



EQFARM CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2019

*(En Dólares de los Estados Unidos de
América - US\$)*



EQFARM CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Naturaleza y Objetivo

El objeto principal de la empresa es actividades relacionadas con venta al por mayor de productos veterinarios.

El domicilio principal fijado para la matriz de la empresa es la ciudad de Pichincha – Quito parroquia Puembo, en la calle Manuel Burbano S/N Intersección Conjunto La Pradera casa 14 piso 0 Referencia de ubicación a 100 metros de la Hostería Rincón de Puembo.

Nota 1 – Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Banco Pichincha	- 13,513.13	- 19,908.11
Total	<u>13,513.13</u>	<u>19,908.11</u>

Nota 2 – Cuentas Comerciales por Cobrar

Un resumen de cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar es como sigue:

Cuentas Comerciales por Cobrar

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Clientes	23,088.66	47,216.25
Clientes por identificar	-801.08	-
Provisión cuentas incobrables	(472.16)	472.16
Total	<u>21,815.42</u>	<u>47,688.41</u>



EQFARM CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 3 – Inventarios

A continuación, un detalle de las existencias:

Inventarios

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Mercaderías	69,119.20	53,647.69
Compras en tránsito	<u>2,660.20</u>	-
Total	<u><u>71,779.40</u></u>	<u><u>53,647.69</u></u>

Nota 4 – Otras cuentas por cobrar

Otras cuentas por cobrar corrientes

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anticipo proveedores	447.57	-
	<u>0</u>	-
Total	<u><u>447.57</u></u>	<u><u>0.00</u></u>

Nota – 5 Activos por impuestos

La compañía posee un crédito fiscal al periodo 2019 de acuerdo al detalle que antecede.

Activos por Impuestos Corrientes

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
IVA en compras	1,171.83	478.09
ISD	15,839.49	16,062.59
IVA Retenido en la fuente	825.54	405.75
Retencion del impuesto a la renta	2,053.21	2,846.83
Anticipo de impuesto a la renta	<u>0.00</u>	<u>563.88</u>
Total	<u><u>19,890.07</u></u>	<u><u>20,357.14</u></u>



EQFARM CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 6 –Propiedad, planta y equipo

A continuación, un detalle de los activos fijos de la compañía:

Propiedad, planta y equipo

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Vehículo	7,050.00	-
Depreciación	-	<u>0.00</u>
Total	<u><u>7,050.00</u></u>	<u><u>0.00</u></u>

Nota 7 – Cuentas por pagar al sistema financiero

Cuentas por pagar al sistema financiero

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Tarjeta de Crédito	(2,623.14)	(157.39)
	-	-
Total	<u><u>-2,623.14</u></u>	<u><u>-157.39</u></u>

Nota 8 – Cuentas comerciales por pagar

Cuentas comerciales por pagar

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedores	(57,140.78)	(113,775.18)
Total	<u><u>-57,140.78</u></u>	<u><u>-113,775.18</u></u>



EQFARM CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre del 2019
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 9 – Cuentas por pagar relacionadas

Cuentas por pagar relacionadas

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ramiro Aulestia	(23,617.00)	(3,700.00)
Avalmarti	(23,664.69)	-
Total	<u><u>-47,281.69</u></u>	<u><u>-3,700.00</u></u>

Nota 10 – Pasivos por impuestos corrientes

Pasivos por impuestos corrientes

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1% Servicios	-	(10.82)
1% Compras	(102.10)	(327.80)
8% Honorarios Profesionales		(0.01)
10% Honorarios Profesionales		(40.00)
70% Servicios	(195.29)	(93.27)
100% Servicios		(48.00)
2% Servicios	(51.49)	(99.72)
Total	<u><u>-348.88</u></u>	<u><u>-619.62</u></u>



EQFARM CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 11.- Patrimonio

En la actualidad la Compañía posee un capital social de \$ 400, mismo que se detalla a continuación a sus accionistas.

Capital Social

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Jorge Martinez	(200.00)	(200.00)
Ramiro Aulestia	(200.00)	(200.00)
Total	<u>-400.00</u>	<u>-400.00</u>

Nota 12 – Reservas

A la fecha la compañía mantiene un valor de reserva legal en el periodo 2019.

Reserva Legal

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Reserva Legal	(80.00)	(80.00)
Total	<u>-80.00</u>	<u>-80.00</u>

Nota 13 – Resultados Acumulados

En el periodo 2018 mediante acta de junta de accionistas se toma a decisión de enviar acumular la utilidad del ejercicio.

Resultados acumulados

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidades acumuladas	(22,779.09)	(9,981.68)
Pérdidas acumuladas	24.53	24.53
Total	<u>-22,754.56</u>	<u>-9,957.15</u>



EQFARM CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre del 2019
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 14 – Resultado del ejercicio

En el periodo actual la compañía ha generado una utilidad en relación al detalle que sigue:

Resultado del ejercicio

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad del ejercicio	(9,260.51)	11,967.69
Total	<u><u>-9,260.51</u></u>	<u><u>11,967.69</u></u>

Nota 15- Ingresos Operacionales

A continuación, se presenta el detalle de los ingresos percibidos en el periodo 2019, procedentes del giro del negocio.

Ingresos Operacionales

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ventas de mercadería	(136,606.39)	291,048.07
Total	<u><u>-136,606.39</u></u>	<u><u>291,048.07</u></u>

Nota 16 – Costo de ventas

Costo de ventas

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Costo de ventas	106,487.26	215,839.79
Total	<u><u>106,487.26</u></u>	<u><u>215,839.79</u></u>

Diciembre 31,



EQFARM CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre del 2019
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 17 – Gastos operacionales

Gastos Operacionales

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gastos de venta	16,590.69	54,380.77
Gastos Administrativos	36,770.73	7,442.34
Gastos Financieros	<u>916.84</u>	1,360.86
Total	<u><u>54,278.26</u></u>	<u><u>63,183.97</u></u>

Nota 18.- Ingresos no operacionales

Ingresos no operacionales

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingreso por reemabolso	(24,062.23)	0
Gasto Reembolso	19,826.32	0.00
Otros ingresos	<u>-34,960.62</u>	0.00
Total	<u><u>-39,196.53</u></u>	<u><u>0.00</u></u>

Nota 19 – Gastos no deducibles

En esta cuenta se han incluido todas aquellas transacciones realizadas que no poseen un sustento valido ante el SRI, por lo que son considerados como no deducibles.

Otros gastos

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gastos sin respaldo	5,076.77	56.62
Interes y multa	700.12	0.00
Total	<u><u>5,776.89</u></u>	<u><u>56.62</u></u>



EQFARM CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 20 – Impuesto a la renta

En el período 2019 se obtuvo una utilidad de ejercicio, misma que genero un impuesto a pagar del 25%.

**Impuesto a la
renta**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Impuesto a la renta corriente	5,393.97	-
Total	<u>5,393.97</u>	<u>0.00</u>