



TOMAQUET S.A.

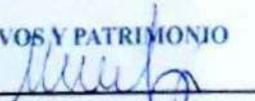
ESTADOS FINANCIEROS

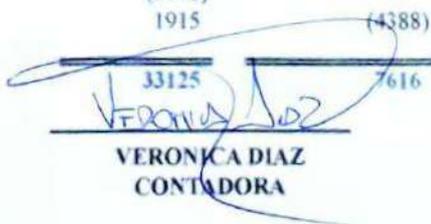
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017



TOMAQUET S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE
 (Expresados en U S. dolares)

	2017	2016
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo	3040	1373
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	2866	1301
Anticipo Prepagados	-	7
Credito tributario a favor de la empresa IVA	-	-
Credito tributario a favor de la empresa I.R.	-	-
Inventario de Suministros y Herramientas	16104	1142
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Equipos de Computacion	653	653
Maquinaria y Equipo	1052	1052
(-) Depreciacion Acumulada	(600)	(274)
Marcas, Patentes, Licencias y otros	993	-
Adecuaciones y mejoras en bienes arrendados	9016	-
Activos Biologicos	-	2362
TOTAL DE ACTIVOS	33125	7616
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Documentos y cuentas por pagar	2878	2211
Prestamo Accionistas	20082	3479
Obligaciones Financieras	2375	0
Anticipo Clientes	215	300
Obligaciones Tributarias	224	298
IESS por pagar	974	916
15% Utilidades por pagar a trabajadores	796	-
Beneficios a empleados	5545	4000
TOTAL PASIVOS	33090	11204
PATRIMONIO		
Capital suscrito asignado	800	800
Aporte futuras Capitalizacion	-	-
Rserva Legal	362	-
Perdida acumulada ejercicios anteriores	(3042)	-
Utilidad del ejercicio despues de la Conciliacion Tributaria	1915	(4388)
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	33125	7616


VIVIANA LOPEZ
GERENTE GENERAL

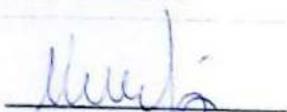

VERONICA DIAZ
CONTADORA

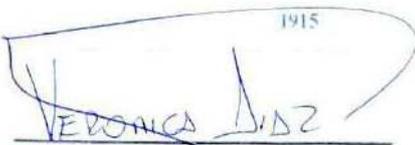


TOMAQUET S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

(Expresados en U.S. dólares)

	2017	2016
INGRESOS		
Ingresos efectuados actividad económica	97351	106737
Otros ingresos no operacionales	95622	100405
	1729	6332
GASTOS		
Administrativos	92043	110605
Operativos	56842	60875
	35201	49730
UTILIDAD/ PERDIDA ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES	5307	(3868)
15% de participación a los empleados en las utilidades	796	-
Impuesto a la renta diferido	888	520
Reserva legal	362	-
Amortización de perdidas anteriores	1346	-
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	1915	(4388)


VIVIANA LOPEZ
GERENTE GENERAL

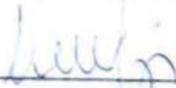

VERÓNICA DIAZ
CONTADORA

TOMAQUET S.A.
 ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

(Expresados en U.S. dólares)



Descripción	Capital	Aporte futuros capitalizaciones	Reserva legal	Utilidades acumuladas	(-) Perdas acumuladas	Utilidad Neta del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2016	800	-	-	-	(4,388)	-	(3,588)
Amortización de perdas acumuladas	-	-	-	-	1,346	-	1,346
Resultado del año	-	-	362	-	-	1,915	2,277
Saldos al 31 de diciembre de 2017	800	-	362	-	(3,042)	1,915	35


 VIVIANA LÓPEZ
 GERENTE GENERAL


 VERÓNICA DÍAZ
 CONTADORA

TOMAQUET S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

(Expresados en U.S. dolares)



2017

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

US\$

Recibido de clientes	95,785
Pagado a proveedores y empleados	(102,017)
Otras Entradas (Salidas) de efectivo	7,407
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	1,176

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

Adquisición de propiedades y equipo	(7,647)
Adquisición de otros activos	-
Compra Activos biológicos	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	(7,647)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Obligaciones Bancarias	-
Pago de prestamos	-
Otras Entradas (Salidas) de efectivo	8,138
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	8,138

CAJA Y BANCOS:

(Disminución) incremento neto durante el año	1,666
Saldos al comienzo del año	1,373
Saldos al final del año	3,040

TOMAQUET S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

(Expresados en U.S. dolares)

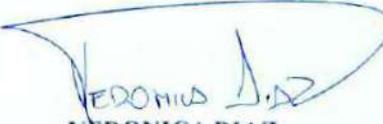


2017
 USS

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

Utilidad neta	1,915
15% Participación trabajadores	796
22% Impuesto a la renta	888
Ajustes por partidas distintas al efectivo	326
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	326
Ajustes por gasto Amortizaciones	
Ajustes por gastos en provisiones	
Venta y baja de activos fijos	
Ajustes por partidas distintas al efectivo	(2,749)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(1,565)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	1,149
(Incremento) disminución en inventarios	(14,962)
(Incremento) disminución en gastos anticipados (prepagados)	-
(Incremento) disminución en otros activos	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(948)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	19,409
Incremento (disminución) en obligaciones bancarias	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(12,350)
Incremento (disminución) en obligaciones tributarias	6,519
Incremento (disminución) impuesto a la renta	
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	1,176


VIVIANA LOPEZ
 GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
 CONTADORA

TOMAQUET S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



1 - INFORMACIÓN GENERAL

TOMAQUET S.A. Fue constituida en la ciudad de Quito, el 29 de Enero del 2014 bajo la denominación de TOMAQUET S.A.

Su actividad principal constituye las actividades de Compra - Venta, comercialización, distribución, comercio electrónico, importación y exportación por mayor y menor de materias primas, de bebidas, alimentos, textiles, especialmente orgánicos y artesanales.

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 International 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 - GESTIÓN 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 - ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES
DE INFORMACIÓN 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

	2017	2016
Caja General	511	408
Bancos	528	966
Inversión Financiera	2,000	-
Total	3,040	1,373

- (1) Corresponde al saldo en efectivo, que se maneja mediante caja chica y caja general
- (2) Corresponde al saldo en la cuenta bancaria después de todos los cheques girados y cobrados.
- (3) La inversión financiera es a corto plazo y en una entidad financiera local

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

	2017	2016
Clientes	2,077	1,301
Otras cuentas por cobrar	706	-
Cuentas por cobrar IESS	84	-
Total	2,866	1,301

- (1) Corresponde al saldo pendiente de cobrar a clientes.
- (2) Al término del año 2017, queda un saldo de \$706,22 de otras cuentas no relacionadas por cobrar
- (3) Corresponde al saldo de una nota de crédito generada en el IESS a diciembre 2017

NOTA 8 - INVENTARIOS

	2017	2016
Inventario de Suministros y materiales	16,104	1,142
Total	16,104	1,142

- (1) Corresponde al saldo del Inventario de productos, materiales e insumos para la comercialización.

NOTA 9 - ACTIVOS FIJOS

	2017	2016
Equipo de computación	653	653
Maquinaria y Equipos	1,052	1,052
(-) Depreciación Acumulada	(600)	(274)
Total	1105	1430

- (1) Son los Activos Fijos que posee la Empresa después de las deducciones de las depreciaciones del ejercicio 2017

NOTA 10 - ACTIVOS INTANGIBLES

	2017	2016
Marcas, patentes	993	-
Adecuaciones y mejoras	9,016	-
Total	993	-

- (1) Corresponde a la certificación orgánica de QUALITY CERTIFICATION SERVICES
- (2) Es parte de las adecuaciones que se han realizado al finalizar el año 2017

NOTA 11 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2017	2016
Documentos y cuentas por pagar	2878	2211
Anticipo Clientes	215	300
Prestamo Accionistas	20082	3479
Obligaciones Financiera	2375	-
Obligaciones Tributarias	224	298
IESS por pagar	974	916
Beneficios a empleados	5545	4000
15% utilidades por pagar a trabajadores	796	-
Total	33,090	11,204

- (1) Corresponde al saldo de las cuentas por pagar a proveedores al 31 de diciembre
- (2) Corresponde al anticipo recibido por parte de los clientes al finalizar el año 2017
- (3) El valor pendiente de pagar a los accionistas de la compañía.
- (4) Esta obligacion pendiente de pago con instituciones financieras, corresponde a la Tarjeta Corporativa
- (5) El saldo por pagar a la Administración Tributaria de los impuestos mensuales: IVA de \$83,86, RENTA por \$47,57 y el Impuesto a la Renta Sociedades 2017 de \$92,41.
- (6) Corresponde al saldo de IESS por pagar y Beneficios a empleados (incluye sueldos y provision de las remuneraciones Decimo Tercera y cuarta remuneración) al 31 de diciembre de 2017
- (7) Utilidades por pagar a trabajadores que laboron durante el año 2017

NOTA 12 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de TOMAQUET S.A. al 31 de diciembre de 2017 es de 800 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 800.

	2017	
Accionistas	Número	Acciones
Lopez Ruales Carmen Melisa	240	30%
Lopez Ruales Viviana	240	30%
Ruales Barreiro Rosa Maria Magdalena	320	40%
Total	800	100%

NOTA 13 - PATRIMONIO

En el ejercicio económico 2017 se cuenta con Utilidad ante P.U.T de \$ 5307,44 que luego de la conciliación tributaria y asignación de pago de tributos nos ha dado una Perdida neta de \$ 1915,01 como consta en el Balance general

	2017	2016
Capital suscrito asignado	800	800
Aporte para Capitalización	-	-
Reserva legal	362.31	-
Perdida ejercicios anteriores	(3,042)	-
Perdida del ejercicio después de la Conciliación Tributaria	1,915	(4,388)
Total	35	(3,588)

- (1) En este año se realizo AMORTIZACION DE PERDIDAS de anteriores años, por que se observa la disminucion en resultados acumulados.

NOTA 14- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2017 y el 02 de marzo del 2018, 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,

podrían tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos



VIVIANA LOPEZ
GERENTE GENERAL



VERÓNICA DÍAZ
CONTADORA