



TOMAQUET S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

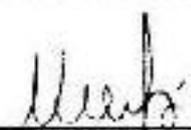
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018



TOMAQUET S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

(Expresados en U.S. dolares)

	2018	2017
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes al efectivo	2315	3040
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	2466	2866
Otras cuentas por cobrar no relacionadas	350	-
Activos por Impuestos Corrientes	490	-
Inventario de Suministros y Herramientas	17311	16104
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Maquinaria y Equipo	1302	1052
Equipos de Computacion	653	653
(-) Depreciacion Acumulada de Propiedad, Planta y Equipo	(948)	(600)
Marcas, Patentes, Licencias y otros similares	1419	991
Adecuaciones y mejoras en bienes arrendados	10666	9016
(-) Amortizacion acumulada de activos intangibles	(1067)	-
TOTAL DE ACTIVOS	34957	33125
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar comerciales no relacionados	3287	2878
Prestamo Accionistas	10179	20082
Otras cuentas por pagar no relacionadas	120	-
Obligaciones Financieras	2011	2375
Anticipo Clientes	446	215
Obligaciones Tributarias	194	224
IFSS por pagar	961	974
Beneficios a empleados	925	611
TOTAL PASIVOS	26423	33090
PATRIMONIO		
Capital suscrito asignado	800	800
Aporte futuras Capitalizacion	19200	-
Reserva Legal	362	362
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	1915	-
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	(3042)	(3042)
Utilidad del ejercicio despues de la Conciliacion Tributaria	-	1915
Pérdida del ejercicio despues de la Conciliacion Tributaria	(10701)	-
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	34957	33125


VIVIANA LOPEZ
GERENTE GENERAL


VERÓNICA DÍAZ
CONTADORA

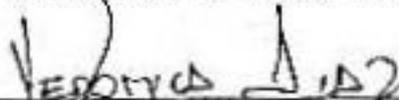


TOMAQUET S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

(Expresados en U.S. dolares)

	2018	2017
INGRESOS	80535	97151
Ingresos por venta de bienes	72285	85956
Ingresos por venta de servicios	7478	9665
Otros ingresos no operacionales	772	1729
GASTOS	91257	92013
Administrativos y Ventas	91257	92013
UTILIDAD: PERDIDA ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES	(10701)	5307
15% de participacion a los empleados en las unidades	-	796
Impuesto a la renta	-	888
Reserva legal	-	362
Amortizacion de perdidas anteriores	-	1346
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	(10701)	1915


VIVIANA LOPEZ
GERENTE GENERAL

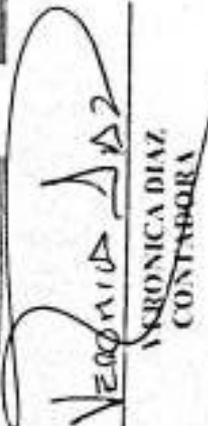

VERONICA DIAZ
CONSEJERA

TOMAQUET S.A.
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018
 (Expresados en U.S. dolares)



Descripción	Capital	Aporte Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Resultado Acumulados	Pérdida Neta del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2017	800	-	362	-	-	35
Futuras capitalizaciones	-	19,200	-	(1,127)	-	19,200
Resultado del año	-	-	-	-	(10,701)	(10,701)
Saldo al 31 de diciembre de 2018	800	19,200	362	(1,127)	(10,701)	8,534


VIVIANA LOPEZ
 GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
 CONTADOR

TOMAQUET S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

(Expresados en U.S. dolares)



	<u>2018</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	US\$
Recibido de clientes	80,935
Pagado a proveedores y empleados	(100,404)
Otras Entradas (Salidas) de efectivo	10,094
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(9,374)
 FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	
Adquisición de propiedades y equipo	(1,259)
Adquisición de otros activos	-
Compra Activos biológicos	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	(1,259)
 FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Obligaciones por pagar a bancos, neto de pagos	9,908.32
Pago de prestamos	-
Otras Entradas (Salidas) de efectivo	-
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	9,908
 CAJA Y BANCOS:	
(Disminución) incremento neto durante el año	(725)
Saldos al comienzo del año	3,040
Saldos al final del año	2,315

TOMAQUET S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018



(Expresados en U.S. dolares)

2018

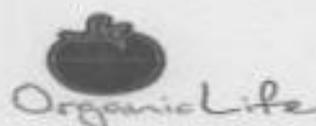
US\$

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

Pérdida neta	(10,701)
15% Participación trabajadores	-
22% Impuesto a la renta	-
Ajustes por partidas distintas al efectivo	348
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	348
Ajustes por gasto Amortizaciones	
Ajustes por gastos en provisiones	
Venta y baja de activos fijos	
Ajustes por partidas distintas al efectivo	979
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	400
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	15,264
(Incremento) disminución en inventarios	(1,206)
(Incremento) disminución en gastos anticipados (prepagados)	-
(Incremento) disminución en otros activos	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(17,010)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	10,938
Incremento (disminución) en obligaciones bancarias	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(17,502)
Incremento (disminución) en obligaciones tributarias	10,094
Incremento (disminución) impuesto a la renta	
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(9,374)

VIVIANA LOPEZ
GERENTE GENERAL

VERONICA DIAZ
CONTADORA



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 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 - 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 AL EFECTIVO

	2018	2017
Caja General	128	511
Bancos	135	528
Inversión Financiera	2,052	2,000
Total	2,315	3,040

(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 fue realizada a corto plazo y en una entidad local

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

	2018	2017
Clientes	2,466	2,077
Otras cuentas por cobrar	350	706
Cuentas por cobrar IESS	-	84
Total	2,816	2,866

(1) Corresponde al saldo pendiente de cobrar a clientes no relacionados

(2) Corresponde al saldo por cobrar de cuentas no relacionadas

NOTA 8 - ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	2018	2017
Crédito tributario a favor I.R.	490	-
Total	490	

(1) Corresponde al saldo a favor de RETENCIONES DE RENTA, efectuados por los clientes

NOTA 9 - INVENTARIOS

	2018	2017
Inventario de Suministros y Materiales	17,311	16,104

Total	17,311	16,104
--------------	---------------	---------------

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

NOTA 10 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	2018	2017
Maquinaria y Equipos	1,302	1,052
Equipo de computación	653	653
(-) Depreciación Acum. de Propiedad, Planta y Equipo	(948)	(600)
Total	1007	53

(1) Son los Activos Fijos que posee la Empresa después de las deducciones de las depreciaciones del ejercicio 2018

NOTA 11 - ACTIVOS INTANGIBLES

	2018	2017
Marcas, patentes	1,419	993
Adecuaciones y mejoras	10,666	9,016
(-) Amortización acumulada de activos intangibles	1,067	-
Total	13,152	10,010

(1) Corresponde a la certificación orgánica de QUALITY CERTIFICATION SERVICES

(2) Es parte de las adecuaciones que se han realizado durante el año 2018

NOTA 12 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2018	2017
Cuentas por pagar proveedores	3287	2878
Prestamo Accionistas	10179	20082
Otras cuentas por pagar no relacionadas	120	-
Obligaciones Financieras	2011	2375
Anticipo Clientes	446	215
Obligaciones Tributarias	194	224
IESS por pagar	961	974
Beneficios a empleados	9225	6341
Total	26,423	33,090

(1) Corresponde al saldo de las cuentas por pagar a proveedores al 31 de diciembre 2018

(2) Corresponde al valor pendiente de pagar a los accionistas de la compañía (prestamos)

(3) Corresponde al anticipo recibido por parte de los clientes al finalizar el año 2018

(4) Esta obligación con instituciones financieras, corresponde a la Tarjeta Corporativa y al sobregiro bancario

(5) El saldo por pagar a la Administración Tributaria de los impuestos mensuales de diciembre 2018

(6) Corresponde a las planillas IESS y Beneficios a empleados al 31 de diciembre de 2018

NOTA 13 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de TOMAQUET S.A. al 31 de diciembre de 2018 es de 800 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 800.

	2018	
Accionistas		Número Acciones

Lopez Ruales Carmen Melissa	240	30%
Lopez Ruales Viviana	240	30%
Ruales Berrero Rosa Maria Maculeña	320	40%
Total	800	100%

NOTA 14 - PATRIMONIO

En el ejercicio económico 2018 se cuenta con Pérdida ante P.U.T de \$ 10.701,40 que luego de la conciliación tributaria y asignación de pago de tributos queda con el mismo valor como consta en el Balance General

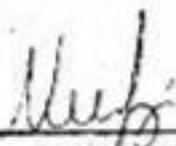
	2018	2017
Capital suscrito asignado	800	800
Aporte para Capitalización	19.200	-
Reserva legal	362	362,31
Resultados acumulados años anteriores	(1.127)	(3.047)
Utilidad del ejercicio después de la Conciliación Tributaria	-	1.915
Pérdida del ejercicio después de la Conciliación Tributaria	(10.701)	-
Total	8.534	35

(1) Corresponde a las utilidades acumuladas de anteriores años, Reserva legal, y la utilidad del ejercicio 2018

NOTA 15- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2018 y el 26 de marzo del 2019, fecha de emisión de los estos estados financieros, no se produjeron cambios en las regulaciones y normativas que afecten 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


 VIVIANA LOPEZ
 GERENTE GENERAL


 VERONICA DIAZ
 CONTADORA