

CHEZJEROME RESTAURANTE CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

ACTIVO	<u>Nota</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	63,289	45,382
Inversiones en depósitos a plazo	7	50,000	50,000
Cuentas por cobrar comerciales	8	6,502	11,678
Cuentas por cobrar a compañías y partes relacionadas	15.b	22,039	49,721
Otras cuentas por cobrar		12,491	6,708
Impuestos por recuperar	9	30,228	21,096
Inventarios	10	16,378	16,378
Total activo corriente		200,927	200,963
Activo no corriente			
Propiedades y equipos	11	112,623	113,110
Activo Intangible	12	1,216	2,485
Cuentas por cobrar a compañías y partes relacionadas	15. b	-	8,468
Inversiones en asociadas	15. a	150,561	150,788
Impuestos diferidos activos	16. 3	10,958	4,617
Total activo no corriente		275,358	279,468
TOTAL ACTIVO		476,285	480,431

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

María Augusta de la Torre
Gerente General

Ana Lucía Caicedo
Contadora

CHEZJEROME RESTAURANTE CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

PASIVO Y PATRIMONIO	<u>Nota</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
PASIVO			
Pasivo corriente			
Obligaciones bancarias	13	8,468	18,963
Proveedores y otras cuentas por pagar	14	163,958	154,045
Impuestos por pagar	16.1	2,084	4,809
Participación trabajadores	16.2	3,718	9,583
Provisiones	17	7,499	8,649
Total pasivo corriente		185,727	196,049
Pasivo no corriente			
Obligaciones bancarias	13	-	8,468
Provisiones para beneficios sociales	17	60,086	40,408
Total pasivo no corriente		60,086	48,876
TOTAL PASIVO		245,813	244,925
PATRIMONIO			
Capital social	19	68,658	68,658
Aportes para futura capitalización	20	26,727	26,727
Reserva legal	21	12,244	10,197
Resultados acumulados	21	122,843	129,924
TOTAL PATRIMONIO		230,472	235,506
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		476,285	480,431

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

María Augusta de la Torre
Gerente General

Ana Lucía Caicedo
Contadora

CHEZJEROME RESTAURANTE CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	<u>Nota</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos por ventas		992,076	1,067,569
Costo de productos vendidos	23	<u>(805,167)</u>	<u>(810,504)</u>
Utilidad bruta		<u>186,909</u>	<u>257,065</u>
 Ingresos convenio subsidiaria		70.000	54,817
 Gastos de administración		<u>(247,978)</u>	<u>(259,909)</u>
Utilidad operacional		<u>8,931</u>	<u>51,973</u>
 Gastos e ingresos financieros y otros, neto			
Gastos financieros	24	(1,872)	(3,650)
Ingresos financieros y otros	24	<u>17,724</u>	<u>15,565</u>
Total gastos financieros y otros		<u>15,852</u>	<u>11,915</u>
 Utilidad antes de participación trabajadores e impuesto a la renta		<u>24,783</u>	<u>63,888</u>
 Participación trabajadores	16.2	(3,718)	(9,583)
Impuesto a la renta corriente	16.3	(10,323)	(17,988)
Impuesto a la renta diferido	16.3	<u>6,341</u>	<u>4,639</u>
 Utilidad (Pérdida) neta y resultado integral del año		<u><u>17,083</u></u>	<u><u>40,956</u></u>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

María Augusta de la Torre
Gerente General

Ana Lucía Caicedo
Contadora

CHEZJEROME RESTAURANTE CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	Nota 19	Nota 20	Nota 21	Resultados acumulados (Nota 21)			
	Capital Social	Aportes para futura capitalización	Reserva Legal	Efectos provenientes de la adopción por primera vez de NIIF	Resultados	Otros Resultados Integrales	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2017	<u>68,658</u>	<u>26,727</u>	<u>8,582</u>	<u>(4,749)</u>	<u>119,196</u>	<u>-</u>	<u>218,414</u>
Resoluciones de la Junta General de Socios del 17 de abril de 2018							
Apropiación de reservas de la utilidad generada en el año 2017	-	-	1,615	-	(1,615)	-	-
Dividendos declarados	-	-	-	-	(20,000)	-	(20,000)
Utilidad neta y resultado integral a Diciembre	-	-	-	-	40,956	-	40,956
Ajuste por Cálculo Actuarial	-	-	-	-	-	(3,864)	(3,864)
Saldos al 31 de diciembre de 2018	<u>68,658</u>	<u>26,727</u>	<u>10,197</u>	<u>(4,749)</u>	<u>138,537</u>	<u>(3,864)</u>	<u>235,506</u>
Resoluciones de la Junta General de Socios del 14 de abril de 2019							
Apropiación de reservas de la utilidad generada en el año 2018	-	-	2,047	-	(2,047)	-	-
Dividendos declarados	-	-	-	-	(20,000)	-	(20,000)
Ajuste por Cálculo Actuarial	-	-	-	-	-	(2,117)	(2,117)
Utilidad neta y resultado integral a Diciembre	-	-	-	-	17,083	-	17,083
Saldos al 31 de diciembre de 2019	<u>68,658</u>	<u>26,727</u>	<u>12,244</u>	<u>(4,749)</u>	<u>133,573</u>	<u>(5,981)</u>	<u>230,472</u>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

María Augusta de la Torre
Gerente General

Ana Lucía Caicedo
Contadora

CHEZJEROME RESTAURANTE CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	<u>Nota</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Flujo de efectivo de (en) actividades de operación			
Recibido de clientes		1.067.252	1.130.610
Pagado a proveedores y empleados		(983.145)	(965.723)
Intereses sobre préstamos	24	(1.872)	(3.650)
Otros ingresos		17.724	15.565
Participación trabajadores		(9.583)	(8.020)
Impuesto a la renta		(10.323)	(17.988)
Total flujo de efectivo procedente de actividades de operación		<u>80.053</u>	<u>150.794</u>
Flujo de efectivo de (en) actividades de inversión			
Adquisición de propiedades y equipos	11	(23.183)	(55.558)
Adquisición acciones en subsidiaria	15	-	(103.000)
Pérdida en Compra de Acciones a Subsidiaria		-	2.276
Total flujo de efectivo utilizado en actividades de inversión		<u>(23.183)</u>	<u>(156.283)</u>
Flujo de efectivo en actividades de financiamiento			
Pagado a entidades financieras		(18.963)	(17.185)
Pago de dividendos	22	(20.000)	(20.000)
Total flujo de efectivo utilizado en actividades de financiamiento		<u>(38.963)</u>	<u>(37.185)</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo:			
Aumento (disminución) neto del período		17.907	(42.673)
Saldo al inicio del año		<u>45.382</u>	<u>88.055</u>
Saldo al final del año	6	<u><u>63.289</u></u>	<u><u>45.382</u></u>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

María Augusta de la Torre
Gerente General

Ana Lucía Caicedo
Contadora

CHEZ JEROME RESTAURANTE CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	<u>Nota</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Conciliación de la Utilidad neta con los flujos de operación			
Utilidad neta del ejercicio		<u>17.083</u>	<u>40.956</u>
Ajustes que no significan flujo de efectivo:			
Depreciación de Equipos y muebles	11	23.670	35.021
Amortización software	12	1.269	1.214
Provisión jubilación patronal y desahucio	17	17.561	5.705
Efecto por impuesto diferido		(6.341)	(4.639)
Cesión participaciones en subsidiaria		227	-
Total ajustes		<u>36.386</u>	<u>37.301</u>
Aumentos (Disminuciones) en cuentas de Capital de trabajo			
Cuentas por cobrar comerciales		5.176	8.225
Inventarios		-	6.324
Otras cuentas por cobrar		(5.783)	1.211
Cuentas por cobrar compañías y partes relacionadas		36.150	29.707
Impuestos por recuperar		(9.132)	
Proveedores y otras cuentas por pagar		9.913	27.622
Impuestos por pagar		(2.725)	
Participacion a trabajadores		(5.865)	1.563
Impuesto a la renta por pagar		-	-
Provisión para beneficios sociales		(1.150)	(2.115)
Total aumento en cuentas de Capital de trabajo		<u>26.584</u>	<u>72.537</u>
Flujo de caja utilizado en actividades de operación		<u>80.053</u>	<u>150.794</u>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

María Augusta de la Torre
Gerente General

Ana Lucía Caicedo
Contadora