

EQF EL QUESO FRANCES S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

EQF EL QUESO FRANCES S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

(Expresados en U.S. dólares)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo	13682.18	13075.19
Cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados	150200.33	203457.24
Otras cuentas por cobrar	0.00	0.00
Inventarios	91368.07	103229.62
Activos por impuestos corrientes	6473.03	7349.07
Otros activos	3152.28	12565.41
Total activos corrientes	<u>266875.89</u>	<u>330676.53</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad, planta y equipo	651006.10	506890.70
Activos intangibles	0.00	0.00
Total activos no corrientes	<u>651006.10</u>	<u>506890.70</u>
Total activos	<u>917881.99</u>	<u>846567.23</u>
PASIVOS defendidos		
PASIVOS CORRIENTES		
Obligaciones bancarias	38460.41	33013.21
Cuentas por pagar comerciales	100067.21	112741.03
Otras cuentas por pagar	8932.60	3390.59
Beneficios empleados corto plazo	25488.69	27482.67
Total pasivos corrientes	<u>172948.91</u>	<u>176627.50</u>
PASIVOS NO CORRIENTES		
Obligaciones bancarias	46983.30	0.00
Cuentas por pagar comerciales	5589.00	0.00
Otras cuentas por pagar	29264.40	35019.00
Beneficios empleados post-empleo	6149.00	6149.00
Pasivos por impuesto diferido	851.04	0.00
Total pasivos no corrientes	<u>88536.74</u>	<u>42068.00</u>
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
Capital social	41000.00	41000.00
Aportes para futura capitalización	0.00	0.00
Reservas	6875.00	6875.00
Resultados acumulados	608721.34	570996.58
Total patrimonio	<u>656076.34</u>	<u>627871.58</u>
Total pasivos y patrimonio	<u>917881.99</u>	<u>846567.08</u>

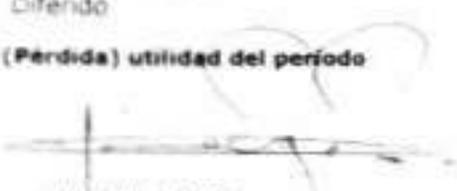
JAIME ERAZO
GERENTE GENERAL

VERÓNICA DIAZ
CONTADOR

EQ EL QUESO FRANCÉS S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

(Expresados en U.S. dólares)

	2019	2018
Ingresos de actividades ordinarias	901041.9	871523.32
Costo de ventas	470629.49	626497.92
Gastos de administración y de ventas	373113.46	199198.19
Gastos de ventas	0	0
Gastos Operativos		
(PERDIDA) UTILIDAD OPERACIONAL	<u>57,298.95</u>	<u>45,827.21</u>
Otros ingresos y gastos:		
Gastos financieros	13,500	3,350
Otros ingresos netos de gastos	0	11,823
(PERDIDA) UTILIDADES ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	<u>43,799</u>	<u>54,300</u>
Menos impuesto a la renta:		
Corriente Trabajadores	9004.27	8807.63
Difendo	6569.83	6874.08
(Pérdida) utilidad del período	<u>28,224.76</u>	<u>38,618.29</u>


JAIME ERAZO
GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
CONTADOR

FOR EL QUESO FRANCESA S.A.
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

(Expresados en U.S. dólares)

Descripción	Capital	Reserva legal	Otros resultados Integrales	Utilidades acumuladas	Resultados	Resultados	Total
					de adopción	del Ejercicio	
Saldos al 31 de diciembre de 2018	41000	6875	288272	132568	129012	30146	627872
Ajustes resultados acumulados:							0
Resultado del Ejercicio						28225	28225
Otros resultados integrales:							0
Saldos al 31 de diciembre de 2019	41000	6875	288272	132568	129012	58370	656097

JAIIME ERAZO
GERENTE GENERAL

VERONICA DIAZ
CONTADOR

EQF EL QUESO FRANCES S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

(Expresados en U.S. dolares)

2019

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	952914
Pagado a proveedores	(663471)
Pagado a empleados	(156148)
Intereses pagados	(13500)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	119794

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Adquisición de propiedad y equipo	-164439
Venta de vehiculo	
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-164439

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones por pagar a bancos, neto de pagos	5447
Obligaciones bancarias no corriente	46983
Prestamos por pagar relacionados	
Prestamos por Pagar relacionados no corrientes	(7179)
Cuentas y documentos por pagar no corriente	0
Pago de aportes futuras	
Pago de dividendos	
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	45252

CAJA Y BANCOS

Incremento (disminución) neto durante el año	607
Saldos al comienzo del año	13075

SALDOS AL FIN DEL AÑO

13682.18

Saldos al comienzo del año

Saldos al final del año

13682

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

(Expresados en U.S. dolares)

2019

US\$

**CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL
NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE
OPERACIÓN:**

Utilidad neta	28225
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo	
neto proveniente de actividades de operación:	
Depreciación de propiedad y equipo	20324
Baja depreciación acumulada	
Amortización otros activos	1000
Provisión para deterioro de inventarios	
Jubilación patronal y desahucio	
Aumento de capital	
Reserva Legal	
15% Participación trabajadores	6570
25% Impuesto a la renta	9004
impuesto diferido	
Cambios en activos y pasivos:	
Activos Financieros	53257
Cuentas por cobrar comerciales	10862
Inventarios	7413
Gastos anticipados (prepagados)	(11419)
Proveedores	
Cuentas por pagar comerciales	(1385)
Anticipos de clientes	2803
Otras cuentas por pagar	(6858)
15% participación trabajadores	
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	119,794


JAIME ERAZO
GERENTE GENERAL
VERONICA DIAZ
CONTADOR

1 - INFORMACIÓN GENERAL

EQF EL QUESO FRANCÉS S.A. Fue constituida en la ciudad de Guayaquil, el 15 de Agosto del 1997 bajo la denominación de EQF EL QUESO FRANCÉS S.A.

Su actividad principal constituye la elaboración de productos lácteos.

2 - POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de EQF EL QUESO FRANCÉS 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 periodo.

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 - 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.I.CI-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.D.S.C. 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

	2019
Bancos	13,224
Total	13,224

(1) Corresponde al saldo de caja y bancos después de todos los cheques girados y cobrados.

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

	2019
Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados	187,359
(-) Provisión cuentas incobrables	(37,159)
Total	150,200

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2019 con las deducciones correspondientes a las provisiones.

NOTA 8 - INVENTARIO

	2019
Inventario Suministros y materiales	91,368
Total	91,368

(1) Corresponde al saldo final de inventarios de suministros y materiales.

NOTA 9 - ACTIVOS PAGADOS POR ANTECIPADOS

	2019
Activos pagados por anticipados	5,152
Total	5,152

(1) Corresponde a los activos entregados por adelantado.

NOTA 10 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	2019
Credito tributario a favor de la empresa UR	6,473
Total	6,473

(2) Corresponde al saldo de credito tributario por retenciones a la fuente que nos han realizado nuestros clientes y tarjetas de credito.

NOTA 11 - ACTIVOS FIJOS

	2019
Terrenos	402464
Edificios	234791
Muebles y Enseres	13303
Maquinaria Y Equipo	109290
Equipo de computacion	2322
Instalaciones	25355
(-) Depreciacion Acumulada	-136518
Total	651,006

(1) Esta constituido por los Activos Fijos Tangibles e Intangibles que posee la Empresa despues de las deducciones de las depreciaciones del 2019

NOTA 12 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2019
Documentos y cuentas por pagar	100067
Total	100,067

(1) Corresponde a los cuentas por pagar a proveedores corrientesno relacionados locales

NOTA 13 - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERA

	2019
Obligaciones con instituciones financiera	38460
Total	38,460

(1) Corresponde a La porcion a corto plazo del Banco Produbanco

NOTA 15 - PARTICIPACION A LOS TRABAJADORES

	2019
Participacion Trabajadores	6586
Total	6,586

(1) Corresponde a las utilidades por pagar a los trabajadores en el año 2019

NOTA 16 - OBLIGACIONES CON EL IESS

	2019
Obligaciones con el IESS	2328
Total	2,328

(1) Corresponde a las ibligaciones que tiene la empresa con el IESS

NOTA 17 - OTROS PASIVOS

	2019
Otros pasivos por beneficios a empleados	7585
Total	7585

(1) Corresponde a otros beneficios dados a los empleados

NOTA 18 - JUBILACIÓN PATRONAL

	2019
Jubilación patronal	2080

Total	2080
--------------	-------------

(1) Corresponde a la jubilación patronal que la empresa tiene pendiente con los trabajadores.

NOTA 19 - ANTICIPOS CLIENTES

	2019
Anticipos clientes	3391
Total	3391

(1) Corresponde a los anticipos entregados a los clientes por parte de la empresa.

NOTA 20 - PRESTAMO ACCIONISTAS

	2019
Prestamo accionistas	22301
Total	22301

(1) Corresponde a los valores por pagar a los accionistas por préstamos a la empresa.

NOTA 21 - PROVISIONES

	2019
Provisiones para jubilación patronal	6149
Provisiones para desahucio	3241
Total	9390

(1) Corresponde a las provisiones de jubilación patronal y desahucio.

NOTA 22 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de EQF EL QUESO FRANCES S.A. al 31 de diciembre de 2019 es de 41000 00 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 41000 00

	2019	
Accionistas		Número Acciones
Eraza Solines Jaime		22.550
Naumann Anke		18.450
Total		41.000

NOTA 23 - RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO

	2019
Reserva Legal	6875
utilidad no distribuida ejercicios anteriores	162713
Utilidad del Ejercicio	28225
Total	197813

(1) Corresponde a la reserva legal, utilidades no distribuidas de ejercicios anteriores y a la utilidad pdel

NOTA 24- EVENTOS SUBSECUENTES

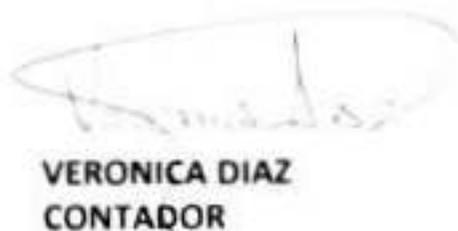
Entre el 31 de diciembre de 2019 y el 30 de Marzo de 2020, fecha de emisión de los estos estados financieros, no se produjeron cambios en las regulaciones y normativas que afectan a las operaciones de la Compañía, y, sobre lo que la Administración se encuentra analizando su nueva estrategia de negocios

conforme al nuevo marco legal, perspectivas y entorno de negocios

Ademas de lo mencionado anteriormente, no se produjeron eventos que, en la opinion de la administracion de la Compañia, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.



JAIME ERAZO
GERENTE GENERAL



VERONICA DIAZ
CONTADOR