

Mgs. Ing. Comercial CPA. Guillermo Fernández Zúñiga
Societario – Contable – Tributario
SC RNAE 972 AUDITOR EXTERNO
Licencia Profesional 064
Reg. Nac. de Contadores 20165
corp.fernandez.asociados@gmail.com

ESTADOS FINANCIEROS E INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE

EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA.

AL 31 de diciembre del 2019

Mgs. Ing. Comercial CPA. Guillermo Fernández Zúñiga
Societario – Contable – Tributario
SC RNAE 972 AUDITOR EXTERNO
Licencia Profesional 064
Reg. Nac. de Contadores 20165
corp.fernandez.asociados@gmail.com

EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA.
Al 31 de diciembre del 2019

Contenidos:

Informe de Auditor Independiente
Estado de Situación Financiera
Estado de Resultado Integral
Estado de Evolución de Patrimonio Neto
Estado de Flujo de Efectivo
Notas a los Estados Financieros

Abreviaturas usadas:

US\$ Dólar

DECLARACION DE RESPONSABILIDAD

RAZON SOCIAL: EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA.

RUC: 0791743966001

Declaro que la información financiera presentada al Auditor Externo Ing. Guillermo Fernández Zúñiga, revela todas las transacciones económicas realizadas por la empresa EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA, en el periodo contable 2019 y me declaro responsable respecto a la veracidad de la información incorporada en los Estados Financieros Referidos al ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2019, de acuerdo al siguiente detalle:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integrales
- Estado de Flujo de efectivo
- Estado de Cambio de Patrimonio
- Políticas Contables
- Notas Explicativas a los Estados Financieros
- Inventario valorizado de existencias
- Obligaciones por Pagar

Machala, 26 abril del 2020

Sra. Noelia Encalada Pardo
Gerente General
EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA.

Mgs. Ing. Comercial CPA. Guillermo Fernández Zúñiga
Societario – Contable – Tributario
SC RNAE 972 AUDITOR EXTERNO
Licencia Profesional 064
Reg. Nac. de Contadores 20165
corp.fernandez.asociados@gmail.com

INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Junta General de Accionistas de la Compañía EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA.

He auditado los estados financieros adjuntos de la compañía EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA., que comprende el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, Estado de Evolución de Patrimonio Neto y Estado de Flujo de Efectivo al 31 de diciembre del 2019 y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas. Los estados financieros fueron auditados de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría por lo tanto emito el informe al 31 de diciembre del 2019, el mismo que contiene una opinión limpia.

Responsabilidad de la Administración de la compañía por los estados financieros.

La administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación de estos estados financieros de acuerdo con **Normas Internacionales de Contabilidad NIC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's**, aceptados en el Ecuador. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación, incluso el mantenimiento de controles internos que son relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no contienen errores importantes causados por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y la determinación de estimaciones contables que son razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

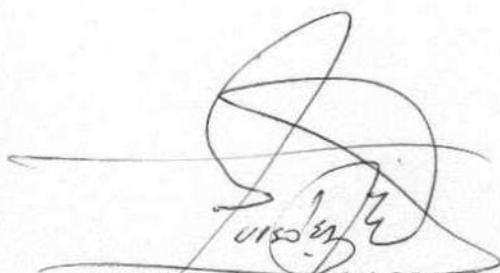
Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi auditoría. La auditoría fue efectuada de acuerdo con las NEA Normas Ecuatorianas de Auditoría y NIA Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes.

Una auditoria comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoria sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores importantes en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoria adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno.

Una auditoria también comprende la evaluación de que los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables efectuadas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que la evidencia de auditoria que he obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base razonable para emitir mi opinión de auditoria.

Opinión

Los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA. al 31 de diciembre del año 2018, y los resultados de sus operaciones, terminados en esa fecha, de conformidad con **Normas Internacionales de Contabilidad NIC y las Normas Internacionales de Interpretación Financiera NIIF's** generalmente aceptadas en el Ecuador.



Mgs. Ing. Comercial CPA. Guillermo Fernández Zúñiga
Societario – Contable – Tributario
SC RNAE 972 AUDITOR EXTERNO
Licencia Profesional 064
Reg. Nac. de Contadores 20165
Machala, 26 abril de 2020

EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

code	name	balance		COD.
1.	ACTIVO		1.856.800,49	
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		98.867,24	
1.1.1.	DISPONIBLE		2.764,87	
1.1.1.01.	CAJA	204,08		
1.1.1.01.001	Caja Chica (maritza Armijos)	200,00		311
1.1.1.01.002	Caja General	4,08		311
1.1.1.02.	BANCOS	2.560,79		
1.1.1.02.002	Bco.del Pichincha Cta. Ahorro# 2202819574	2.138,65		311
1.1.1.02.003	Banco Machala Cta. Cte. 1010894820	351,00		311
1.1.1.02.005	Coop. Jep Cta. Ahorros# 406050681501	71,14		311
1.1.2.	INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR COBRAR		15.454,21	
1.1.2.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	3.334,31		
1.1.2.05.001	Cuentas por Cobrar Clientes por Act Ordina	3.334,31		315
1.1.2.07.	CUENTAS POR COBRAR EMPRESAS RELACIONADAS	11.545,00		
1.1.2.07.004	Luzbenigna C.A.	11.545,00		322
1.1.2.08.	ANTICIPO PRESTAMO A EMPLEADOS	574,90		
1.1.2.08.019	Ider Rivera Arce (Juicio Alimentos)	574,90		325
1.1.3.	INVENTARIOS		79.323,78	
1.1.3.01.	INVENATRIO DE PRODUCCIÓN	79.323,78		
1.1.3.01.001	Inventario frutos en proceso	79.323,78		350
1.1.4.	COMPRAS Y SERVICIOS ANTICIPADO		1.309,18	
1.1.4.03.	ANTICIPOS A PROVEEDORES	1.309,18		
1.1.4.03.001	Anticipos a Proveedores	1.309,18		325
1.1.5.	IMPUESTOS CORRIENTES		15,20	
1.1.5.02.	CREDITO TRIBUTARIO RENTA	15,20		
1.1.5.02.001	341 Impuesto a la Renta 2%	15,20		337
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE		1.757.933,25	
1.2.1.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.757.933,25	
1.2.1.01.	NO DEPRECIABLES	1.388.330,05		
1.2.1.01.001	Terrenos Hacienda Rosa Luz	252.779,80		362
1.2.1.01.002	Terreno Hacienda El Chorrón-La Mina	198.666,27		362
1.2.1.01.003	Terreno Hacienda Las Mercedes	46.383,98		362
1.2.1.01.004	Terreno Hacienda El Rocio	890.500,00		362
1.2.1.02.	DEPRECIABLES	162.811,65		
1.2.1.02.001	Muebles y Enseres de Oficina	127,19		373
1.2.1.02.002	Equipo de Computacion	4.701,97		374
1.2.1.02.004	Maquinaria, equipos e instalaciones	129.125,98		368
1.2.1.02.005	Equipo de Oficina	2.695,80		368
1.2.1.02.006	Vehiculo	26.160,71		375
1.2.1.03.	(-) DEP. ACUM. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-44.198,90		
1.2.1.03.001	(-) Deprec. Acum. Muebles, Enseres de Ofic	-38,44		384
1.2.1.03.002	(-) Deprec. Acum. Equipo de Computacion	-4.556,09		384
1.2.1.03.005	(-) Deprec. Acum. Instalaciones	-31.491,52		384
1.2.1.03.006	(-) Deprec. Acum. Equipos de Oficina	-3.447,52		384
1.2.1.03.007	(-) Deprec. Acum. Vehículos	-4.665,33		384
1.2.1.04.	PLANTAS EN PRODUCCION	250.990,45		
1.2.1.04.001	Plantaciones	250.990,45		400
	TOTAL ACTIVO		1.856.800,49	
2.	PASIVO		1.557.171,58	
2.1.	PASIVO CORRIENTE		973.142,08	
2.1.3.	INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR		306.080,57	
2.1.3.01.	LOCALES (Comerciales)	306.080,57		
2.1.3.01.002	Cuentas por Pagar Proveedores	306.080,57		513

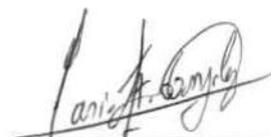
2.1.5.	PROVISIONES		18.654,63	
2.1.5.01.	LOCALES (Laborales)		18.654,63	
2.1.5.01.002	Provision Decimo Tercer Sueldo	8.881,84		536
2.1.5.01.003	Provision Decimo Cuarto Sueldo	9.772,79		536
2.1.7.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		97.027,81	
2.1.7.02.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		1.258,40	
2.1.7.02.001	721 Retencion del 30%	86,91		549
2.1.7.02.002	723 Retencion del 70%	17,60		549
2.1.7.02.004	303 Honorarios Profesionales	16,67		549
2.1.7.02.005	304 Predomina el Intelecto	0,03		549
2.1.7.02.006	307 Predomina Mano de Obra	8,18		549
2.1.7.02.009	310 Transporte Privado de Pasajeros o Ser	0,75		549
2.1.7.02.010	312 Transferencia de Bienes Muebles	391,11		549
2.1.7.02.023	344 Aplicables el 2%	141,19		549
2.1.7.02.026	311 Por pagos a traves de liq de compra	595,96		549
2.1.7.03.	CON EL IESS		73.362,57	
2.1.7.03.001	Aporte Individual Al less	503,99		534
2.1.7.03.006	Cuentas por Pagar less	72.858,58		534
2.1.7.05.	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR		18.406,84	
2.1.7.05.001	Participacion de Trabajadores por Pagar	12.954,84		533
2.1.7.05.003	Otras Participaciones por Pagar	5.452,00		536
2.1.7.06.	CUENTAS POR PAGAR TERCEROS		4.000,00	
2.1.7.06.006	Juan Luis Gallardo	4.000,00		521
2.1.8.	CUENTAS POR PAGAR EMPRESAS RELACIONADAS		344.489,23	
2.1.8.01.	LOCALES		344.489,23	
2.1.8.01.002	Sra. Hilary Pardo	39.976,14		519
2.1.8.01.003	Arq. Cesar Encalada	223.592,18		519
2.1.8.01.004	Agrien Cia. Ltda.	80.920,91		519
2.1.10.	ANTICIPOS		72,97	
2.1.10.01.	ANTICIPOS DE CLIENTES		72,97	
2.1.10.01.001	Anticipos de Clientes	72,97		521
2.1.11.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		191.412,43	
2.1.11.01.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		191.412,43	
2.1.11.01.006	Prestamo Bco. Pacifico Oper. 40128515	147.057,53		525
2.1.11.01.007	Prestamo Bco. Pacifico Oper. 40127343	28.475,27		525
2.1.11.01.008	Prestamo CFC N° 61063650	15.879,63		525
2.1.13.	OTROS PASIVOS CORRIENTES		15.404,44	
2.1.13.01.	NOMINA		15.404,44	
2.1.13.01.001	Sueldo por Pagar Afiliados	15.055,48		536
2.1.13.01.003	Alimentacion por Pagar S/f	86,30		536
2.1.13.01.005	Finiquitos por pagar	262,66		536
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE		584.029,50	
2.2.1.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		349.671,81	
2.2.1.01.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		349.671,81	
2.2.1.01.001	Prestamo Bco. Pacifico Oper. 40128515	296.842,94		565
2.2.1.01.002	Prestamo Bco. Pacifico Oper. 40127343	52.828,87		565
2.2.2.	CUENTAS POR PAGAR		223.592,19	
2.2.2.01.	SOCIOS		223.592,19	
2.2.2.01.001	Arq. Cesar Encalada	223.592,19		559
2.2.7.	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		10.765,50	
2.2.7.01.	JUBILACION PATRONAL		6.215,66	
2.2.7.01.001	Provision para Jubilacion Patronal	6.215,66		549
2.2.7.02.	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMP		4.549,84	
2.2.7.02.001	Provision por Desahucio	4.549,84		549
3.	PATRIMONIO NETO			299.628,91
3.1.	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS DE LA C			299.628,91
3.1.1.	CAPITAL		1.000,00	
3.1.1.01.	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		1.000,00	
3.1.1.01.001	Capital Social	1.000,00		601

3.1.3.	RESULTADOS		298.628,91	
3.1.3.01.	RESULTADOS ACUMULADOS		169.756,45	
3.1.3.01.001	Resultados Acumulados Anos Anteriores	<u>169.756,45</u>		611
3.1.3.02.	RESULTADOS DEL EJERCICIO		128.872,46	
3.1.3.02.001	Utilidad del Ejercicio	<u>128.872,46</u>		615
9.001	PASIVO + PATRIMONIO			<u><u>1.856.800,49</u></u>

Pasaje, 31 de marzo de 2020



NOELIA ENCALADA PARDO
REPRESENTANTE LEGAL



ING. MARIA FERNANDA GONZALEZ
CONTADORA

EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

code	name	balance		COD.
4.	INGRESOS		2.137.633,51	
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES		2.058.272,01	
4.1.1.	VENTAS		2.058.272,01	
4.1.1.01.	VENTAS DE BANANO		2.058.272,01	
4.1.1.01.001	Cajas 22xu	1.360.409,51		6003
4.1.1.01.003	Kilos de Banano (canastillas)	32.975,90		6003
4.1.1.01.004	Bonos	614.287,50		6003
4.1.1.01.006	Cajas 22xu LINAFRU	42.821,10		6003
4.1.1.01.007	Cajas 22xu TROPICAL REPUBLIC	722,00		6003
4.1.1.01.008	CAJA PREMIUM BANANA SF-101	6.240,00		6003
4.1.1.01.009	CAJA DOLE ORGANIC POLITUBO SF101	816,00		6003
4.2.	INGRESOS NO OPERACIONALES		79.323,78	
4.2.1.	OTROS INGRESOS		79.323,78	
4.2.1.01.	INGRESOS POR MEDICION		79.323,78	
4.2.01.001	Ingresos por medición de Activos Biologic	79.323,78		
4.3.	OTROS INGRESOS		37,72	
4.3.2.	OTROS INGRESOS		37,72	
4.3.2.02.	OTROS INGRESOS		37,72	
4.3.2.02.004	Intereses Ganados	37,72		6115
5.	COSTOS		1.659.533,96	
5.2.	COSTO OPERATIVO		1.658.498,96	
5.2.1.	COSTOS DE PRODUCCION HACIENDA ROSA LUZ		797.828,74	
5.2.1.01.	FERTILIZACION		74.368,48	
5.2.1.01.03	Suministros y Materiales -Fertilizantes	68.365,96		7004
5.2.1.01.04	Servicios Prestados -Fertilizacion	3.095,02		7247
5.2.1.01.05	Tratamiento Radicular	2.907,50		7247
5.2.1.02.	FUMIGACIÓN		111.635,67	
5.2.1.02.02	Fumigación	37.881,96		7247
5.2.1.02.04	Suministros y Materiales-Fumigacion	73.753,71		7004
5.2.1.03.	NEMATIZACIÓN		277,00	
5.2.1.03.02	Suministros Y Materiales-Nematizacion	277,00		7004
5.2.1.04.	CONTROL DE MALEZAS		26.203,23	
5.2.1.04.01	Mano de Obra -Control de Maleza	3.677,22		7040
5.2.1.04.03	Servicios Prestados -Control de Maleza	22.526,01		7247
5.2.1.05.	RIEGO		27.583,35	
5.2.1.05.01	Mano de obra-Riego	9.770,52		7040
5.2.1.05.03	Mantenimiento y Reparaciones de motor	5.261,04		7196
5.2.1.05.04	Servicio de Riego	1.360,00		7247
5.2.1.05.05	Transporte	8,00		7176
5.2.1.05.07	Suministros Y Materiales-Riego	2.140,71		7004
5.2.1.05.08	Combustible y Lubricantes	8.311,92		7178
5.2.1.05.09	Mantenimiento Y REparaciones Instalacio	731,16		7196
5.2.1.06.	APUNTALAMIENTO		7.402,60	
5.2.1.06.01	Mano de Obra-Apuntalamiento	2.000,00		7040
5.2.1.06.02	Suministros Y Materiales-Apuntalamientc	5.402,60		7004
5.2.1.07.	ENFUNDE		50.915,24	
5.2.1.07.01	Mano de Obra -Enfunde	27.938,74		7040
5.2.1.07.02	Suministros y Materiales-Enfunde	19.185,42		7004
5.2.1.07.03	Servicios Prestados -Enfunde	3.791,08		7247
5.2.1.09.	DRENAJE		63.369,65	
5.2.1.09.01	Mano de Obra-Drenaje	49.227,09		7040
5.2.1.09.03	Servicios Prestados -Canaleros	14.142,56		7247
5.2.1.10.	COSECHA		45.328,67	
5.2.1.10.02	Reparacion de Garrucha	675,02		7196
5.2.1.10.03	Mantenimiento de cable via	117,23		7196
5.2.1.10.04	Reparacion de cunas	273,00		7196
5.2.1.10.05	Suministros y Materiales-Cosecha	12,05		7004
5.2.1.10.06	Servicios Prestados -Cosecha	44.251,37		7247
5.2.1.11.	PROCESO Y EMPAQUE		108.049,34	
5.2.1.11.03	Transporte de Cajas	21.565,90		7176
5.2.1.11.04	Transporte de Pallets	3.115,00		7176
5.2.1.11.05	Trasnporte de personal	57,00		7176

5.2.1.11.06	Paletizado de caja	230,04		7247
5.2.1.11.07	Servicios prestados -PROCESOS Y EMPAQUE	63.606,98		7247
5.2.1.11.08	Suministros Y Materiales-Proceso y Empa	3.975,63		7004
5.2.1.11.09	Gastos varios-proceso y empaque	2,01		7247
5.2.1.11.10	Materiales y Servicios Liquidados-Proceso	15.496,78		7190
5.2.1.12.	DESHUJE		5.445,66	
5.2.1.12.01	Mano de Obra-Deshije	4.888,11		7040
5.2.1.12.02	Servicios Prestados-Deshije	557,55		7247
5.2.1.13.	DESHOJE		22.118,97	
5.2.1.13.01	Mano de Obra-Deshoje	22.032,03		7040
5.2.1.13.02	Suministros y materiales - Deshoje	86,94		7004
5.2.1.14.	SIEMBRE Y RESIEMBRA		1.608,73	
5.2.1.14.03	Suministros y materiales-Siembra y Resier	1.345,99		7004
5.2.1.14.04	Servicios Prestados-Siembra y Resiembra	262,74		7247
5.2.1.15.	DESCHANTE Y CORONA		7.852,86	
5.2.1.15.01	Mano de Obra-Deschante y Corona	1.014,86		7040
5.2.1.15.02	Servicios prestados-Deschante y corona	6.838,00		7247
5.2.1.16.	ADMINISTRATIVO		245.669,29	
5.2.1.16.01	Energía Eléctrica	1.523,54		7241
5.2.1.16.04	Décimo Tercer Sueldo	11.675,66		7043
5.2.1.16.05	Décimo Cuarto Sueldo	11.284,17		7043
5.2.1.16.06	Fondos de Reserva less	8.080,99		7046
5.2.1.16.07	Vacaciones	2.768,26		7043
5.2.1.16.08	Indemnizacion por Despido Intempestivo	808,05		7043
5.2.1.16.09	Agasajos a empleados	19,25		7247
5.2.1.16.10	Suministros de limpieza	6.254,78		7190
5.2.1.16.11	Alimentación	41.080,72		7043 Y 7247
5.2.1.16.12	Agua	1.143,45		7190
5.2.1.16.13	Mantenimiento y Reparacion	2.588,56		7196
5.2.1.16.14	Mantenimiento y Reparacion Vehiculo	4.786,59		7196
5.2.1.16.15	Suministros y materiales-Administrativo	12.575,76		7004
5.2.1.16.16	Transporte	1.576,00		7176
5.2.1.16.17	Aporte Patronal	15.175,40		7046
5.2.1.16.18	Desahucio	1.087,28		7043
5.2.1.16.19	lece -Setec	1.268,34		7046
5.2.1.16.20	Uniformes y Equipo de Proteccion	5.309,01		7190
5.2.1.16.21	Combustible y lubricantes	1.845,17		7178
5.2.1.16.22	Certificaciones Organicas	15.451,42		7247
5.2.1.16.23	Seguro de Salud Tiempo Parcial	925,60		7046
5.2.1.16.24	Obra Civil- Suministros y Materiales	35.199,13		7190
5.2.1.16.25	Obra Civil -Servicios Prestados	20.509,45		7247
5.2.1.16.26	Mano de Obra - Administrativo	15.566,44		7040
5.2.1.16.28	Bono	71,58		7247
5.2.1.16.29	Servicios Prestados	18.654,42		7247
5.2.1.16.30	Servicio de Comunicacion	800,00		7247
5.2.1.16.33	Implementos de Seguridad Insutrial	1.899,45		7190
5.2.1.16.34	Repuestos, Herramientas y Accesorios	358,39		7190
5.2.1.16.35	Transporte de materiales de empaque	5.382,43		7176
5.2.2.	COSTOS DE PRODUCCION HACIENDA EL CHORRON		566.118,47	
5.2.2.01.	FERTILIZACION		54.597,16	
5.2.2.01.01	Mano de Obra-fertilizacion	14.458,99		7040
5.2.2.01.03	Suministros y Materiales -Fertilizantes	34.826,59		7004
5.2.2.01.04	Servicios Prestados --Fertilizacion	2.655,87		7247
5.2.2.01.05	Tratamiento Radicular	2.655,71		7247
5.2.2.02.	FUMIGACIÓN		81.234,00	
5.2.2.02.02	Fumigación	28.125,48		7247
5.2.2.02.04	Suministros y Materiales-Fumigacion	53.108,52		7004
5.2.2.03.	NEMATIZACIÓN		558,50	
5.2.2.03.02	Suministros y Materiales-Nematizacion	558,50		7004
5.2.2.04.	CONTROL DE MALEZAS		19.517,50	
5.2.2.04.01	Mano de Obra -Control de Maleza	2.609,64		7040
5.2.2.04.03	Servicios Prestados - Control de Maleza	16.907,86		7247
5.2.2.05.	RIEGO		4.881,76	
5.2.2.05.01	Mano de Obra Riego	289,93		7040
5.2.2.05.03	Mantenimiento y Reparaciones de motor	461,60		7196
5.2.2.05.04	Servicio de Riego	340,00		7247
5.2.2.05.05	Transporte	210,00		7176

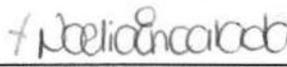
5.2.2.05.08	Combustible y Lubricantes	3.572,82		7178
5.2.2.05.09	Mantenimiento y Reparacion Instalacione	7,41		7196
5.2.2.06.	APUNTALAMIENTO		3.430,10	
5.2.2.06.01	Mano de Obra -Apuntalamiento	2.000,00		7040
5.2.2.06.02	Suministros y Materiales-Apuntalamiento	1.430,10		7004
5.2.2.07.	ENFUNDE		32.874,56	
5.2.2.07.01	Mano de Obra-Enfunde	16.731,46		7040
5.2.2.07.02	Suministros y Materiales-Enfunde	16.143,10		7004
5.2.2.09.	DRENAJE		89.422,62	
5.2.2.09.01	Mano de Obra-Drenaje	80.220,91		7040
5.2.2.09.03	Servicios Prestados - Canaleros	9.201,71		7247
5.2.2.10.	COSECHA		26.430,23	
5.2.2.10.01	Mano de Obra-Cosecha	4.206,52		7040
5.2.2.10.04	Reparacion de cunas	65,00		7196
5.2.2.10.05	Suministros y Materiales-Cosecha	48,00		7004
5.2.2.10.06	Servicios Prestados - Cosecha	22.110,71		7247
5.2.2.11.	PROCESO Y EMPAQUE		44.379,39	
5.2.2.11.01	Mano de obra-Proceso y empaque	7.455,87		7040
5.2.2.11.03	Transporte de Cajas	20.208,78		7176
5.2.2.11.04	Transporte de Pallets	970,00		7176
5.2.2.11.07	Servicios Prestados -PROCESOS Y EMPAQUE	14.749,35		7247
5.2.2.11.08	Suministros y Materiales-Proceso y Empa	995,39		7004
5.2.2.12.	DESHIJE		4.614,61	
5.2.2.12.01	Mano de obra-Deshije	4.614,61		7040
5.2.2.13.	DESHOJE		18.578,28	
5.2.2.13.01	Mano de Obra -Deshoje	18.460,28		7040
5.2.2.13.02	Suministros y materiales -Deshoje	118,00		7004
5.2.2.14.	SIEMBRE Y RESIEMBRA		18,37	
5.2.2.14.03	Servicios Prestados-Siembra y Resiembra	18,37		7247
5.2.2.15.	DESCHANTE Y CORONA		4.528,45	
5.2.2.15.02	Servicios prestados-Deschante y corona	4.528,45		7247
5.2.2.16.	ADMINISTRATIVO		181.052,94	
5.2.2.16.01	Energía Eléctrica	3.315,18		7241
5.2.2.16.04	Décimo Tercer Sueldo	15.755,28		7043
5.2.2.16.05	Décimo Cuarto Sueldo	14.456,63		7043
5.2.2.16.06	Fondos de Reserva less	13.527,73		7046
5.2.2.16.07	Vacaciones	8.979,09		7043
5.2.2.16.10	Suministros de limpieza	64,59		7190
5.2.2.16.11	Alimentación	44.975,48		7043 Y 7247
5.2.2.16.12	Agua	529,20		7190
5.2.2.16.13	Mantenimiento y Reparacion	586,91		7196
5.2.2.16.15	Suministros y materiales-Administrativo	1.103,50		7004
5.2.2.16.16	Transporte	180,00		7176
5.2.2.16.17	Aporte Patronal	20.988,75		7046
5.2.2.16.18	Desahucio	4.151,49		7043
5.2.2.16.19	lece - Setec	1.885,00		7046
5.2.2.16.20	Uniformes y Equipo de Proteccion	266,00		7190
5.2.2.16.21	Combustible y Lubricantes	120,11		7178
5.2.2.16.22	Certificaciones Organicas	375,00		7247
5.2.2.16.23	Seguro de Salud Tiempo Parcial	3.672,11		7046
5.2.2.16.26	Mano de Obra - Administrativo	37.204,79		7040
5.2.2.16.28	Bono	229,48		7247
5.2.2.16.29	Servicios Prestados	4.630,25		7247
5.2.2.16.33	Implementos de Seguridad Insutrial	963,07		7190
5.2.2.16.34	Repuestos, Herramientas y Accesorios	31,25		7190
5.2.2.16.35	Transporte de materiales de empaque	3.062,05		7176
5.2.3.	COSTO DE PRODUCCION HCDA LAS MERCEDES		37.221,40	
5.2.3.01.	FERTILIZACION		7.241,11	
5.2.3.01.03	Suministros y Materiales-Fertilizacion	7.162,04		7004
5.2.3.01.05	Tratamiento Radicular	79,07		7247
5.2.3.02.	FUMIGACION		171,00	
5.2.3.02.04	Suministros y materiales-Fumigacion	171,00		7004
5.2.3.04.	CONTROL DE MALEZAS		220,00	
5.2.3.04.03	Servicios Prestados -Conrol de Maleza	220,00		7247
5.2.3.05.	RIEGO		910,81	
5.2.3.05.03	Mantenimiento y Reparacion de motores	847,31		7196
5.2.3.05.07	Suministros y materiales-Riego	63,50		7004

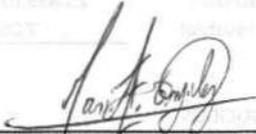
5.2.3.07.	ENFUNDE		55,515,00		
5.2.3.07.02	Suministros y Materiales-Enfunde		515,00		7004
5.2.3.09.	DRENAJE		10.540,26		
5.2.3.09.01	Mano de obra-Drenaje		5.160,49		7040
5.2.3.09.03	Servicios Prestados - Canaleros		5.379,77		7247
5.2.3.10.	COSECHA		25,00		
5.2.3.10.06	Servicios Prestados -Cosecha		25,00		7247
5.2.3.11.	PROCESO Y EMPAQUE		893,60		
5.2.3.11.03	Transporte de Cajas		100,00		7176
5.2.3.11.04	Transporte de Pallets		100,00		7176
5.2.3.11.07	Servicios prestados		600,00		7247
5.2.3.11.08	Suministros y Materiales-Proceso y Empa		93,60		7004
5.2.3.16.	ADMINISTRATIVO		16.704,62		
5.2.3.16.01	Energía Eléctrica		598,93		7241
5.2.3.16.04	Décimo Tercer Sueldo		1.078,66		7043
5.2.3.16.05	Décimo Cuarto Sueldo		747,98		7043
5.2.3.16.06	Fondos de Reserva less		1.078,66		7046
5.2.3.16.07	Vacaciones		195,29		7043
5.2.3.16.10	Suministros de limpieza		3,13		7190
5.2.3.16.11	Alimentacion		2.589,10		7043
5.2.3.16.13	Mantenimiento y Reparacion		115,84		7196
5.2.3.16.15	Suministros y materiales-Administrativo		58,45		7004
5.2.3.16.17	Aporte Patronal		1.514,64		7046
5.2.3.16.19	lece y Setec		135,54		7046
5.2.3.16.21	Combustible y Lubricantes		8,93		7178
5.2.3.16.26	Mano de Obra - Administrativo		8.422,61		7040
5.2.3.16.28	Bono		9,36		7247
5.2.3.16.33	Implementos de Seguridad Insutrial		147,50		7190
5.2.4.	COSTO DE PRODUCCION HCDA EL ROCIO			257.330,35	
5.2.4.01.	FERTILIZACION		35.550,81		
5.2.4.01.03	Suministros y Materiales -Fertilizantes		33.713,22		7004
5.2.4.01.04	Servicios Prestados - Fertilizando		18,37		7247
5.2.4.01.05	Tratamiento radicular		1.819,22		7247
5.2.4.02.	FUMIGACIÓN		49.359,50		
5.2.4.02.02	Fumigación		16.059,32		7247
5.2.4.02.04	Suministros y Materiales-Fumigacion		33.300,18		7004
5.2.4.03.	NEMATIZACION		4.472,00		
5.2.4.03.02	Suministros y Materiales - Nematizacion		4.472,00		7004
5.2.4.04.	CONTROL DE MALEZAS		8.483,60		
5.2.4.04.02	Suministros y Materiales-Control de Male		340,45		7004
5.2.4.04.03	Servicios Prestados -Conrol de Maleza		8.143,15		7247
5.2.4.05.	RIEGO		1.351,19		
5.2.4.05.03	Mantenimiento y Reparacion de motores		955,99		7196
5.2.4.05.07	SUMINISTROS Y MATERIALES - RIEGO		286,99		7004
5.2.4.05.09	Mantenimiento y Reparacion -Instalacion		108,21		7196
5.2.4.07.	ENFUNDE		28.642,35		
5.2.4.07.02	Suministros y Materiales - Enfunde		5.537,60		7004
5.2.4.07.03	Servicios Prestados-Enfunde		23.104,75		7247
5.2.4.09.	DRENAJE		6.986,42		
5.2.4.09.03	Servicios Prestados - Canaleros		6.986,42		7247
5.2.4.10.	COSECHA		1.591,00		
5.2.4.10.03	Mantenimiento de cable via		30,00		7196
5.2.4.10.04	Reparacion de Cunas		65,00		7196
5.2.4.10.05	Suministros y Materiales COSECHA		96,00		7004
5.2.4.10.06	Servicios Prestados -Cosecha		1.400,00		7247
5.2.4.11.	PROCESO Y EMPAQUE		75.709,74		
5.2.4.11.03	Transporte de Cajas		900,00		7176
5.2.4.11.04	Transporte de Pallets		650,00		7176
5.2.4.11.07	Servicios prestados-Proceso y Empaque		74.101,41		7247
5.2.4.11.08	Suministros y Materiales - PROCESO Y EM		58,33		7004
5.2.4.12.	DESHIJE		3.652,65		
5.2.4.12.02	Servicios Prestados-deshije		3.652,65		7247
5.2.4.13.	DESHOJE		12,30		
5.2.4.13.02	Suministros y materiales -Deshoje		12,30		7004
5.2.4.15.	DESCHANTE Y CORONA		4.984,05		
5.2.4.15.02	Servicios prestados-Deschante y corona		4.984,05		7247
5.2.4.16.	ADMINISTRATIVO		36.534,74		

5.2.4.16.04	Décimo Tercer Sueldo	503,00		7043
5.2.4.16.05	Décimo Cuarto Sueldo	401,00		7043
5.2.4.16.07	Vacaciones	201,30		7043
5.2.4.16.10	Suministros de limpieza	27,60		7190
5.2.4.16.11	Alimentación	4.374,50		7043
5.2.4.16.12	Agua	510,30		7190
5.2.4.16.13	Mantenimiento y Reparaciones	325,18		7196
5.2.4.16.15	Suministros y materiales-Administrativo	3.659,83		7004
5.2.4.16.18	Desahucio	444,70		7043
5.2.4.16.20	Uniformes y Equipo de Proteccion	133,00		7190
5.2.4.16.21	Combustible y Lubricantes	48,71		7178
5.2.4.16.29	Servicios Prestados-Administrativo	25.898,62		7247
5.2.4.16.33	Implementos de Seguridad Insutrial	7,00		7190
5.3.	OTROS COSTOS		1.035,00	
5.3.1.	COMPRAS LOCALES		1.035,00	
5.3.1.01.	COMPRAS BIENES NO PRODUCIDOS		1.035,00	
5.3.1.01.001	Racimos	1.035,00		7016
6.	GASTOS		312.410,16	
6.1.	GASTOS OPERACIONALES		301.660,31	
6.1.1.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		236.476,52	
6.1.1.01.	SUELDOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS	128.446,41		
6.1.1.01.001	Sueldos y Salarios	89.017,80		7041
6.1.1.01.002	Decimo Tercer Sueldo	12.683,06		7044
6.1.1.01.003	Decimo Cuarto Sueldo	5.869,81		7044
6.1.1.01.004	Vacaciones	2.458,43		7044
6.1.1.01.005	Fondo de Reserva less	5.965,22		7047
6.1.1.01.006	Aporte Patronal	9.925,57		7047
6.1.1.01.007	Desahucio	1.244,16		7044
6.1.1.01.008	lece- Setec	890,25		7047
6.1.1.01.009	Seguro de Salud y tiempo parcial	392,11		7047
6.1.1.02.	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	108.030,11		
6.1.1.02.001	Honorarios Profesionales	2.017,50		7050
6.1.1.02.002	Mantenimiento y Reparaciones	26,79		7197
6.1.1.02.003	Suministros y Materiales	3.206,03		7191
6.1.1.02.006	Impuestos, Contribuciones y Tramites	6.959,68		7209
6.1.1.02.007	Agasajos y Donaciones	7.291,00		7248
6.1.1.02.008	Depreciacion de Propiedad, Planta y Equip	17.105,93		7068
6.1.1.02.013	Servicio de Transporte y Encomiendas	45,52		7248
6.1.1.02.014	Pago a Notaria	393,86		7248
6.1.1.02.019	Medicinas para Personal - Gastos Medico:	85,82		7191
6.1.1.02.021	Agasajo a Empleados	348,10		7248
6.1.1.02.023	Iva Cargado Al Gasto	26.006,98		7239
6.1.1.02.024	Reembolos de gastos	365,16		7248
6.1.1.02.025	Seguros de Vehiculos y Otros	2.931,85		7203
6.1.1.02.026	Matriculacion vehicular	255,65		7248
6.1.1.02.027	Combustibles y lubricantes	164,40		7179
6.1.1.02.030	Asistencia Tecnica	687,45		7248
6.1.1.02.031	Servicio de Telefonía	2.565,03		7248
6.1.1.02.033	Mantenimineto y Reparacion vehiculo	1.909,95		7197
6.1.1.02.034	Uniformes y Equipo de Proteccion	3.863,20		7191
6.1.1.02.035	Otros gastos	2.896,99		7248
6.1.1.02.036	Servicio de Internet	1.546,93		7248
6.1.1.02.037	Alimentacion	12.715,04		7044
6.1.1.02.038	Servicios Prestados	10.335,62		7248
6.1.1.02.039	Suministros, materiales y equipos de Ofici	2.673,14		7191
6.1.1.02.080	Diferencia de precio	1.632,49		7248
6.1.3.	GASTOS FINANCIEROS		65.183,79	
6.1.3.01.	Comisiones Bancarias		65.183,79	
6.1.3.01.001	Intereses Bancarios	61.789,81		7281
6.1.3.01.002	Otros Gastos Financieros	9,62		7248
6.1.3.01.003	Chequeras	658,68		7269
6.1.3.01.004	Comisiones Bancarias	2.725,68		7269
6.2.	OTROS GASTOS		10.749,85	
6.2.1.	GASTOS		5.598,24	
6.2.1.02.	GASTOS FISCALES		5.598,24	
6.2.1.02.005	Intereses Pagados a Terceros	5.538,03		7248
6.2.1.02.007	Retenciones Asumidas	60,21		7248

6.2.2.	OTROS GASTOS		5.151,61	
6.2.2.01.	OTROS GASTOS		5.151,61	
6.2.2.01.001	Servicios Prestados	3.241,09		7248
6.2.2.01.003	Intereses por Mora	820,11		7248
6.2.2.01.005	Glosa -Atencion Medica	1.090,41		7248
~3.1.3.02.001	Utilidad antes de la conciliacion tributaria		165.689,39	
	Medicion de Activo Biologico		-79.323,78	
	Utilidad del Ejercicio antes de Participacion		86.365,61	
	15% Participación de Trabajadores		12.954,84	
	IMPUESTO UNICO		23.862,09	
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		128.872,46	

Pasaje, 31 de marzo de 2020


 NOELIA ENCALADA PARDO
 REPRESENTANTE LEGAL


 ING. MARIA FERNANDA GONZALEZ
 CONTADORA

EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA

3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVO	2019	2018
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3 2.764,87	8.644,41
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	4 15.454,21	96.218,68
Inventario	5 79.323,78	-
Servicios y Otros pagados por anticipados	6 1.309,18	4.833,97
Otros Activos Corrientes	7 15,20	12,94
Total Activo Corriente	98.867,24	109.710,00
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad, Planta y Equipo	8	
Terrenos	1.388.330,05	497.830,05
Muebles y Enseres de Oficina	127,19	127,19
Equipo de Computacion	4.701,97	4.701,97
Equipo de Oficina	2.695,80	2.695,80
Vehiculos	26.160,71	-
Equipos y Maquinarias	129.125,98	126.993,12
Propiedad, Planta y Equipo	1.551.141,70	632.348,13
(-) Depreciacion Acumulada Prop., Planta y Equipo	(44.198,90)	(27.092,97)
Total Neto Prop. Planta y Equipo	1.506.942,80	605.255,16
Plantaciones en Produccion		
Plantaciones	250.990,45	250.990,45
Total Plantaciones en Produccion	250.990,45	250.990,45
Total Propiedad, Planta y Equipo	1.757.933,25	856.245,61
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		
Otros Activos no Corrientes	-	761.954,76
Total Activos no Corrientes	1.757.933,25	1.618.200,37
Total Activos	1.856.800,49	1.727.910,37

EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA

4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

PASIVO		2019	2018
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por Pagar	9	306.080,57	192.637,77
Obligaciones con Instituciones Financieras	10	191.412,43	331.942,61
Obligaciones con la Administracion Tributaria	11	1.258,40	3.542,04
Participacion a Trabajadores por Pagar	12	18.406,84	28.661,42
Obligaciones con el IESS	13	73.362,57	37.103,67
Obligaciones con Empleados	14	15.404,44	17.148,74
Provisiones por Pagar	15	18.654,63	5.028,75
Cuentas por Pagar a terceros	16	4.000,00	6.399,95
Cuentas por Pagar Empresas Relacionadas	17	344.489,23	
Anticipos de Clientes	18	72,97	2.508,35
Total Pasivo Corriente		973.142,08	624.973,30
PASIVO NO CORRIENTES			
Obligaciones con Instituciones Financieras L/P	19	349.671,81	517.012,29
Cuentas por Pagar Socios	20	223.592,19	404.402,83
Provision Jubilacion	21	6.215,66	6.215,66
Provision Desahucio	22	4.549,84	4.549,84
Total Pasivo No Corriente		584.029,50	932.180,62
Total Pasivo		1.557.171,58	1.557.153,92
PATRIMONIO			
Capital Suscrito	23	1.000,00	1.000,00
Resultados Acumulados	24	169.756,45	65.409,77
Ganancias del Ejercicio	25	128.872,46	104.346,68
Total Patrimonio		299.628,91	170.756,45
Total Pasivo y Patrimonio		1.856.800,49	1.727.910,37

EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	2019	2018
Ventas	2.058.272,01	2.397.223,09
Otros Ingresos	79.361,50	38,36
Utilidad Bruta	2.137.633,51	2.397.261,45
Costo de Produccion	1.659.533,96	1.838.446,03
Total Costo de Produccion	1.659.533,96	1.838.446,03
Gastos Operativos		
Gastos Administrativos y Ventas	236.476,52	403.159,23
Gastos Financieros	65.183,79	-
Otros Gastos (No deducibles)	10.749,85	-
Total Gastos Operacionales	312.410,16	403.159,23
(+)(-)Utilidad/Perdida Operacional	165.689,39	155.656,19
(+)(-)Utilidad/ Perdida del Ejercicio	165.689,39	155.656,19

CHORROSA CIA LTDA

2019

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE-			
EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	-5.879,54	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	883.850,02	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	2.902.043,14	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	2.902.043,14	P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-1.965.669,61	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-1.350.911,01	N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-614.758,60	N
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-52.523,51	N
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-918.793,57	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	-	P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-918.793,57	N
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	29.064,01	
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	377.215,13	P
Pagos de préstamos	950305	-348.151,12	N
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504	-	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	-	D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	9505	-5.879,54	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	8.644,41	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	2.764,87	

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	165.689,39	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	-114.741,36	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	17.105,93	D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	-79.323,78	D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	-23.862,09	D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	-28.661,42	D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	832.901,99	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	26.069,15	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	52.811,24	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	-	D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	767.361,37	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	113.442,80	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	-16.531,51	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	70.741,22	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	-2.508,35	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	-178.483,93	D

CHORROSA CIA LTDA
2019

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	CAPITAL SOCIAL	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO	CÓDIGO
		GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO		
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301							
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO 2019	1.000,00	169.756,45	-	-	128.872,46	-	299.628,91	99
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	1.000,00	65.409,77	-	-	104.346,68	-	170.756,45	9901
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR 2018	1.000,00	65.409,77	-	D	104.346,68	N	170.756,45	990101
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:								990102
CORRECCIÓN DE ERRORES:				D				990103
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:								
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	-	104.346,68	-	-	24.525,78	-	128.872,46	9902
Otros cambios (detallar)		N			-104.346,68		-104.346,68	990205
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)		104.346,68	-		128.872,46	D	104.346,68	990209
						N	128.872,46	990210

Pasaje, 31 de marzo de 2020

Noelia Encalada
NOELIA ENCALADA PARDO
REPRESENTANTE LEGAL

Maria Fernanda Gonzalez

ING. MARIA FERNANDA GONZALEZ
CONTADORA

1.- Operaciones y Escenario Económico

EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA. Fue constituida en la ciudad de Machala, Capital de la Provincia de El Oro, Republica del Ecuador, el siete de noviembre del año dos mil ocho.

El tiempo de duración del presente contrato de la compañía es de cincuenta años, contados a partir de la inscripción de la escritura de constitución de la compañía en el Registro Mercantil.

La compañía tiene por objeto: La empresa se dedica como actividad principal a la siembra, producción, comercialización interna y exportación de banano, caco, café y otras frutas tropicales, la compra a terceros de banano, caco, café y otras frutas tropicales, su comercialización interna y exportación, la importación y comercialización al por mayor y menor de abonos, fungicidas, insecticidas, fertilizantes e insumos para la agricultura.

Capital Social

La compañía **EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA.** tiene capital de \$ 1.000,00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, como capital social, divididos en MIL acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una.

2.- Políticas Contables Significativas

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por el ente contable. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Contabilidad NIC y Normas Internacionales de Información Financieras NIIF's las cuales requieren 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. En opinión de la administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor

utilización de la información disponible al momento, las cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Base de presentación. - Los estados financieros han sido preparados en US\$ dólares americanos. Las políticas contables de la compañía están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera, según la Resolución societaria N.08.G.DSC vigente y autorizadas por la Superintendencia de Compañía, Valores y Seguros del Ecuador.

Porcentajes de depreciación aplicables a las Propiedades, Planta y Equipo

Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Maquinarias y Equipos	10%
Equipos de Seguridad	10%
Equipos de Computación	33%
Vehículos	20%

3.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

2019	2018
<u>\$ 2.764,87</u>	<u>\$ 8.644,41</u>

Incluye dinero en efectivo, depósitos en bancos disponibles nacionales e internacionales, inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo con vencimientos de tres meses o menos desde la fecha de adquisición.

Al 31 de diciembre del 2019 según estado de cuenta del respectivo banco que se mantiene para las transacciones y movimientos económicos, se detallan a continuación el resultado:

- **Caja** un saldo de \$ 204,08
- **Banco del Pichincha Cuenta Ahorro N° 2202819574** luego de la revisión y el respectivo análisis de las conciliaciones bancarias, realizando los respectivos cruces de información con los documentos soportes y las transferencias se determinó un saldo final al 31 de diciembre del 2019 por la cantidad se \$ 2.138,65

- **Banco Machala Cta. Cte. N° 21010894820** luego de la revisión y el respectivo análisis de las conciliaciones bancarias, realizando los respectivos cruces de información con los documentos soportes y las transferencias se determinó un saldo final al 31 de diciembre del 2019 por la cantidad se \$ 351,00
- **Cooperativa Jep Cuenta Ahorro N ° 406050681501** luego de la revisión y el respectivo análisis de las conciliaciones bancarias, realizando los respectivos cruces de información con los documentos soportes y las transferencias se determinó un saldo final al 31 de diciembre del 2019 por la cantidad se \$ 71,14

4.- Documentos y Cuentas por Cobrar

2019	2018
<u>\$ 15.454,21</u>	<u>\$ 96.218,68</u>

Revela el saldo establecido al 31 de diciembre del 2019, generado por los créditos otorgados a los diversos clientes del mercado local, sin generar intereses anuales.

Las cuentas por cobrar agrupan las partidas económicas recuperables a corto plazo como:

• Cuentas y Documentos cobrar Comercial	\$ 3.334,31
• LuzBenigna C.A.	\$ 11.545,00
• Ider Rivera Arce	<u>\$ 574,90</u>
Total de Cuentas por Cobrar	<u>\$ 15.454,21</u>

5.- Inventario

2019	2018
<u>\$ 79.323,78</u>	<u>\$ 0.00</u>

Saldo conciliado establecido por la compañía al 31 de diciembre del 2019. Estos valores están soportados por la toma de inventarios físicos presenciados por auditoria externa. Estos datos están soportados en el acta elaborados por la administración de AGRICOLA ENCALADA AGRIEN CIA. LTDA

6.- Servicios y otros pagados por Anticipado

2019	2018
<u>\$ 1.309,18</u>	<u>\$ 4.833,97</u>

Se revela un saldo 31 de diciembre del 2019 por la compañía, valores que comprenden anticipos pagados a Proveedores, según se refleja en documentos elaborados por la administración de EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA.

7.- Otros Activos Corrientes

2019	2018
<u>\$ 15,20</u>	<u>\$ 12,94</u>

Se revela un saldo 31 de diciembre del 2019 por la compañía, valores que comprenden Impuesto a la Renta Único 2%, según se refleja en documentos elaborados por la administración de EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA.

8.- Propiedad, Planta y Equipo

Propiedad, Planta y Equipo	2019	2018
Terrenos	1.388.330,05	497.830,05
Muebles y Enseres de Oficina	127,19	127,19
Equipo de Computacion	4.701,97	4.701,97
Equipo de Oficina	2.695,80	2.695,80
Vehiculos	26.160,71	-
Equipos y Maquinarias	129.125,98	126.993,12
Propiedad, Planta y Equipo	1.551.141,70	632.348,13
(-) Depreciacion Acumulada Prop., Planta y Equipo	(44.198,90)	(27.092,97)
Total Neto Prop. Planta y Equipo	1.506.942,80	605.255,16
Plantaciones en Produccion		
Plantaciones	250.990,45	250.990,45
Total Plantaciones en Produccion	250.990,45	250.990,45
Total Propiedad, Planta y Equipo	1.757.933,25	856.245,61

Las Propiedades, Plantas y Equipos están contabilizadas al costo más revalorizaciones efectuadas de acuerdo con disposiciones legales. Las erogaciones por mantenimientos y reparaciones se cargan a gastos a incurrirse en ellas, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. Dicho saldo conciliado establecido al 31 de diciembre del 2019.

9.- Cuentas y Documentos por Pagar

2019	2018
<u>\$ 306.080,57</u>	<u>\$ 192.637,77</u>

Registra el saldo de pagos pendientes a Proveedores de la compañía EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2019.

10.- Obligaciones con Instituciones Financieras

2019	2018
<u>\$ 191.412,43</u>	<u>\$ 331.942,61</u>

Revela el saldo conciliado por la empresa al 31 de diciembre del 2019, generado por el compromiso préstamo bancarios según las tablas de Amortización N° 40128515 y N° 401273430 que mantiene con el Banco del Pacifico la compañía EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA.

11.- Obligaciones con la Administración Tributaria

2019	2018
<u>\$ 1.258,40</u>	<u>\$ 3.542,04</u>

Registra el saldo al 31 de diciembre del 2019: Retenciones en la fuente, Retenciones del Impuesto al Valor Agregado, establecido por la compañía pendiente de consignar al Servicio de Rentas Internas.

12.- Participación a Trabajadores por Pagar

2019	2018
<u>\$ 18.406.84</u>	<u>\$ 28.661.42</u>

Registra el saldo al 31 de diciembre del 2019, por participación a trabajadores por pagar generado para ser cancelado a los empleados.

13.- Obligaciones con el less

2019	2018
<u>\$ 73.362.57</u>	<u>\$ 37.103.67</u>

Revelado el saldo de las aportaciones patronales e individuales, pendientes de consignar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social al término del 31 de diciembre del 2019.

14.- Obligaciones con Empleados

2019	2018
<u>\$ 15.404.44</u>	<u>\$ 17.148.74</u>

Contabiliza el importe establecido por la compañía pendiente de distribuirse a los empleados al 31 de diciembre del 2019, de acuerdo a las normas laborales vigentes.

15.- Provisiones por Pagar

2019	2018
<u>\$ 18.654.63</u>	<u>\$ 5.028.75</u>

Registra el saldo al 31 de diciembre del 2019, por participación a trabajadores por pagar generado para ser cancelado a los empleados.

Provision Décimo Tercer Sueldo	8.881,84
Provision Décimo Cuarto Sueldo	9.772,79
Total	<u><u>\$ 18.654.63</u></u>

16.- Cuentas por Pagar Terceros

2019	2018
<u>\$ 4.000.00</u>	<u>\$ 6.399.95</u>

Registra el saldo al 31 de diciembre del 2019, por cuentas por pagar a terceros para ser cancelado.

17.- Cuentas por Pagar Empresas Relacionadas

2019	2018
<u>\$ 344.489.23</u>	<u>\$ 0.00</u>

Registra el saldo al 31 de diciembre del 2019, por cuentas por pagar a terceros para ser cancelado.

Sra. Hilary Pardo	39.976,14
Arq. Cesar Encalada	223.592,18
Agrien Cia.Ltda.	80.920,91
Total	<u><u>\$ 344.489,23</u></u>

18.- Anticipo de Clientes

2019	2018
<u>\$ 72.97</u>	<u>\$ 2.508.35</u>

Registra el saldo de anticipos de clientes de acuerdo a los documentos que respaldan de la compañía EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2019.

19.- Obligaciones con Instituciones Financieras

2019	2018
<u>\$ 349.671.81</u>	<u>\$ 517.012.29</u>

Revela el saldo conciliado por la empresa al 31 de diciembre del 2019, generado por el compromiso préstamo bancarios según las tablas de Amortización N° 40128515 y N° 401227343 que mantiene con el Banco del Pacifico la compañía EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA.

20.- Cuentas por Pagar a Socios

2019	2018
<u>\$ 223.592.19</u>	<u>\$ 404.402.83</u>

Se revela un saldo 31 de diciembre del 2019 por la compañía, valores que comprenden a cuentas por pagar a socios, según se refleja en documentos elaborados por la administración de la compañía EL CHORRON DE LA SABANA CHORROSA CIA. LTDA.

21.- Provisiones por Jubilación Patronal

2019	2018
<u>\$ 6.215.66</u>	<u>\$ 6.215.66</u>

Registra el saldo de ajustes provenientes del cálculo matemático actuarial efectuado por el perito Evaluador, para determinar las alícuotas del fondo de Jubilación Patronal al 31 de diciembre del 2019.

22.- Provisiones por Desahucio

2019	2018
<u>\$ 4.549.84</u>	<u>\$ 4.549.84</u>

Registra el saldo de ajustes provenientes del cálculo matemático actuarial efectuado por el perito Evaluador, para determinar las alícuotas del fondo para Desahucio al 31 de diciembre del 2019.

23.- Capital Social

2019	2018
<u>\$ 1.000.00</u>	<u>\$ 1.000.00</u>

Conformado por 1000 acciones normativas y ordinarias de un \$ 1,00 dólares cada una de los Estados Unidos de América, liberadas al 31 de diciembre del 2019.

24.- Resultados Acumulados

2019	2018
<u>\$ 169.756.45</u>	<u>\$ 65.409.77</u>

Están conformados por los valores de las perdidas y/o ganancias de años anteriores y cuyos valores han sido asignados, por decisión de la junta de accionistas, para el movimiento operativo de la empresa.

25.- La utilidad líquida del ejercicio fiscal obtenido por la compañía durante el desarrollo de las actividades económicas al 31 de diciembre del 2019 asciende a la cantidad de **\$ 128.872,46**

26.- Los ejercicios contables terminados al 31 de diciembre de 2016, 2017, 2018 incluso 2019, están abiertos para ser revisados por las autoridades tributarias del Servicio de Rentas Internas.

27.- Hechos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre 2019 y la fecha de presentación de estos estados financieros, en adición a las notas explicativas, no se han registrado eventos importantes que, en opinión de la Administración Central de la compañía hayan tenido efectos relevantes en los estados financieros.

Ver notas a los estados financieros