

AGROPECUARIA TROYA AGPTROYA CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

AGROPECUARIA TROYA AGPTROYA CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(Expresados en U.S. dolares)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>ACTIVOS</u>		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalente al efectivo	404	5.993
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	19.775	16.116
Crédito tributario a favor (Impuesto a la Renta)	576	341
Inventarios de suministros	1.950	-
Activos biológicos (animales vivos)	53.968	86.588
Anticipos prepagados	6.968	585
Total activos corrientes	83.641	109.622
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Maquinaria y equipo	30.375	27.692
Equipos de computacion	619	-
(-) Depreciacion Acumulada de Propiedad, Planta y Equipo	(9.608)	(6.410)
Total activos no corrientes	21.386	21.282
TOTAL ACTIVOS	105.028	130.905
<u>PASIVOS</u>		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar comerciales	53.352	68.262
Prestamo accionistas	-	14.636
Obligaciones bancarias	330	-
Otras cuentas por pagar no relacionadas	4.907	6.108
Anticipo clientes	-	68
Obligaciones tributarias por pagar	540	115
Beneficios empleados corto plazo	6.897	7.780
Obligaciones con el IESS por pagar	1.171	836
TOTAL PASIVOS	67.197	97.804
<u>PATRIMONIO</u>		
Capital suscrito asignado	28.007	28.007
Reserva Legal	229	-
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	4.857	514
Utilidad del ejercicio despues de la Conciliacion Tributaria	4.737	4.580
Total patrimonio	37.830	33.100
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	105.028	130.905


JAI ME ERAZO SOLINES
GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
CONTADORA

AGROPECUARIA TROYA AGPTROYA CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019
 (Expresados en U.S. dolares)

	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
INGRESOS	242.323	231.183
Venta de bienes	241.753	228.598
Otros ingresos no Operacionales	569	2.585
 GASTOS	 234.183	 223.289
Administrativos y Ventas	233.787	222.797
Gastos financieros	396	492
 UTILIDAD/ PERDIDA ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES	 8.140	 7.894
15% de participación a los empleados en las utilidades	1.221	1.184
Impuesto a la renta	2.182	2.130
Reserva Legal	-	-
 UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	 4.737	 4.580


 JAIME ERAZO SOLINES
 GERENTE GENERAL


 VERONICA DIAZ
 CONTADORA

AGROPECUARIA TROYA AGPTROYA CIA LTDA
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019
 (Expresados en U.S. dolares)

Descripción	Capital	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Utilidad Neta del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2018	28.007	-	5.093	-	33.100
Resultado del ejercicio	-	229	(236)	4.737	4.730
Saldos al 31 de diciembre de 2019	28.007	229	-	4.737	37.830


 JAIME ERAZO SOLINES
 GERENTE GENERAL


 VERÓNICA DÍAZ
 CONTADORA

AGROPECUARIA TROYA AGPTROYA CIA LTDA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

(Expresados en U.S. dolares)

2019

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Recibido de clientes	238.595
Pago a proveedores	(171.876)
Pago a empleados	(54.306)
Comisiones pagadas	(396)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<u>12.018</u>

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Compra de Propiedad, planta y equipos	(3.302)
Compra de Intangibles	-
Compra Activos biológicos	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	<u>(3.302)</u>

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	330
Préstamos por pagar relacionados	(14.636)
Pago de dividendos	-
Otras Entradas (Salidas) de efectivo	-
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	<u>(14.305)</u>

CAJA Y BANCOS

Incremento (disminución) neto durante el año	(5.589)
Saldos al comienzo del año	5.993

SALDOS AL FIN DEL AÑO

404

AGROPECUARIA TROYA AGPTROYA CIA LTDA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

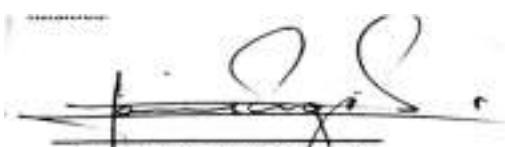
(Expresados en U.S. dolares)

2019

US\$

**CONCILIACIÓN DE LA (PÉRDIDA) UTILIDAD NETA CON EL
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE
OPERACIÓN**

Utilidad neta	4.737
15% Participación trabajadores	1.221
22% Impuesto a la renta	2.182
10% Reserva Legal	-
Ajustes por partidas distintas al efectivo	35.588
Depreciación de propiedades, planta y equipo	35.588
Amortización Intangible	
Ajustes por gastos en provisiones	
Ajustes por partidas distintas al efectivo	(31.710)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(3.660)
(Incremento) disminución en activo biológico	230
(Incremento) disminución en inventarios	(1.950)
(Incremento) disminución en gastos anticipados (prepagados)	(6.383)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(14.485)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(5.395)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	(68)
Incremento (disminución) en obligaciones bancarias	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-
Incremento (disminución) en obligaciones tributarias	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	-
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	12.018


JAIME ERAZO SOLINES
GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
CONTADORA

AGROPECUARIA TROYA AGPTROYA CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1 - INFORMACION GENERAL

AGROPECUARIA TROYA AGPTROYA CIA LTDA Fue constituida en la ciudad de Quito, el 22 de Septiembre del 2015 bajo la denominación de AGROPECUARIA TROYA AGP TROYA CIA LTDA

Su actividad principal es la Produccion y comercializacion de Leche cruda de vaca.

2 - POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de presentación y declaracion de cumplimiento

Los Estados Financieros de AGROPECUARIA TROYA AGPTROYA CIA LTDA. , han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Internacional Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2019 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente.

2.3 Ingresos

Corresponde principalmente de otros ingresos de actividades de operación.

2.4 Gastos

Corresponden principalmente a los gastos de Administración y Ventas generados para su operación.

2.5 Estado de flujo de efectivo

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.6. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

NOTA 3 - ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

NOTA 4 - GESTION DEL RIESGO FINANCIERO

Las actividades de la Compañía la exponen a varios riesgos financieros: riesgo de crédito y riesgo de liquidez.

La gestión del riesgo está a cargo de la Gerencia General y Administrativa de la Compañía, mismos que se encargan de la identificar, evaluar y cubrir los riesgos financieros con la colaboración de todas las áreas operativas de la Compañía, de manera que estos riesgos no afecten de manera significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia de los resultados de la Compañía.

NOTA 5 - ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)

La Superintendencia de Compañías el 4 de septiembre del 2006, mediante R.O. No. 348, publicó la Resolución No. 06.Q.ICI-004, que resuelve en su artículo 2, dispone la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero del 2009. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La Compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

NOTA 6 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

	2019	2018
Caja General	-	7
Fondo Rotativo	204	230
Bancos	200	5756
Total	404	5.993

(1) Corresponde al dinero disponible en el fondo rotativo al 31 de diciembre 2019

(2) Corresponde al saldo del banco después de los cheques girados y cobrados

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

	2019	2018
Clientes no relacionados	19775	16116
Total	19.775	16.116

(1) Corresponde al saldo por cobrar a clientes no relacionados

NOTA 8 - ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	2019	2018
Crédito tributario a favor I.R.	576	341
Total	576	341

(1) Corresponde al saldo a favor en Retenciones en la Renta efectuadas por clientes

NOTA 9 - INVENTARIOS

	2019	2018
Inventarios de sumistros y materiales	1.950	-
Total	1.950	-

(1) Corresponde al valor actual de suministros y herramientas

NOTA 10 - ACTIVOS BIOLÓGICOS

	2019	2018
Activos biológicos	53.968	86.588
Total	53.968	86.588

(1) Corresponde al valor actual a costo en Animales Vivos (GANADO VACUNO)

NOTA 11 - ANTICIPOS PREPAGADOS

	2019	2018
Anticipo proveedores	6968	585
Total	6.968	585

(1) Corresponde al saldo de los pagos anticipados a proveedores locales no relacionados

NOTA 12 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	2019	2018
Maquinaria y Equipo	30.375	27.692
Equipos de computacion	619	-
(-) Depreciacion Acum. de Propiedad, Planta y Equipo	(9.608)	(6.410)
Total	21.386	21.282

(1) Esta constituido por los Activos Fijos, que posee la empresa despues de la deduccion de depreciacion del año 2019

NOTA 13 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2019	2018
Cuentas por pagar comerciales	53352	68262
Obligaciones bancarias	330	-
Anticipo clientes	-	68
Total	53.682	68.330

(1) Corresponde al saldo de cuentas por pagar a proveedores al 31 de diciembre de 2019.

(2) Corresponde este saldo por que la cuenta bancaria queda sobregirada al finalizar el año.

NOTA 14 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2019	2018
Prestamo accionistas	-	14636
Otras cuentas por pagar no relacionadas	4907	6108
Total	4.907	20.744

(1) Corresponde al saldo por pagar a personas no relacionadas a la empresa (prestamos)

NOTA 15 - BENEFICIOS EMPLEADOS

	2019	2018
Beneficios empleados corto plazo	6897	6596
Participacion a trabajadores	1221	1184
Total	6.897	6.596

(1) Corresponde a los beneficios sociales (DT-DC), sueldos y pendientes de pago a empleados.

(2) Corresponde al 15% de participacion a trabajadores del año 2019.

NOTA 16 - OBLIGACIONES CON EL SRI

	2019	2018
Obligaciones tributarias	540	115
Total	540	115

(1) Son obligaciones con la Administracion tributaria de impuestos: IVA por \$104,99 y RENTA por \$435,45 a liquidarse en el proximo año.

NOTA 17 - OBLIGACIONES CON EL IESE

	2019	2018
Obligaciones con el IESE	1171	591
Total	1.171	591

(1) Valores pendientes de pago ante el I.E.S.S. correspondiente al ultimo mes de 2019.

NOTA 18 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de AGROPECUARIA TROYA AGPTROYA CIA LTDA al 31 de diciembre de 2019 es de 28007 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 28007

2019	
Accionistas	Número Acciones
ERAZO LOPEZ JAIME DANIEL	28.000
ERAZO SOLINES CLARA CARMEN MATILDE	1
ERAZO SOLINES MARIA ISABEL	1
ERAZO SOLINES JUAN ELIAS	1
ERAZO SOLINES JAIME FERNANDO	1
ERAZO SOLINES ANNA MARIA	1
ERAZO SOLINES MARIA DEL CARMEN	1
ERAZO SOLINES BERNARDO	1
Total	28.007

NOTA 19 - PATRIMONIO

En el ejercicio económico 2019 se cuenta con Utilidad ante P.U.T de \$ 8 139,98 que luego de la conciliación tributaria y asignación de pago de tributos nos ha dado una Utilidad neta de \$ 4 736,81 como consta en el Balance General

	2019	2018
Capital suscrito asignado	28.007	28.007
Reserva legal	228,99	-
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	4.857	514
Utilidad del ejercicio después de la Conciliación Tributaria	4.737	4.580
Total	37.830	33.100

(1) Corresponde al saldo del capital pagado, resultados acumulados y la utilidad del ejercicio 2019

NOTA 20- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2019 y el 10 de Marzo de 2020, fecha de emisión de los estos estados financieros, no se produjeron cambios en las regulaciones y normativas que afectan a las operaciones de la Compañía; y, sobre lo que la Administración se encuentra analizando su nueva estrategia de negocios conforme al nuevo marco legal, perspectivas y entorno de negocios.

Además de lo mencionado anteriormente, no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.


JAIME ERAZO SOLINES
GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
CONTADORA