

COFFEETRADE S. A.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

<u>ACTIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
		(en U.S. dólares)	
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y banco	3	515	551
Cuentas por cobrar clientes	4	65,351	80,872
Impuestos por recuperar	7	7,078	9,754
Total activos corrientes		<u>72,944</u>	<u>91,177</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedad, Maquinaria y Equipos	5	<u>540,000</u>	<u>544,136</u>
TOTAL		<u>612,944</u>	<u>635,313</u>

Ver notas a los estados financieros



Sr. Bryan Pacheco
Representante Legal



Sr. Yushe André Wong
Contador

COFFEETRADE S. A.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

PASIVOS Y PATRIMONIO

	<u>Notas</u>	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
		(en U.S. dólares)	
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar	6	30,986	16,704
Impuestos corrientes	7	2,330	8,891
Obligaciones acumuladas	9	<u>11,365</u>	<u>18,588</u>
Total pasivos		<u>44,681</u>	<u>44,183</u>
PATRIMONIO:	10		
Capital social		800	800
Aporte para futuras capitalizaciones		559,200	559,200
Resultados acumulados		<u>8,263</u>	<u>31,130</u>
Total patrimonio		<u>568,263</u>	<u>591,130</u>
TOTAL		<u>612,944</u>	<u>635,313</u>

Ver notas a los estados financieros



Sr. Bryan Pacheco
Representante Legal



Sr. Yushe André Wong
Contador

COFFEETRADE S. A.

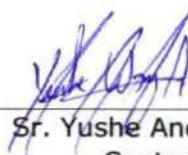
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

		Año terminado	
	Notas	31/12/2019	31/12/2018
		(en U.S. dólares)	
INGRESOS OPERACIONALES, NETO	12	622,975	576,387
COSTO DE VENTA	13	(467,714)	(432,429)
MARGEN BRUTO		155,261	143,958
GASTOS OPERACIONALES	13	(150,854)	(112,828)
OTROS INGRESOS	12	3,856	-
UTILIDAD DEL AÑO		8,263	31,130

Ver notas a los estados financieros



Sr. Bryan Pacheco
Representante Legal



Sr. Yushe André Wong
Contador

COFFEETRADE S. A.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

	<u>Capital Social</u>	<u>Aporte Capitalización</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Total</u>
	... (en U.S. dólares) ...			
ENERO 1, 2018	800	559,200	63,552	623,552
Ajustes menores, Utilidad del año	- <u>-</u>	- <u>-</u>	(63,552) <u>31,130</u>	(63,552) <u>31,130</u>
DICIEMBRE 31, 2018	<u>800</u>	<u>559,200</u>	<u>31,130</u>	<u>591,130</u>
Ajustes menores, Utilidad del año	- <u>-</u>	- <u>-</u>	(31,130) <u>8,263</u>	(31,130) <u>8,263</u>
Diciembre 31, 2019	<u>800</u>	<u>559,200</u>	<u>8,263</u>	<u>568,263</u>

Ver notas a los estados financieros



Sr. Bryan Pacheco
Representante Legal



Sr. Yushe André Wong
Contador

COFFEETRADE S. A.

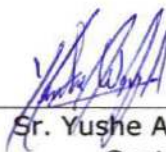
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

<u>MÉTODO DIRECTO</u>	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
	(en U.S. dólares)	
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Recibido de clientes	642,353	583,094
Pagos a proveedores y otros	(636,173)	(583,078)
Impuesto	<u>(6,215)</u>	<u>(2,363)</u>
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<u>(35)</u>	<u>(2,347)</u>
 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:		
Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	(35)	(2,347)
Saldos al inicio del año	<u>551</u>	<u>2,898</u>
 SALDOS AL FINAL DEL AÑO	<u>515</u>	<u>551</u>

Ver notas a los estados financieros



Sr. Bryan Pacheco
Representante Legal



Sr. Yushe André Wong
Contador

DECLARACIONES DE LA ADMINISTRACIÓN

Junio, 03 del 2020

Señores
Buendia & Yépez Auditores S. A.
Presente

Esta carta de declaraciones se proporciona en relación con su auditoría de los estados financieros de la Compañía **COFFEETRADE S.A.**, por el año terminado el 31 de diciembre de 2019, con el propósito de expresar una opinión sobre si los estados financieros se presentan razonablemente en todos los aspectos materiales, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Confirmamos, según nuestro leal saber y entender, las siguientes declaraciones:

Estados Financieros:

1. Hemos cumplido con nuestras responsabilidades, según se establecieron en los términos del contrato de auditoría fechado durante el año 2019, para la preparación de los estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB); en particular los estados financieros se presentan razonablemente de acuerdo con éstas normas.
2. Reconocemos nuestra responsabilidad por el diseño, implementación y mantenimiento del control interno para prevenir y detectar el fraude.
3. Son razonables los supuestos significativos que usamos al realizar estimaciones contables, incluyendo aquellos utilizados para mediciones de valor razonable.
4. Todos los hechos posteriores a la fecha de los estados financieros y para los cuales las Normas Internacionales de Información Financiera requieren ajuste o revelación, han sido ajustados o revelados.
5. No tenemos planes o intenciones que puedan afectar el valor en libros o la clasificación de los activos y pasivos.
6. Hemos registrado y revelado todos los pasivos reales y hemos revelado todos los litigios, reclamaciones o pasivos contingentes, de los cuales tenemos conocimiento, de acuerdo con los requerimientos de las Normas Internacionales de Información Financiera.
7. La Compañía tiene título satisfactorio o el control sobre sus activos, y se han revelado todas las hipotecas y los gravámenes sobre los activos, así como los activos entregados en garantía.
8. La Compañía ha cumplido con los aspectos establecidos en las leyes, reglamentos, regulaciones y acuerdos contractuales que pudieran tener un efecto material sobre los estados financieros en caso de incumplimiento.

9. No tenemos conocimiento de cualquier hecho o condición que pueda indicar que sea cuestionable la continuación de la Compañía como negocio en marcha.

Información Proporcionada:

10. Hemos proporcionado a ustedes:

- Acceso a toda la información de la cual tenemos conocimiento que es relevante para la preparación de los estados financieros como registros, documentación y otros asuntos;
- La información adicional que se nos ha solicitado para el propósito de la auditoría;
- Acceso sin restricción a las personas dentro de la entidad de quienes determinaron necesario obtener evidencia de auditoría.
- Todas las transacciones han sido registradas en los registros contables y están reflejadas en los estados financieros.
- Les hemos revelado los resultados de nuestra evaluación del riesgo de que los estados financieros puedan contener errores materiales como resultado de fraude.
- Les hemos revelado toda la información en relación con fraude o sospecha de fraude de la cual tenemos conocimiento y que afecta a la entidad e involucra a:
 - La administración;
 - Empleados que tienen funciones significativas en el control interno;
 - Otros donde el fraude podría tener un efecto material sobre los estados financieros.
- Les hemos revelado toda la información en relación con supuestos fraudes, o sospecha de fraude, que afectan a los estados financieros de la entidad comunicados a los empleados, ex-empleados, analistas, reguladores u otros.
- Les hemos revelado todos los casos conocidos de incumplimiento o sospecha de incumplimiento de las leyes y regulaciones cuyos efectos deben considerarse al preparar los estados financieros.
- Les hemos revelado y contabilizado de acuerdo con el marco de información financiera aplicable todos los litigios y reclamaciones reales o posibles cuyos efectos deben considerarse al preparar los estados financieros.
- Hemos revelado todos los compromisos mantenidos por la Compañía con terceros, así como los adéndums celebrados y sus efectos en los estados financieros.
- Hemos revelado a ustedes todos los documentos que esperamos emitir y que comprenden la otra información que será proporcionada como parte del informe anual a los accionistas.

Mediciones y revelaciones a valor razonable

Respecto a las mediciones a valor razonable y las revelaciones de ciertos activos, pasivos y componentes específicos de patrimonio, consideramos que:

- No han ocurrido hechos posteriores al 31 de diciembre del 2018, que requieran ajuste a las mediciones a valor razonable y las revelaciones incluidas en los estados financieros.
- Reflejan de manera apropiada la intención y capacidad de la Administración de llevar a cabo cursos de acción específicos a nombre de la Compañía cuando son relevantes para el uso de las mediciones a valor razonable o revelaciones.
- No existen indicios de deterioro que afecten el valor en libros de los activos tangibles e intangibles.

Atentamente,



Sr. Bryan Pacheco
Representante Legal



Sr. Yushe André Wong
Contador

Señores

Buendia & Yépez Auditores S. A.

Av. Juan Tanca Marengo y Joaquín Orrantía, Edificio Equilibrium piso 1

Oficina 105

Tel: 0991340498 -0996234450

Ciudad. -

Guayaquil, 03 de junio del 2020

De nuestras consideraciones:

La presente carta de es proporcionada como aprobación definitiva para que se realice la emisión de los Estados Financieros e Informe de los Auditores Independientes de **COFFEETRADE S. A.**, que incluyen: Estado de Situación Financiera, Estados de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo, por el año terminado el 31 de diciembre del 2019.

Saludamos a ustedes muy atentamente,



Sr. Bryan Pacheco
Representante Legal



Sr. Yushe André Wong
Contador