

TOMAQUET S.A

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(Expresados en U.S. dolares)

2015

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y equivalentes de efectivo	4.242
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	1.641
inventarios	6749,25
Credito tributario a favor de la empresa I.R.	179

ACTIVOS NO CORRIENTES

Equipo de computación	303
TOTAL DE ACTIVOS	13.114

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

Documentos y cuentas por pagar	764
Impuesto por pagar	94
Prestamos Accionistas	234
Anticipo Clientes	238
Beneficios empleados por pagar	4.420

PASIVOS NO CORRIENTES

Impuestos Diferidos

TOTAL PASIVOS

5.749

PATRIMONIO

Capital suscrito asignado	800
Futuras capitalizaciones	20.856
Perdidas Acumulados	(12.251)
Utilidad del Ejercicio	(2.040)

TOTAL PATRIMONIO

7.365

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO

13.114


ING.VIVIANA LOPEZ BUALES
GERENTE GENERAL


ECO. VERONICA DIAZ
CONTADOR

TOMAQUET S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(Expresados en U.S. dolares)

	2015
INGRESOS	74891
Ventas de Bienes	74351
Intereses	0
Otros Ingresos	540
GASTOS	76931
Administrativos	13053
Ventas	63768
Financieros	110
PERDIDA ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES	-2040
15% de participación a los empleados en las utilidades	0
Impuesto a la renta	176
Reserva Legal	0
Impuesto a la renta diferido	0
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	(2.216)


ING.VIVIANA LOPEZ RUALES
GERENTE GENERAL


ECO.VERONICA DIAZ
CONTADOR

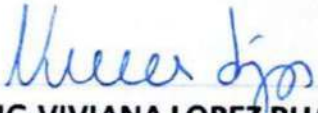
TOMAQUET S.A

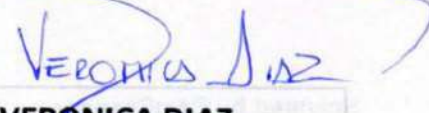
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(Expresados en U.S. dolares)

Descripción	Capital	Futuras Capitaliz aciones	Perdidas acumuladas	Resultados del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2012	800		(12.251)		(11.451)
Resultado del año		20855,88		(2.040)	18.816
Saldos al 31 de diciembre de 2015	800			(2.040)	7.365


ING.VIVIANA LOPEZ RUALES
GERENTE GENERAL


ECO.VERONICA DIAZ
CONTADOR

TOMAQUET S.A

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

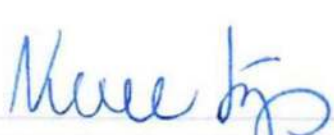
(Expresados en U.S. dolares)

	2015
	US\$
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	73.250
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(101.950)
Otras entradas (salidas) del efectivo	4.244
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(24.456)
 FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Obligaciones por pagar a bancos, neto de pagos	25452
Pagos de préstamos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	25.452
 CAJA Y BANCOS:	
Incremento (Disminución) incremento neto durante el año	996
Saldos al comienzo del año	3.246
Saldos al final del año	4.242

TOMAQUET S.A
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(Expresados en U.S. dolares)

	2015
	US\$
CONCILIACIÓN DE LA (PÉRDIDA) UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
UTILIDAD / PERDIDA NETA	(2.216)
Ajustes por partidas distintas al efectivo	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	
Ajustes por gastos en provisiones	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	176
Ajustes por gasto por participación trabajadores	
Ajustes por partidas distintas al efectivo	(22.415,62)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(1.641)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	125
(Incremento) disminución en inventarios	(6.749)
(Incremento) disminución en otros activos	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	727
Incremento (disminución) en obligaciones fiscales	4.244
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(8.585)
Incremento (disminución) en otros pasivos	(10.535)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(24.456)


ING.VIVIANA LOPEZ RUALES
GERENTE GENERAL


ECO.VERONICA DIAZ
CONTADOR

TOMAQUET S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1 - INFORMACION GENERAL

TOMAQUET S.A Fue constituida en la ciudad de Quito, el 6 de marzo del 2014 bajo la denominación de TOMAQUET S.A

Su actividad principal constituye la venta al por mayor y menor de productos organicos.

2 - POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de TOMAQUET S.A, 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 2013 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 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 EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	2015
Bancos	4.242
Total	4.242

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

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

	2015
Cientes	1.641
(-) Provisión cuentas incobrables	
Total	1.641

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2015

NOTA 9 - INVENTARIOS

	2015
Inventarios	6.749
Total	6.749

(1) Corresponde a los inventarios de la empresa.

NOTA 10 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	2015
Crédito tributario a favor de la empresa I.R.	179
Total	179

(2) Corresponde al saldo de crédito tributario por retenciones a la fuente que nos han realizado nuestros clientes

NOTA 11 - ACTIVOS FIJOS

	2015
Edificios	0
Muebles y Enseres	
Maquinaria Y Equipo	
Equipo de computación	303
Vehículos	
(-) Depreciación Acumulada	
Total	303

(1) Esta constituido por los Activos Fijos Tangibles e Intangibles que posee la Empresa después de las deducciones de las depreciaciones del 2015

NOTA 12 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2015
Documentos y cuentas por pagar	1096
Total	1.096

(1) Corresponde a los cuentas por pagar a proveedores

NOTA 15 - OBLiGACIONES PRESTAMO SOCIOS LOCALES

	2015
Obligaciones con los socios	234
Total	234

(1) Corresponde al saldo pendiente de pago a los accionistas al 31 de didciembre de 2015

NOTA 16 - BENEFICIOS EMPLEADOS

	2015
Beneficios empleados	4420
Total	4.420

(1) Corresponde a los beneficios de los empleados de provisiones

NOTA 19 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de TOMAQUET S.A al 31 de diciembre de 2015 es de 800 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 800,00 y un aporte de Futuras Capitalizaciones \$20855,88

2015	
Accionistas	Número Acciones
Lopez Ruales Carmen Melisa	240
Lopez Ruales Viviana	240
Ruales Barreiro Rosa Maria Magdalena	320
Total	800
Futuras Capitalizaciones	20.856

NOTA 20 - RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO

RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO

	2015
Reserva Legal	0
Resultados Acumulados	0
Perdidas Acumuladas	12251
Perdida del ejercicio	2040
Total	14.291

(1) Corresponde a la reserva legal y resultados acumulados y perdida del ejercicio

NOTA21- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2015 y el 30 de Marzo de 2016, 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.


ING.VIVIANA LOPEZ RUALES
GERENTE GENERAL


ECO.VERONICA DIAZ
CONTADOR