

PROVEEDORES DEL ECUADOR EKUABRANDS CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2018
(En dólares)

Nota 1. Identificación y Objeto Social de la Compañía

EKUABRANDS, es una compañía de nacionalidad ecuatoriana, constituida en la ciudad de Ambato-Ecuador mediante Escritura Pública ante la Notaria Doctora Mónica Judith Lana Vélez, el 6 de Octubre del 2016, e inscrita en el Registro Mercantil el 14 de octubre del mismo año con # de registro 577, bajo la Razón Social **PROVEEDORES DEL ECUADOR EKUABRANDS CIA. LTDA.**

Nota 2. Bases de presentación y Preparación de Estados Financieros

2.1 Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera

La Superintendencia de Compañías, el 21 de agosto de 2006 mediante la Resolución No. 06.Q.IC1.004, determinó 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. Luego se ratificó la aplicación a través de la Resolución No. 06.Q.IC1.004 del 03 de julio de 2008.

De acuerdo a la Resolución 08.G.DSC.010 de fecha 20 de Noviembre del 2008 la Superintendencia de Compañías posterga la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera.

Posteriormente con fecha 27 de enero de 2011 principalmente para las empresas del tercer grupo se publicó en el Registro Oficial No. 372 la Resolución de la Superintendencia de Compañías en donde se dispone la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas entidades, (Pymes) considerándolas a los que tengan las siguientes condiciones:

- Activos totales inferiores a cuatro millones de dólares.
- Registren un valor bruto de ventas anuales inferior a cinco millones de dólares y;
- Tengan menos de 200 trabajadores.

2.2 Declaración de cumplimiento

La posición financiera, el resultado de las operaciones, y los flujos de efectivo se presentan de acuerdo con normas internacionales de información financiera para Pymes (NIIF para PYMES) y sus interpretaciones adoptadas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad ("IASB", por sus siglas en inglés). Estas normas han sido adoptadas en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías.

2.3 Base de medición

Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base de devengado.

2.4 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 americano que la moneda de curso legal en el Ecuador.

2.5. Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros de conformidad con NIIF para PYMES requiere que la Compañía registre estimaciones, supuestos o juicios que afectan la aplicación de las políticas y los valores de los activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones. Las estimaciones y los supuestos de soporte son revisados sobre una base recurrente. Las revisiones a las estimaciones se reconocen en el periodo en el cual la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

2.6. Periodo económico

La Compañía tiene definido efectuar el corte de sus cuentas contables preparar y difundir los estados financieros una vez al año al 31 de diciembre.

2.7. Autorización para la emisión de los Estados Financieros

Los estados financieros al 31 de diciembre de cada año son aprobados por la Junta General de Accionistas hasta el 31 de marzo del siguiente año en que se emiten los mismos.

Nota 3. Resumen de las principales políticas contables

Las políticas de contabilidad más importantes se detallan a continuación:

a. Efectivo y equivalentes de efectivo

La Compañía clasifica en el rubro de equivalentes de efectivo los recursos en caja y Banco e Inversiones.

b. Cuentas por cobrar comerciales

Las cuentas por cobrar se registran al costo.

c. Impuesto de Renta

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 los estados financieros.

La tarifa de impuesto a la renta corriente es del 24% para el año 2011, del 23% para el año 2012, del 22% para el año 2013, 2014, 2015, 2016 y 2017, del 25% para el año 2018, si el valor de las utilidades que se reinviertan en el país se destinan a la adquisición de maquinarias nuevas y equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva, la tarifa tendrá una reducción de diez puntos porcentuales.

d. Cuentas por Pagar Comerciales.-

Se reconoce si es un compromiso que supone una obligación contractual de entregar dinero u otro activo financiero a otra empresa.

e. Reconocimiento de ingresos

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

f. 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.

g. 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 distribuible antes de la liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas netas anuales.

Nota 4. Efectivo y equivalentes de efectivo

El detalle es el siguiente:

Caja

Caja General	3.29
Caja Local Centro	5,096.79
Caja Local Sur	3,043.58
Caja Tarjeta Austro	581.90
Caja Chica Centro	50.00
Caja Chica Sur	50.00
Caja Chica Oficina	30.00
	<u>8,855.56</u>

2018

Bancos

Banco Produbanco	10,743.60
Banco del Machala	681.08
Banco del Austro	1,260.34
	<u>12,685.02</u>

Nota 5. Clientes y Documentos por cobrar

Corresponde a los valores por cobrar a los clientes originados por las ventas de bienes y a los cheques posfechados recibidos. El detalle es el siguiente:

2018

Cientes NO Relacionados	10384.26
Cientes Relacionados	1919.95
	<u>12,304.21</u>

Cheques posfechados	354.38
	<u>354.38</u>

Nota 6. Otras Cuentas por cobrar

Corresponde a valores transitorios por cobrar a terceros relacionados o no relacionados por diferentes razones, el detalle es el siguiente:

2018

Cuentas por cobrar JF	a)	1,747.65
Cuentas por cobrar TS	b)	445.30
Cuentas por cobrar Ekualicores	c)	4,602.35
Otras Ctas. por Cobrar	d)	78.28
		<u>6,873.58</u>

(a y b) Corresponde a valores de préstamos temporales por diversos pagos a Javier Flores y Teresa Salinas.

(c) Corresponde a valores pendientes de cobro a Ekualicores por diferentes cruces de cuentas.

(d) Corresponde a un valor pendiente por cobrar al Sr. Bayron Balarezo por préstamos descontados cuando él era empleado y que nunca cancelo ni se le descontó.

Nota 7. Cuentas por cobrar empleados

Corresponde a valores transitorios por cobrar a empleados por préstamos o anticipos de sueldos

2018

Cuentas por cobrar Empleados	e)	325.32
		<u>325.32</u>

(e) Saldo préstamos personales de Israel Calvache \$221.38; Alex Carvajal \$25.73; Javier Flores \$52.48 y Elizabeth Macas \$25.73.

Nota 8. Otros Anticipos

Corresponde a los valores pagados por anticipado por servicios o bienes recibidos en el periodo, el detalle es el siguiente:

2018	
Anticipo Proveedores	117.60
Anticipos Varios	f) 2,127.02
	<u>2,244.62</u>

(f) Corresponde a valores por anticipos de viáticos a vendedores y anticipo entregado a ekualicores.

Nota 9. Inventarios

Corresponde a las existencias de los productos que la empresa comercializa, el detalle es el siguiente:

2018	
Inventario productos	50,013.96
Ajuste Parametrización	g) <u>68.18</u>
	<u>50,082.14</u>

(g) Corresponde a la diferencia de parametrización del sistema contable a ser ajustado en el mes de enero 2019.

Nota 10. Activos Depreciables

Corresponde a los bienes tangibles e intangibles que posee la compañía, el detalle es el siguiente:

2018	
Vehículos	27,192.00
Equipo de Computo	1,397.14
Mobilvendedor - Sistema	1,850.00
	<u>30,439.14</u>

Nota 11. Proveedores

Corresponde a los valores por pagar a los proveedores por las compras de bienes y servicios, el detalle es el siguiente:



	2018
Proveedores	f) 119,251.13
Anticipo Clientes	g) <u>272.36</u>
	<u>119,251.13</u>

- (h) Las cuentas por Pagar a proveedores corresponden a facturas por la compra de productos y servicios a crédito, sin intereses, el detalle se puede ver en el Anexo #2.
 (i) Valores depositados por nuestros clientes, pendientes de aplicar a facturas.

Nota 12. Cuentas por pagar Beneficios laborales

Corresponde a los valores por pagar por concepto de provisiones sociales, sueldos por pagar, aportes personales y patronales, el detalle es el siguiente:

	2018
Sueldos por pagar	h) 3,075.81
less por pagar	i) 867.34
Participación trabajadores	j) <u>6.27</u>
	<u>3,949.42</u>

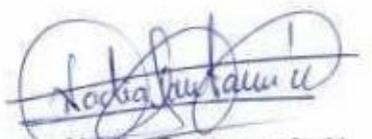
- (h) Los sueldos por pagar a empleados son valores pendientes a sueldos del mes de diciembre 2018, el detalle se puede ver en el anexo #3
 (i) Corresponde a Aporte personal, Aporte Patronal y Fondos de Reserva.
 (j) Saldo utilidades año 2016

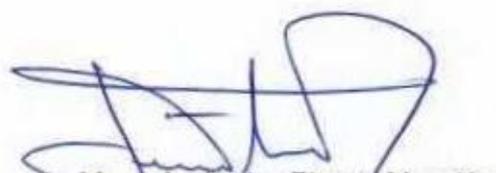
Nota 13. Capital social

Al 31 de diciembre de 2018, el capital de la Compañía es de US\$36,192. En este periodo no ha habido cambios en la nómina de accionistas.

Nota 14. Ingresos

Los ingresos de la empresa corresponden a la venta de licores y productos de consumo masivo.


 Nadia Santamaría N.
CONTADORA GENERAL


 Marcelo Javier Flores Morejón
GERENTE GENERAL



PROVEEDORES DEL ECUADOR EKUABRANDS CIA LTDA

1891772072001

AMBATO

Antonio Clavijo SN Arturo Borja

032843580 032843580

Poner Comentario ejem Bueno Bonito Barato.

18/04/2019

ESTADO DE CUENTA CLIENTES

Codigo	Client	Saldo	Anticipo	Saldo
8	CONSUMIDOR FINAL	37.00		37.00
1	SANCHEZ ANDRES VINICIO	101.11		101.11
1038	PEREZ VARGAS JOHANNA DE JESUS	14.84		14.84
1092	RAFAEL TOSCANO - EPICENTRO LICORERA	33.31		33.31
1134	ROMERO PABLO	38.55		38.55
1155	SALINAS DELGADO MAYRA FERNANDA - THE LIQ	12.19		12.19
1175	SANCHEZ MANTILLA LEANDRO-MINI DESPENSA A	24.14		24.14
1182	SANCHEZ SANCHEZ AMPARO KARINA CAPE HOOD	3.86		3.86
1239	TAPIA CABRERA GLADIS-14 DE MILLA LICORE	73.08		73.08
1243	TAPIA MADELEINE- LA VIEJA CAVA LICORES	24.36		24.36
1272	UNIHOVA	89.82		89.82
1312	VICENTE CORAL	26.83		26.83
132	JORGE FLORES	0.88		0.88
1321	VILLACIS PEREZ CARLOS - QUINTA CHARLESTO	151.43		151.43
14	DISTRIBUIDORA CENTRAL MERESCO	93.28		93.28
15	CORDOVA NELLY	20.68		20.68
1506	MAXCO CIA LTDA	121.34		121.34
1521	VELA RODRIGUEZ MARIA VERONICA - KARAMELITOS	12.19		12.19
1523	CALDERON YOLANDA	928.63		928.63
1542	ALBAN ALVARO-LA BODEGUITA	48.72		48.72
1570	ACURIO ANDREA	5.38		5.38
167	GUAMANQUISPE JOFRE	800.86		800.86
19	MARTINEZ LIA-MY FRIEND LIQUOR STORE	39.36		39.36
21	GUTIERREZ DUNQUER	1.31		1.31
22	ROMO SANCHEZ JENNY DEL ROCIO	31.90		31.90
24	CLUB TUNGURAHUA	392.72		392.72
247	ANDRADE ESPINOZA CARLOS- DISTRIB. 32AT	76.34		76.34
250	MANTILLA FREIRE ROSA MARIA	37.67		37.67
270	LEON NARANJO MARIO ANDRÉS	1,102.39		1,102.39
276	CARVAJAL CALVACHE MARIA CECILIA - LICORTECA LA CASA	0.60		0.60
277	TUSA ALVARADO GABRIELA FERNANDA	1,683.76		1,683.76
29	BARRIONUEVO JURADO MAYRA ALEJANDRA	705.78		705.78
298	SANDOVAL MANZANO LUISA ANGELICA	114.52		114.52
30	ALEX CARVAJAL SALINAS	460.53		460.53
31	GAVILANEZ LUIS	188.12		188.12
32	VELASTEGUI VINICIO	451.22		451.22
33	GRUBALIZON CIA. LTDA.	23.36		23.36
34	EKUALICORES	1,919.95		1,919.95
35	ENDARA MIRANDA CARMEN PAULINA	334.05		334.05
37	SANTIAGO RODRIGUEZ	322.63		322.63
38	CUYO ANTE MARTHA CECILIA	21.64		21.64
4	PROVEEDORES DEL ECUADOR EKUABRANDS CIA.	8.78		8.78
44	GRANDES MARIA - SCROP	0.24		0.24
46	PALACIOS ANDRADE HAYDIE - JUAN PACHANGA	84.05		84.05
47	VELASCO VARGAS MONICA - DOBLE FILO	145.69		145.69
5	VELASTEGUI DANIEL	44.52		44.52
522	COBA GUAYANLEMA MIRYAN DE LOURDES	24.36		24.36
53	NARANJO SILVIA - MINI GAUCHAS	25.13		25.13
531	CODELITESA - CASERITA 3	14.04		14.04
579	CUESTA PATRICIO	101.81		101.81
67	CISNEROS ALEJANDRO-PIZZERIA CABO DEL SUR.	139.92		139.92
74	PONSECA TORRES LUZ ELENA-LA ONDA	66.06		66.06
740	HERRERA CADENA CESAR JAVIER- ALCOHOCHEK	243.80		243.80
778	JARAMILLO JULIO	69.65		69.65
79	CONTRERAS SIGUENSA FAUSTO-LICORERIA LA VIEJA GUARDI	105.00		105.00
794	LARREA FANNY -" ALDI"	19.51		19.51
8	ZAMBRANO ALVAREZ JORGE -CASABE CAFE REST	50.16		50.16
809	LLAGUNO ESTRADA SULY - BODEGUITA DELICATESSEN	24.36		24.36
88	BARRIGA LESCANO ALEX VINICIO	39.36		39.36
9	PIERSANTI MARINA - ALITAS CADILLAC	41.52		41.52
98	MACAO JARAMILLO JORGE LUIS	6.96		6.96
913	MONCAYO JOSE - EL ESCAPE BAR - KARAOKE	24.36		24.36
92	MOCHA VERONICA VANESSA - LICORERA PAL CRUCE	40.32		40.32
924	MONTERO DOMINGUEZ ANGEL OSWALDO	99.90		99.90
93	HOTEL EMPERADOR - HOTELEMP SA	235.01		235.01
94	SANTAMARIA SERRANO JORGE SANTIAGO	16.59		16.59
956	NARVAEZ PEREZ GLADYS-DON SNACK	48.72		48.72
959	NAVAS BERNARDA - EL JARDIN	24.36		24.36

12,304.21

PROVEEDORES DEL ECUADOR EKUABRANDS CIA LTDA

1891772072001

AMBATO

Antonio Clavijo SN Arturo Borja

032843580 032843580

Poner Comentario ejem Bueno Bonito Barato

ESTADO DE CUENTA

18/04/2019

AUDIOAUTO S.A	37.24
BANCO DE MACHALA S.A.	61.74
BANCO DEL AUSTRO S.A.	0.20
BANCO PACIFICO	7.80
BUENAÑO GUZMAN FABRICIO DANIEL	45.31
CAICEDO HIDALGO MILKA SUSANA	24.00
CAJA CHICA BECKER	15.97
CENTENO MARIN IRMA ELENA	95.00
COELLO GOMEZ JOSE MARCELO	1,049.69
COMOHOGAR S.A.	53.99
CORPORACION FAVORITA C. A.	407.75
DINADEC S.A.	7,608.42
DIRECCION DISTRICTAL 18D01C01 AMBATO TUNGURAHUA	220.00
EKUALICORES	89,240.06
EL HERALDO COMPANIA ANONIMA	59.47
INTERNATIONAL GROUP CIA. LTDA.	13,586.40
MARIA PIEDAD MARTINEZ SEY	48.11
MONSALVE MORENO CIA. LTDA.	152.52
MURILLO DAVALOS SANTIAGO ADRIAN	9.60
NICOLALDE LALAMA JAIME ARTURO	0.01
PA.CO COMERCIAL E INDUSTRIAL S.A.	6.92
PROVEEDORA ECUATORIANA S.A. PROESA	3,629.14
PROVEEDORES VARIOS	115.86
SALINAS VILLACRES TERESA YOLANDA	10.00
SWEADEN CIA. DE SEGUROS Y REASEGUROS S.A.	830.01
TARJETA DE CREDITO	145.99
TIENDAS INDUSTRIALES ASOCIADAS S.A.	0.65
TINAJERO CISNEROS MARIO ENRIQUE	3.51
VELAGUI TRAVEL CIA LTDA	580.41
VICTOR PILCO CIA. LTDA.	777.79

119,251.13

ANEXO #3

Sueldos por pagar

EMPLEADO	VALOR
Israel Calvache	439.30
Alex Carvajal	248.36
Javier Flores	1483.25
Elizabeth Macas	449.26
Andrea Acurio	215.52
Pilar Cunalata	240.12
TOTAL AL 31/12/2018	3075.81