18,729.10
1.02.01.09.003	Instalación Invernaderos	18,729.10	
1.02.01.10.	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA		-650,668.19
1.02.01.10.001	Deprec. Acum. Edificios e Instalaciones	-23,714.47	
1.02.01.10.002	Deprec. Acum. Maquinaria y Equipo	-581,338.16	
1.02.01.10.003	Deprec. Acum. Vehiculos	-2,247.64	
1.02.01.10.004	Deprec. Acum. Muebles Equipo de Oficina	-4,618.17	
1.02.01.10.005	Deprec. Acum. Equipos de Computación	-18,852.04	
1.02.01.10.006	Deprec. Acum. Software Programas de Computación	-1,168.61	
1.02.01.10.008	Deprec. Acum. Otros Activos Fijos	-18,729.10	
1.02.01.12.	CONSTRUCCIONES EN CURSO		0.00
<b>1.02.03.</b>	<b>ACTIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO</b>		<b>5,809.32</b>
1.02.03.01.	Activo por impuesto a la Renta diferido		5,809.32
1.02.03.01.001	Activo por Impuesto a la renta diferido	5,809.32	
<b>2.</b>	<b>PASIVO</b>		<b>-2,430,515.56</b>
<b>2.01.</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>-2,379,448.43</b>
<b>2.01.02.</b>	<b>SOBREGIRO BANCARIO</b>		<b>-92,452.38</b>
2.01.02.	SOBREGIRO BANCARIO		-92,452.38
2.01.02.004	Sobregiro Pichincha Cta. No. 34956094-04	-92,452.38	
<b>2.01.03.</b>	<b>PROVEEDORES</b>		<b>-1,263,013.26</b>
2.01.03.01.	PROVEEDORES NACIONALES		-1,108,442.27
2.01.03.01.030	Jaime Borja Crespo	-22,354.62	
2.01.03.01.084	Santa Anita Sociedad Civil	-2,871.00	
2.01.03.01.085	Nintanga S.A.	-4,142.70	
2.01.03.01.126	Jose Joaquin Borja Peña	-58,593.31	
2.01.03.01.127	Ecuanovagri	-70,333.73	
2.01.03.01.128	Giovanni Telenchana	-86,817.00	
2.01.03.01.144	Jorge Davila Maldonado	-4,922.24	
2.01.03.01.145	Transportherber S.A.	-9,312.35	
2.01.03.01.147	Provisión Cta por pagar Pedro Ponce	-17,705.79	
2.01.03.01.158	Julio Urresta	-5,745.43	
2.01.03.01.164	Hacienda Santa Isabel	-6,792.42	
2.01.03.01.168	Agroargentina Cia. Ltda.	-1,179.28	
2.01.03.01.169	Agrigatapia Cia. Ltda.	-32,486.61	
2.01.03.01.172	Emerson Guano Guano	-4,795.54	
2.01.03.01.174	Agricola Nintanga Bajo S.C.	-32,144.61	
2.01.03.01.177	Provisión Cta por pagar Maria Añarumba	1,084.94	
2.01.03.01.187	Provisión Cta por pagar Acero Comercial	-1,049.02	
2.01.03.01.188	Provisión Cta por pagar Gary Correa	-5,000.00	
2.01.03.01.189	Provisión Cta por pagar Empresa Electrica Provincial	-1,387.01	
2.01.03.01.190	Provisión Cta por pagar Jorge Davila	-9,581.44	
2.01.03.01.191	Provisión Cta por pagar YANTAI MOON	-4,000.00	

# NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.

## Balance General

al 31/12/2018

CÓDIGO CUEN	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
2.01.03.01.192	Provisión Cta por pagar Nelson Sanchez	-85.42	
2.01.03.01.193	Provisión Cta por pagar FUJIAN ZHANGHOU FOREIGN	-9,705.00	
2.01.03.01.194	Provisión Cta por pagar REFRYACOR	-3,000.00	
2.01.03.01.195	Provisión Cta por pagar BANARIEGO	-9.54	
2.01.03.01.196	Provisión Cta por pagar Carlos Nuñez	-3,292.40	
2.01.03.01.197	Provisión Cta por pagar Franklin Camacho	-2,400.00	
2.01.03.01.199	Provisión Cta por pagar Jorge Chamorro	-1,350.00	
2.01.03.01.200	Ecuaquimica	-1,268.91	
2.01.03.01.202	Juan Añarumba Yanchatipan	-7,784.88	
2.01.03.01.998	Proveedores Nacionales	-699,416.95	
2.01.03.02.	<b>PROVEEDORES EXTERIOR</b>		<u>-154,570.99</u>
2.01.03.02.01	YANTAI MOON CO., LTD.	-22,503.00	
2.01.03.02.02	WENCO S.A.	-58,016.00	
2.01.03.02.03	XIAMEN GTL POWER SYSTEM	-44,760.10	
2.01.03.02.04	IZUX	-9,910.00	
2.01.03.02.05	SHANDONG LOVOL	-8,355.89	
2.01.03.02.06	MOON ENVIRONMENT TECHNOLOGY CO LTD	-11,026.00	
<b>2.01.04.</b>	<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>		<u><b>-57,721.85</b></u>
2.01.04.01.	<b>PRESTAMOS BANCARIOS Y FINANCIEROS</b>		<u>-57,721.85</u>
2.01.04.01.001	Prestamo Bancario Produbanco	-57,721.85	
<b>2.01.05.</b>	<b>PROVISIONES</b>		<u><b>-309,624.10</b></u>
2.01.05.01.	<b>SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR</b>		<u>-164,520.41</u>
2.01.05.01.003	Empleados pendientes por pagar	-164,520.41	
2.01.05.02.	<b>IESS POR PAGAR</b>		<u>0.00</u>
2.01.05.03.	<b>PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR</b>		<u>-145,103.69</u>
2.01.05.03.004	15% Participación Trabajadores	-144,839.09	
2.01.05.03.005	Retencion Judicial (Alimentos)	-264.60	
<b>2.01.06.</b>	<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>		<u><b>-122,414.86</b></u>
2.01.06.01.	<b>IMPUESTOS POR PAGAR</b>		<u>0.00</u>
2.01.06.02.	<b>RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR</b>		<u>-89,474.63</u>
2.01.06.02.001	Impuesto a la Renta Cia.	-80,443.10	
2.01.06.02.002	Imp. Renta Empleados	-18.84	
2.01.06.02.006	1% Act. Fijo	-205.17	
2.01.06.02.007	1% Servicios Transporte	-226.93	
2.01.06.02.008	8% Arriendos	-240.00	
2.01.06.02.011	1% Bienes	-3,807.64	
2.01.06.02.012	2% Servicios	-4,271.23	
2.01.06.02.013	10% Honorarios Profesionales	-261.72	
2.01.06.03.	<b>RETENCIONES DE IVA POR PAGAR</b>		<u>-32,940.23</u>
2.01.06.03.003	Retención 100% IVA	-32,940.23	
<b>2.01.08.</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR SOCIOS Y RELACIONADOS</b>		<u><b>-446,541.70</b></u>
2.01.08.01.	<b>CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>		<u>0.00</u>
2.01.08.02.	<b>CUENTAS POR PAGAR SOCIOS</b>		<u>-446,541.70</u>
2.01.08.02.001	Ing. Xavier Hervas	-204,567.70	
2.01.08.02.002	Sra. Luz Blanca Mora	-141,974.00	
2.01.08.02.003	Sra. Luz Mora (Prestamo Compra Hacienda)	-100,000.00	

# NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.

Balance General

al 31/12/2018

CÓDIGO CUEN	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
<b>2.01.10.</b>	<b>ANTICIPOS</b>		
2.01.10.01.	ANTICIPO CLIENTES		<u>-43,866.54</u>
2.01.10.01.003	Anticipo HAIM PASKOVICH		<u>-43,866.54</u>
2.01.10.01.006	Anticipo JUST QUALITY	-165.00	
<b>2.01.13.</b>	<b>OTROS</b>	-43,701.54	
2.01.13.	OTROS		<u>-43,813.74</u>
2.01.13.006	Savreh S.A.		<u>-43,813.74</u>
2.01.13.007	Cuentas por Pagar IVA SRI	-3,350.00	
<b>2.02.</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTES</b>	-40,463.74	
<b>2.02.02.</b>	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>		<u>-51,067.13</u>
2.02.02.01.	CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS		<u>0.00</u>
2.02.02.02.	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS		<u>0.00</u>
<b>2.02.03.</b>	<b>OBLIGACIONES CON ISNTITUCIONES FINANCIERAS</b>		<u>0.00</u>
2.02.03.01.	Prestamos Bancarios		<u>0.00</u>
<b>2.02.07.</b>	<b>PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>		<u>-51,067.13</u>
2.02.07.01.	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		<u>-51,067.13</u>
2.02.07.01.001	Jubilación Patronal		<u>-51,067.13</u>
2.02.07.01.002	Desahucio	-32,064.00	
		-19,003.13	
<b>3.</b>	<b>PATRIMONIO</b>		<u>-1,079,541.57</u>
<b>3.01.</b>	<b>CAPITAL, APORTACIONES, RESERVAS</b>		<u>-16,700.00</u>
<b>3.01.01.</b>	<b>CAPITAL</b>		<u>-16,700.00</u>
3.01.01.01.	CAPITAL SOCIAL PAGADO		<u>-16,700.00</u>
3.01.01.01.001	Ing. Xavier Hervas		<u>-16,700.00</u>
3.01.01.01.002	Ing. Marisol Hervas	-6,700.00	
3.01.01.01.003	Sra. Luz Blanca Mora Estrada	-500.00	
		-9,500.00	
<b>3.04.</b>	<b>RESERVAS</b>		<u>-7,215.62</u>
<b>3.04.</b>	<b>RESERVAS</b>		<u>-7,215.62</u>
3.04.	RESERVAS		<u>-7,215.62</u>
3.04.01	Reserva Legal		<u>-7,215.62</u>
<b>3.05.</b>	<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	-7,215.62	
<b>3.05.</b>	<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>		<u>-21,440.00</u>
3.05.	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		<u>-21,440.00</u>
3.05.03	Ganancias y Perdidas Actuariales Acumuladas		<u>-21,440.00</u>
<b>3.06.</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	-21,440.00	
<b>3.06.01.</b>	<b>GANANCIAS ACUMULADAS</b>		<u>-1,034,185.95</u>
3.06.01.	GANANCIAS ACUMULADAS		<u>-1,048,432.79</u>
3.06.01.003	Año 2009		<u>-1,048,432.79</u>
3.06.01.004	Año 2010	-1,812.37	
3.06.01.005	Año 2013	-14,938.98	
3.06.01.006	Año 2014	-29,337.24	
		-6,090.55	

# NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.

Balance General

al 31/12/2018

CÓDIGO CUEN	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
3.06.01.008	Año 2016		
3.06.01.009	Año 2017	-94,539.56	
3.06.01.010	Año 2018	-155,593.01	
<b>3.06.04.</b>	<b>EFFECTOS NIIF 's</b>	<b>-746,121.08</b>	
3.06.04.	EFFECTOS NIIF 's		<u><b>14,246.84</b></u>
3.06.04.001	Resul. Acum. x Adopcion 1era vez NIIF S	14,246.84	<u><b>14,246.84</b></u>

**Total Activo**

**Total pasivo + Capital**

**-2,430,515.56**

**-1,079,541.57**

**3,510,057.13**

**-3,510,057.13**



**Gerente**

Wilma Toscano Herrera



**Contador**

Verónica Toapanta

## NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.

## Balance de Resultados

del 01/ene/2018 al 31/dic/2018

CÓDIGO CUEN	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
<b>4.</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>-9,999,523.03</b>
<b>4.1.</b>	<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>-9,951,611.53</b>
<b>4.1.01.</b>	<b>VENTAS DE BIENES</b>		<b>-9,951,611.53</b>
4.1.01.01.	Ventas Brutas sin IVA		-9,951,611.53
4.1.01.01.003	Descuento en Ventas	88,645.98	
4.1.01.01.009	Venta Brócoli Conq. Exportación	-10,246,543.70	
4.1.01.01.014	Devolución en Ventas	232,356.19	
4.1.01.01.039	Venta papas	-26,070.00	
<b>4.3.</b>	<b>OTROS INGRESOS - EGRESOS</b>		<b>-47,911.50</b>
<b>4.3.01.</b>	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>-47,911.50</b>
4.3.01.01.	OTROS INGRESOS TRIBUTABLES		-47,911.50
4.3.01.01.003	Otros Ingresos	-47,911.50	
<b>5.</b>	<b>COSTO</b>		<b>9,033,929.08</b>
<b>5.1.</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>		<b>6,108,988.32</b>
<b>5.1.01.</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>		<b>4,616,824.28</b>
5.1.01.	COSTO DE VENTAS		4,616,824.28
5.1.01.01	Cto Materia Prima Brocoli	2,454,371.07	
5.1.01.05	Cto Materia Prima Coliflor	57,597.14	
5.1.01.10	Cto Material de Empaque Cajas	539,064.28	
5.1.01.15	Cto Material de Empaque Fundas	440,128.04	
5.1.01.16	Cto Insumos y Materiales	92,650.69	
5.1.01.18	Cto Materia Prima Papas	3,511.73	
5.1.01.30	Cto Brocoli Florest	1,033,248.87	
5.1.01.46	Cto Brocoli	490.96	
5.1.01.47	Costo de Producción	8,203.83	
5.1.01.49	Descuento en Compras	-12,442.33	
<b>5.1.02.</b>	<b>COSTO MANO DE OBRA</b>		<b>1,406,222.05</b>
5.1.02.01.	COSTO MANO DE OBRA DIRECTA CP		1,406,222.05
5.1.02.01.003	Bonos e Incentivos	27,544.10	
5.1.02.01.004	Décimo Tercer Sueldo	29,090.71	
5.1.02.01.005	Décimo Cuarto Sueldo	21,781.45	
5.1.02.01.006	Vacaciones	187.81	
5.1.02.01.007	Aporte Patronal / IECE SECAP	142,587.53	
5.1.02.01.008	Fondos de Reserva	42,543.45	
5.1.02.01.010	Costo Sueldos	884,515.96	
5.1.02.01.016	Horas Extras	257,971.04	
<b>5.1.04.</b>	<b>OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>		<b>85,941.99</b>
5.1.04.01.	COSTO INDIRECTOS CP		85,941.99
5.1.04.01.001	Combustible	32,945.20	
5.1.04.01.003	Seguridad Industrial CP	3,995.46	
5.1.04.01.006	Mantenimiento CP	49,001.33	
<b>5.2.</b>	<b>GASTOS DE OPERACION</b>		<b>2,924,940.76</b>
<b>5.2.01.</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b>214,591.27</b>

# NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.

## Balance de Resultados del 01/ene/2018 al 31/dic/2018

CÓDIGO CUEN	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
5.2.01.01.	GASTOS DE PERSONAL		214,591.27
5.2.01.01.001	Sueldos	52,727.32	
5.2.01.01.002	Horas Extras	636.23	
5.2.01.01.003	Decimo Tercer Sueldo	75,600.31	
5.2.01.01.004	Decimo Cuarto Sueldo	55,509.77	
5.2.01.01.007	Fondos de Reserva	3,489.51	
5.2.01.01.008	Aporte Patronal IESS / IECE SECAP	6,900.56	
5.2.01.01.011	Bonos e Incentivos	6,960.00	
5.2.01.01.013	Vacaciones	12,767.57	
<b>5.2.02.</b>	<b>DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>		<b>122,342.79</b>
5.2.02.	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		122,342.79
5.2.02.01	Depreciacion Maquinaria y Equipo	79,038.71	
5.2.02.03	Depreciacion Muebles y Equipo de Oficina	673.89	
5.2.02.04	Depreciacion Equipos de Computacion	1,740.91	
5.2.02.06	Depreciacion Bines Plásticos	14,221.20	
5.2.02.08	Depreciación Edificios e Instalaciones	9,120.00	
5.2.02.09	Depreciación Instalaciones y Adecuaciones	17,548.08	
<b>5.2.03.</b>	<b>GASTOS GENERALES DE ADMINIST.Y VENTAS</b>		<b>2,546,283.23</b>
5.2.03.	GASTOS GENERALES DE ADMINIST.Y VENTAS		1,907,007.62
5.2.03.02	Arriendos	29,970.00	
5.2.03.04	Gasto Papelería	13,271.73	
5.2.03.05	Luz y Agua	183,184.73	
5.2.03.06	Tramites Importación	23,156.17	
5.2.03.08	Publicidad	2,000.00	
5.2.03.09	Cuotas y Contribuciones	4,571.39	
5.2.03.10	Mantenimiento y Adecuaciones	464,714.45	
5.2.03.13	Movilizacion ciudad - Varios	2.00	
5.2.03.18	Gastos de viaje Refrigerio - Alimentación Administración	54,621.17	
5.2.03.20	Multas e Intereses	3.14	
5.2.03.21	Provision Cuentas Incobrables	5,938.71	
5.2.03.22	Gasto Teléfono Celular	23,290.19	
5.2.03.27	Patente Municipal	1,370.52	
5.2.03.31	Fletes,acarreos,encomiendas,correo	442,563.70	
5.2.03.32	Viaticos y Movilización	10,153.29	
5.2.03.33	Ferías	4,117.07	
5.2.03.40	Gastos Viaticos Fuera del País	4,151.49	
5.2.03.41	Impuesto munic. 1,5 por mil	1,835.72	
5.2.03.46	Ropa de Trabajo	13,149.40	
5.2.03.47	Gastos Medicos	8,515.72	
5.2.03.48	Honorarios Profesionales-Jurídico	45,051.30	
5.2.03.53	Gastos análisis - exportación	10,797.65	
5.2.03.54	Gasto SRI por IVA Rechazado	1,682.88	
5.2.03.56	Gastos de Viaje Fuera del País	8,104.52	
5.2.03.57	Capacitación Personal	16,427.77	
5.2.03.58	Atencion Clientes	9,133.05	
5.2.03.62	Mantenimiento Pagina Web	1,560.00	
5.2.03.64	Gastos Operaciones	416,166.43	
5.2.03.66	Hospedaje	1,679.36	
5.2.03.67	Legales	1,593.04	
5.2.03.69	Gastos NO Deducibles	13,889.46	
5.2.03.71	Otros Gastos Generales	16,261.11	

## NOVA ALIMENTOS ALIMENNOVASA S.A.

Balance de Resultados  
del 01/ene/2018 al 31/dic/2018

CÓDIGO CUEN	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
5.2.03.72	Ropa de Trabajo	26.63	
5.2.03.81	Desahucio	14,585.00	
5.2.03.82	Jubilacion Patronal	15,492.00	
5.2.03.86	Gastos Importaciones	1,131.72	
5.2.03.87	Gasto ISD	8,634.98	
5.2.03.88	Gasto Movilización Fuera del Pais	26,634.15	
5.2.03.90	Comisiones	5,445.54	
5.2.03.92	Bono Imputable	500.00	
5.2.03.93	Gastos Educación	1,630.44	
5.2.03.39.	Gastos de Exportación		639,275.61
5.2.03.39.596	Gastos de Exportación - Aduanas	96,781.24	
5.2.03.39.597	Gastos de Exportación - Emisión BIs	503,980.76	
5.2.03.39.598	Gastos Envio de documentos	9,530.90	
5.2.03.39.599	Otros Gastos de Exportacion	28,982.71	
<b>5.2.04.</b>	<b>EGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>41,723.47</b>
5.2.04.01.	GASTOS FINANCIEROS		41,723.47
5.2.04.01.002	Gastos Bancarios	6,332.79	
5.2.04.01.003	Gastos Intereses Deducibles	31,785.84	
5.2.04.01.005	Gastos Intereses no Deducibles	3,604.84	
<b>6.</b>	<b>GASTO IMPUESTO A LA RENTA Y TRABAJADORES</b>		<b>225,282.19</b>
<b>6.1.</b>	<b>(-) 15% PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES</b>		<b>144,839.09</b>
<b>6.1.</b>	<b>(-) 15% PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES</b>		<b>144,839.09</b>
6.1.	(-) 15% PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES		144,839.09
6.1.01	Gastos Participación Trabajadores	144,839.09	
<b>6.3.</b>	<b>(-) IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>80,443.10</b>
<b>6.3.</b>	<b>(-) IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>80,443.10</b>
6.3.	(-) IMPUESTO A LA RENTA		80,443.10
6.3.01	Gasto Impuesto a la Renta	80,443.10	
<b>8.</b>	<b>COMPONENTE OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>		<b>-5,809.32</b>
<b>8.1.</b>	<b>Perdidas y Ganancias Reconocidas en el ORI</b>		<b>-5,809.32</b>
<b>8.1.</b>	<b>Perdidas y Ganancias Reconocidas en el ORI</b>		<b>-5,809.32</b>
8.1.	Perdidas y Ganancias Reconocidas en el ORI		-5,809.32
8.1.02	Ingreso por Impto Renta Diferido	-5,809.32	

Balance de Resultados  
del 01/ene/2018 al 31/dic/2018

CÓDIGO CUEN	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
-------------	---------------	---------	-------

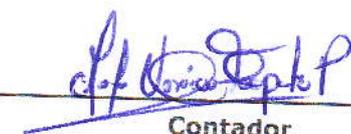
Total Ingreso			-9,999,523.03
Total Egreso			9,253,401.95
Total Utilidad	746,121.08	Total Utilidad + Egreso	9,999,523.03




---

Gerente

Wilma Toscano Herrera




---

Contador

Verónica Toapanta