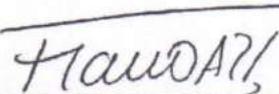


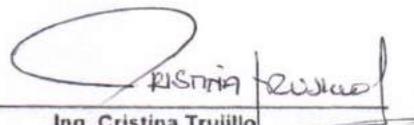
ALIMENTOS PARA MASCOTAS Y PRODUCTOS VETERINARIOS
IMPORTADORA DE PRODUCTOS IMPLAPETSA S.A.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
Expresado en US\$ dólares

	Notas	31/12/2018	31/12/2017
ACTIVOS			
Activo Corriente			
Efectivo y Equivalentes	4	2.233,51	2.546,54
Inversiones		-	-
Cuentas y Documentos por Cobrar	5	14.274,55	1.100,27
Provision Incobrables		-	-
Otras Cuentas por Cobrar		-	-
Inventarios	6	31.646,31	2.762,76
Activos por Impuestos Corrientes	7	2.355,67	894,71
Otros Activos Corrientes	8	9.345,38	14.567,39
Total Activo Corriente		US\$ 59.855,42	21.871,67
Activo No Corriente			
Propiedad planta y equipo, neto		-	-
Activos Intangibles, neto		-	-
Activo por Impuesto de Renta Diferido		-	-
Otros Activos No Corrientes		-	-
Total Activo No Corriente		-	-
TOTAL ACTIVOS		US\$ 59.855,42	21.871,67
PASIVO Y PATRIMONIO			
Pasivo Corriente			
Cuentas y Documentos por Pagar	9	3.880,92	1.731,55
Anticipo Clientes		-	-
Otras Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes	10	-	-
Otras Obligaciones Corrientes	11	1.237,04	75,93
Cuentas por pagar empleados		3.076,70	-
Total Pasivo Corriente		US\$ 8.194,66	1.807,48
Pasivo No Corriente			
Cuentas y Documentos por Pagar No Corriente	12	58.608,02	27.278,02
Total Pasivo No Corriente		US\$ 58.608,02	27.278,02
TOTAL PASIVOS		US\$ 66.802,69	29.085,50
Patrimonio			
Capital Social	13	800,00	800,00
Reservas		-	-
Resultados Acumulados De La Adopción De Niños		-	-
Resultados Acumulados		(8.013,84)	(5.391,52)
Utilidad (Pérdida) del ejercicio		266,57	(2.622,32)
TOTAL PATRIMONIO		US\$ (6.947,27)	(7.213,84)
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		US\$ 59.855,42	21.871,66

Las notas son parte integrante de los estados financieros.



Ing. Juan Francisco Almeida Villavicencio
Representante Legal

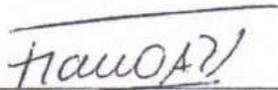


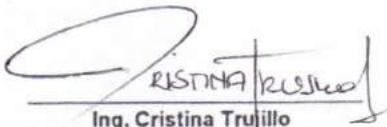
Ing. Cristina Trujillo
Contadora General
Registro C.B.A. No. 040694

ALIMENTOS PARA MASCOTAS Y PRODUCTOS VETERINARIOS
IMPORTADORA DE PRODUCTOS IMPLAPETSA S.A.
Estado de Resultados Integrales
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
Expresado en US\$ Dólares

	Notas	US\$	31/12/2018	31/12/2017
Ventas	14		61.418,94	5.277,01
Costos de Operación	14		33.569,35	4.152,51
Utilidad Operacional			27.849,59	1.124,50
Gastos				
Gastos de Administración	15		9.936,38	2.434,84
Gastos de Comercialización	15		16.223,01	1.010,30
Total Gastos de Operación			26.159,38	3.445,14
Utilidad (Pérdida) de Operación			1.690,21	(2.320,64)
Otros Ingresos y Gastos No Operacionales				
Otros Ingresos No Operacionales			-	-
Otros Egresos No Operacionales			-	-
Costos y Gastos financieros	15		724,03	301,68
Utilidad (pérdida) antes de Participación Trabajadores			966,18	(2.622,32)
Participación de Trabajadores			144,93	-
Utilidad (pérdida) antes de impuestos	16		821,25	(2.622,32)
Impuesto a las Ganancias				
Impuesto a la Renta Causado			554,67	-
Impuesto a la Renta Diferido			-	-
Reserva Legal			-	-
Compensación por Salario Digno			-	-
Utilidad (pérdida) Neta	16		266,57	(2.622,32)

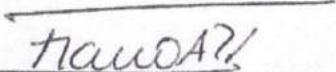
Las notas son parte integrante de los estados financieros.

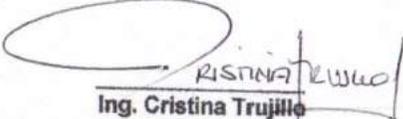

 Ing. Juan Francisco Almeida Villavicencio
 Representante Legal


 Ing. Cristina Trujillo
 Contadora General
 Registro C.B.A. No. 040694

ALIMENTOS PARA MASCOTAS Y PRODUCTOS VETERINARIOS
IMPORTADORA DE PRODUCTOS IMPLAPETSA S.A.
 Estado de Cambios en el Patrimonio
 Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
 Expresado en US\$ Dólares

US\$	Capital Social	Reserva de Capital	Reserva Legal	Utilidad ejercicios anteriores adopción NIIF	Resultados Acumulados	Utilidad del Ejercicio	Pérdida del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2017 NIIF	<u>800,00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(5.391,52)</u>	<u>-</u>	<u>(2.622,32)</u>	<u>(7.213,84)</u>
Disminución de capital social								-
Transferencia a resultados acumulados					(2.622,32)		2.622,32	-
Registro de la utilidad del período						266,57	-	266,57
Transferencia a reserva legal								-
Saldo al 31 de diciembre de 2018 NIIF	<u>800,00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(8.013,84)</u>	<u>266,57</u>	<u>-</u>	<u>(6.947,27)</u>

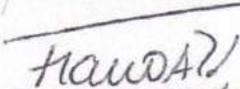

 Ing. Juan Francisco Almeida Villavicencio
 Representante Legal

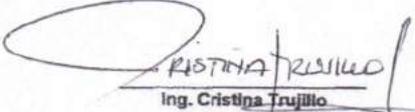

 Ing. Cristina Trujillo
 Contador General
 Registro C.B.A. No. 040694

ALIMENTOS PARA MASCOTAS Y PRODUCTOS VETERINARIOS
 IMPORTADORA DE PRODUCTOS IMPLAPETSA S.A.
 Estados de Flujos de Efectivo
 Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
 Expresado en US\$ Dólares

US\$	Año terminado al	
	2018	2017
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO		
	313,03	1.941,52
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(31.016,97)	(25.336,50)
Clases de cobros por actividades de operación	48.244,66	4.176,74
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	48.244,66	4.176,74
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias		
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar		
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas		
Otros cobros por actividades de operación		
Clases de pagos	(79.261,63)	(29.513,24)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(79.261,63)	(29.513,24)
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar		
Pagos a y por cuenta de los empleados		
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas		
Otros pagos por actividades de operación		
Dividendos pagados		
Dividendos recibidos		
Intereses pagados		
Intereses recibidos		
Impuestos a las ganancias pagados		
Otras entradas (salidas) de efectivo		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios		
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control		
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras		
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades		
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades		
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos		
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos		
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		
Importes procedentes de ventas de activos intangibles		
Compras de activos intangibles		
Importes procedentes de otros activos a largo plazo		
Compras de otros activos a largo plazo		
Importes procedentes de subvenciones del gobierno		
Anticipos de efectivo efectuados a terceros		
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros		
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera		
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera		
Dividendos recibidos		
Intereses recibidos		
Otras entradas (salidas) de efectivo		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	31.330,00	27.278,02
Aporte en efectivo por aumento de capital		
Financiamiento por emisión de títulos valores		
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad		
Financiación por préstamos a largo plazo	31.330,00	27.278,02
Pagos de préstamos		
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros		
Importes procedentes de subvenciones del gobierno		
Dividendos pagados		
Intereses recibidos		
Otras entradas (salidas) de efectivo		
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	313,03	1.941,52
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	2.546,54	605,01
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	2.233,51	2.546,53

Las notas financieras que se acompañan, son parte integrante de los estados financieros.


 Ing. Juan Francisco Almeida Villavicencio
 Representante Legal


 Ing. Cristina Trujillo
 Contador General
 Registro C.B.A. No. 040694

ALIMENTOS PARA MASCOTAS Y PRODUCTOS VETERINARIOS IMPORTADORA DE PRODUCTOS IMPLAPETSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017

Nota 1 Constitución y Operaciones

ALIMENTOS PARA MASCOTAS Y PRODUCTOS VETERINARIOS IMPORTADORA DE PRODUCTOS IMPLAPETSA S.A. es una Compañía de Nacionalidad Ecuatoriana, actualmente tiene su domicilio principal en la ciudad de Quito, fue constituida mediante Escritura Pública otorgada el 13 de marzo de 2015, ante el Notario Décimo Sexto del cantón Guayaquil, e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 1342 el 31 de Marzo del mismo año.

Objeto Social

El objeto de la Compañía es dedicarse a la importación, representación y venta al por mayor y menor de alimentos para mascotas, suplementos, productos veterinarios y accesorios para mascotas.

Nota 2 Bases de presentación y Preparación de Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

2.1 Base de Medición

Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibirá por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración.

2.2 Moneda funcional y de presentación

La unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas es el dólar de los Estados Unidos de América, siendo la moneda funcional y de presentación en el Ecuador.

2.3 Uso de Estimaciones y Juicios

La preparación de los estados financieros de conformidad con NIIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración de la Compañía.

(Notas a los Estados Financieros)

Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basadas en la experiencia histórica, cambios en la industria e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas circunstancias.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la Administración.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Los resultados de las revisiones de las estimaciones contables son reconocidos en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

2.4 Periodo Económico

El periodo económico de la Compañía para emitir los Estados Financieros corresponde entre el 1 de enero y 31 de diciembre.

2.5 Autorización para la emisión de los Estados Financieros

Los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2018, fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 26 de marzo del 2019.

Nota 3 Resumen de las principales políticas contables

Las políticas de contabilidad más importantes se detallan a continuación:

3.1 Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

3.2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Para propósitos de la presentación en el estado de flujos de efectivo, la Compañía clasifica en el rubro de equivalentes de efectivo los recursos en caja, bancos y las inversiones en valores con vencimiento menor a los 90 días.

3.3 Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales

Corresponde principalmente a los deudores pendientes de cobro, por los bienes vendidos en el curso normal del negocio. Si se esperan cobrar en 12 meses o menos se clasifican como activos corrientes, las partidas por cobrar son activos financieros cuyos cobros son fijos, no tienen tasa de interés y no se negocian en un mercado activo, por lo que estas cuentas por cobrar están valuadas a su valor nominal.

(Notas a los Estados Financieros)

Estimación o Deterioro para Cuentas Comerciales

Se constituye una estimación por el deterioro de las cuentas por cobrar comerciales cuando existe evidencia objetiva de que la Compañía no podrá cobrar todos los montos adeudados de acuerdo con las condiciones de las cuentas por cobrar. Se considera que la presencia de dificultades financieras del deudor y el incumplimiento o demora en el pago son indicadores de que la cuenta por cobrar ha sufrido un deterioro. La estimación es deducida del valor en libros y el monto de la pérdida es reconocida en el estado de resultados. Cuando el activo se torna incobrable, se da de baja contra la estimación.

Otras Cuentas y Documentos por cobrar y/o Pagar

Corresponde principalmente a cuentas por cobrar deudores varios y a cuentas por pagar acreedores varios, que se liquidan a corto plazo.

En otras cuentas por pagar, también se incluyen las provisiones de gastos varios.

3.4 Inventarios

Corresponden a los inventarios de mercadería comprada a terceros, y están valorados al costo, utilizando el método promedio para la imputación de las salidas de dichos inventarios. Este inventario es destinado para la venta.

Las importaciones se registrarán al costo de la factura más los gastos de importación incurridos. Los productos importados se destinarán para la venta.

Los inventarios son periódicamente analizados con el objetivo de establecer si se requiere estimación para posibles pérdidas. Las pérdidas asociadas con la disposición de inventarios de lento movimiento, obsoletos y dañados se registran en los resultados del período.

3.5 Propiedad, Planta y Equipo

3.5.1 Reconocimiento y Medición

Los elementos de la propiedad, planta y equipo se valorizarán inicialmente a su costo que comprende su precio de compra y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado.

Posteriormente al registro inicial, los elementos de propiedades, planta y equipo son rebajados por la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un aumento de la vida útil, son capitalizados aumentando el valor de los bienes.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento menores, son registrados como un cargo a los resultados del ejercicio en que se incurren.

La utilidad o pérdida resultante de la enajenación o retiro de un bien se calcula como la diferencia entre el precio obtenido en la enajenación y el valor registrado en los libros reconociendo el cargo o abono a resultados del período.

(Notas a los Estados Financieros)

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, si es necesario, en cada cierre de balance.

3.5.2 Depreciación Acumulada

La vida útil de un activo se revisa, como mínimo, al término de cada periodo anual y, si las expectativas difirieren de las estimaciones previas, los cambios se contabilizarán como un cambio en una estimación contable, de acuerdo con la NIC 8 Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores.

Las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición corregido por el valor residual estimado cuando aplica, entre los años de vida útil estimada de cada uno de los elementos.

3.5.3 Vida Útil Estimada

De acuerdo a cada componente de propiedad, planta y equipo, se detalla a continuación los porcentajes de depreciación anual que serán utilizados cuando la compañía adquiera estos bienes:

COMPONENTE	% DEPRECIACIÓN
EDIFICIOS	5%
INSTALACIONES	10%
MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
EQUIPOS DE OFICINA	10%
VEHÍCULOS	20%
MUEBLES Y ENSERES	10%
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	33%

3.6 Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales Corrientes

Corresponde principalmente a los acreedores pendientes de pago, por los bienes y servicios comprados en el curso normal del negocio que se deben pagar en 12 meses o menos, no tienen tasa de interés y no se negocian en un mercado activo, por lo que estas cuentas por pagar están valuadas a su valor nominal.

3.7 Otras Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes

Estas cuentas incluyen a otros acreedores que no se incluyen en el grupo anterior y que se deben pagar en un período igual o menor a 12 meses, no tienen tasa de interés y no se negocian en un mercado activo, se registran a su valor nominal.

3.8 Impuesto a la Renta Corriente y Diferido

El impuesto sobre la renta incluye el impuesto corriente y el diferido. El impuesto sobre la renta se reconoce en el estado de resultados.

(Notas a los Estados Financieros)

El impuesto sobre la renta corriente es el impuesto a pagar en el año sobre las utilidades gravables, calculado con base en la tasa de impuesto vigente a la fecha de cierre de los estados financieros.

La tarifa de impuesto a la renta corriente es del 22% para el año 2018.

El impuesto sobre la renta diferido se establece utilizando la metodología establecida en NIC 12, p.46

Tal método se aplica a las diferencias temporales entre el valor en libros de activos y pasivos para efectos financieros y los valores utilizados para propósitos fiscales. De acuerdo con esta norma las diferencias temporales se identifican ya sea como diferencias temporales gravables (las cuales resultarán en un futuro en un monto imponible) o diferencias temporales deducibles (las cuales resultarán en el futuro en partidas deducibles). Un pasivo diferido por impuesto representa una diferencia temporal gravable, y un activo diferido por impuesto representa una diferencia temporal deducible.

3.9 Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos por ventas son reconocidos en el estado de resultados cuando se realizan.

3.10 Reconocimiento de Costos y Gastos

Los costos y gastos son reconocidos en el estado de resultados en el momento en que se incurren, por el método de devengado.

3.11 Reserva Legal

De acuerdo con la Ley de Compañías, el 10% de la ganancia neta de cada ejercicio debe ser apropiado como reserva legal hasta que el saldo de esta reserva sea equivalente como mínimo al 50% del capital social. La reserva legal obligatoria no es distribuable antes de la liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas netas anuales.

Nota 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El detalle es el siguiente:

Descripción		2018	2017	
Bancos	USD\$	2.233,51	2.546,54	(i)
	USD\$	<u>2.233,51</u>	<u>2.546,54</u>	

- i) Este valor \$ 2.233.51 corresponde principalmente al saldo que la empresa mantuvo en la cuenta corriente del Prohubanco al 31 de diciembre del 2018.

(Notas a los Estados Financieros)

Nota 5 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES

El detalle es el siguiente:

Descripción		2018	2017	
Cuentas y Documentos por Cobrar	USD\$	14.274,55	1.100,27	(i)
	USD\$	14.274,55	1.100,27	

- i) Este valor \$ 14.274.55 corresponde al saldo que la empresa mantuvo en la Cuenta por Cobrar al 31 de diciembre del 2018 por las ventas realizadas a crédito y presenta la siguiente concentración:

CLIENTE		2018
AGUILAR AREVALO CRISTINA BELEN. MASCOTAS FELICES	USD\$	50,88
ALARCON PINTO MARIA JOSE	USD\$	162,96
ALMEIDA VILLAVICENCIO ANDRES GUSTAVO	USD\$	461,50
ALMEIDA VILLAVICENCIO JUAN FRANCISCO / HAPPY PET	USD\$	2.848,32
ALVAREZ CINTHYA	USD\$	26,04
ARCOS PLAZAS CARLOS GUSTAVO	USD\$	364,79
ARMAS JORGE	USD\$	105,56
BARRERA GUERRERO JEISON LEANDRO. MANOS Y MASCOTAS	USD\$	12,60
CAIZA YANEZ ERNESTO JAVIER / PETS REPUBLIC	USD\$	38,25
CARRION VICENTE	USD\$	23,94
DIAZ LESCANO MONICA ALEXANDRA / DISVED	USD\$	333,85
DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA ECUATORIANA DIFARE S.A.	USD\$	1.387,77
ECUAVET	USD\$	105,84
ESPINOSA NAVARRETE JORGE ORLANDO / PET HELP	USD\$	32,00
FLORES GOMEZ EDISON MAURICIO	USD\$	707,74
HOSPITAL VETERINARIO DE ESPECIALIDADES	USD\$	1.497,67
KATHY SUSANA JIMENEZ VINUEZA	USD\$	1.908,67
LINCANGO NAVARRETE CELENE LORENA	USD\$	265,44
MALDONADO ESPINOSA GABRIELA ELIZABETH	USD\$	304,76
MENA JOSE PATRICIO / ANIMAL FOOD	USD\$	37,80
NARVAEZ MARIANA DE JESUS	USD\$	75,60
PATRICIO RENATO BOADA PINO	USD\$	52,84
PEREZ ALBUJA MERCEDES ANDREA	USD\$	24,87
PROMASCOTA. PROTECCION Y CUIDADO PARA MASCOTAS	USD\$	26,64
ROSA YOLANDA BELTRAN REALPE	USD\$	1.138,38
RUEDA ANDRADE ANABEL BERENICE	USD\$	99,82
SANTANA ECHEVERRIA HEIDI KARINA. HOME PETS	USD\$	311,20
TORRES ESTRADA FERNANDO FABIAN	USD\$	319,76
VEGA ZUÑA MARIA MERCEDES	USD\$	15,00
VINUEZA PEREZ SYLVANA JENNY - PETS STORY	USD\$	1.069,82
ZURHEIM S.A.	USD\$	464,24
TOTAL	USD\$	14.274,55

(Notas a los Estados Financieros)

Nota 6 INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2018 el detalle de inventarios es el siguiente:

Descripción		2018	2017	
Inventario de Producto Terminado	USD\$	31.646,31	2.762,76	(i)
	USD\$	<u>31.646,31</u>	<u>2.762,76</u>	

- i) El inventario está compuesto principalmente por los productos importados del proveedor del exterior Tolsa SA e Interquell GmbH

Nota 7 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere a:

Descripción		2018	2017	
Crédito Tributario IR			4,31	
Crédito Tributario IVA		2.355,67	890,40	
	USD\$	<u>2.355,67</u>	<u>894,71</u>	(i)

- i) Corresponde al crédito tributario por las retenciones en la fuente que nos realizaron nuestros clientes y al que tenemos por el IVA de nuestras compras.

Nota 8 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El detalle es el siguiente:

Descripción		2018	2017
Anticipo Proveedores Locales		2.632,06	389,99
Anticipo Proveedores del Exterior		-	5.785,75
Gastos Pagados por Anticipado		6.713,32 (i)	8.391,65
	USD\$	<u>9.345,38</u>	<u>14.567,39</u>

- i) Este valor \$ 6.713.32 corresponde a los gastos efectuados en la obtención de los permisos de registro de producto de alimento veterinario que serán amortizados durante el tiempo de su vigencia.

Nota 9 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES

Se refiere a:

(Notas a los Estados Financieros)

Descripción		2018	2017
Proveedores Locales	US\$	3.880,92 i)	1.731,55
	US\$	<u>3.880,92</u>	<u>1.731,55</u>

i) Este valor \$ 3.880.92 corresponde a las cuentas por cancelar a nuestros proveedores por la compra de bienes y prestación de servicios necesarios para el desarrollo de nuestras actividades.

Nota 10 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere a:

Descripción		2018	2017
Iva Ventas		866,38	
Retenciones en la Fuente		43,12	25,95
Retenciones del IVA		57,71	49,98
Imp Renta por pagar año 2018		269,83	
	USD\$	<u>1.237,04</u>	<u>75,94</u>

Nota 11 CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

Este valor \$ 3.076,70 corresponde a todas las obligaciones por pagar a empleados al 31 de Diciembre del 2018; esto incluye los valores de sueldos pagados en enero del próximo año, así como también las provisiones de beneficios sociales, los valores por pagar al IESS por concepto de aportes y 15% de participación a trabajadores del año 2018

Nota 12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTE

Se refiere a:

Descripción		2018	2017
Préstamos Accionistas		58.608,02	27.278,02
	USD\$	<u>58.608,02</u>	<u>27.278,02</u>

i) Este valor corresponde a los valores aportados durante los años 2018 y 2017 por cada accionista en calidad de préstamo que serán cancelados en los próximos años, una vez que la empresa pueda cubrirlos.

(Notas a los Estados Financieros)

Nota 13 CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2018 está constituido por 800 acciones ordinarias, indivisibles y nominativas de USD\$ 1 cada una.

Nota 14 UTILIDAD OPERACIONAL

Descripción		2018	2017
Ventas	USD \$	61.418,94	5.277,01
Costo de Ventas		33.569,35	4.152,51
	USD \$	<u>27.849,59</u>	<u>1.124,50</u>

Corresponde a la utilidad obtenida en la operación del negocio, es decir en la venta de nuestros productos menos el costo de adquisición.

Nota 15 GASTOS ADMINISTRATIVOS, COMERCIALES Y FINANCIEROS

Descripción		2018	2017
Gastos Administrativos	USD \$	9.936,38	2.434,84
Gastos Comerciales		16.223,01	1.010,30
Gastos Financieros		724,03	301,68
	USD \$	<u>26.883,42</u>	<u>3.746,82</u>

Nota 16 IMPUESTO A LA RENTA

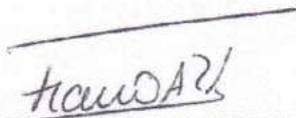
La determinación de las cifras correspondientes al Impuesto a la Renta por los ejercicios terminados al 31 de diciembre del 2018 y 2017 se presenta a continuación:

(Notas a los Estados Financieros)

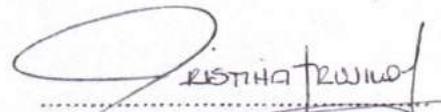
<u>Determinación del Impuesto a la Renta:</u>	2018	2017
Utilidad (Pérdida) Contable	966,18	-2.622,32
(-) 15% Participación Trabajadores	144,93	0,00
(-) Otras Rentas Exentas		
(+) Gastos No Deducibles	1.700,00	0,00
(+) Gastos Incurridos para Generar Ingresos Exentos		
(+) Participación Trabajadores Atribuible a Ingresos Exentos		
(-) Amortización Perdidas Tributarias Años Anteriores	0,00	0,00
Base Gravada de Impuesto a la Renta	2.521,25	-2.622,32
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	554,68	0,00
Anticipo Impuesto a la Renta	0,00	0,00

Nota 17 EVENTOS POSTERIORES

Hasta la fecha de emisión de este informe no se han presentado eventos que se conozca, puedan tener un efecto importante sobre los estados financieros de la Compañía.



Ing. Juan Francisco Almeida Villavicencio
GERENTE GENERAL



Ing. Cristina Trujillo
CONTADOR GENERAL
Registro No. 040694