CPA. Daniel Pantaleón Saldaña
Telefonos: 3878209-0991574798
E-mail: danny.pantaleon.saldana@gmail.com
Guayaquil - Ecuador

SAADE NETWORK SECURITY S.A.

Estados
Financieros

Año terminado en diciembre 31 del 2017
Con Informe del Auditor Independiente

CONTENIDO

Informe del auditor independiente

Estados de situación financiera

Estados de resultados integrales

Estados de cambios en el patrimonio neto

Estados de flujos de efectivo

Políticas contables y notas a los estados financieros

Abreviaturas usadas:

US$	-	Dólares estadounidense
NIIF PYMES	-	Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades
NIC	-	Normas Internacionales de Contabilidad

CPA. Daniel Pantaleón Saldaña
Telefonos: 3878206-0991674798
E-mail: danny.pantaleon.saldana@gmail.com
Guayaquil - Ecuador

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Accionistas de:
SAADE NETWORK SECURITY S.A.

Opinión

1. He auditado los estados financieros adjuntos de SAADE NETWORK SECURITY S.A., que comprenden el estado de situación financiera, el correspondiente estado de resultado integral, estado de cambio en el patrimonio neto y de flujos de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2017, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

2. En mi opinión, los estados financieros adjuntos antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de SAADE NETWORK SECURITY S.A., al 31 de diciembre del 2017, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado a esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF PYMES).

Bases para mi opinión

3. Mi auditoría fue realizada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Mis responsabilidades bajo estas normas se describen más detalladamente en la sección "Responsabilidades del Auditor para la Auditoría de los estados financieros" del presente informe. Soy independiente de la Compañía de acuerdo con el Código de Ética para Contadores Profesionales emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética, junto con los requisitos éticos que son relevantes para mi auditoría de los estados financieros en Ecuador y he cumplido con mis otras responsabilidades éticas de acuerdo con estos requisitos y el Código de Ética del IESBA. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido me proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Asuntos que requieren énfasis

4. Sin calificar mi opinión informo que:

   - Los estados financieros de SAADE NETWORK SECURITY S.A., por el año terminado al 31 de diciembre del 2016, no fueron auditados, ya que no cumplía con los montos establecidos por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros para tener obligación de emitir una opinión de los mismos en el período señalado.

CPA. Daniel Pantaleon Saldaña
Teléfonos: 3878206-0991574798
E-mail: danny.pantaleon.saldana@gmail.com
Guayaquil - Ecuador

Otra Información

5. No existe otra información que sean reportadas conjuntamente o por separado al juego completo de los estados financieros de la Compañía, por lo cual, no es mi responsabilidad el expresar una opinión de otra información.

Responsabilidad de la administración de la Compañía sobre los estados financieros

6. La Administración de SAADE NETWORK SECURITY S.A., es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estos estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

7. En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como una empresa en marcha, revelando, según corresponda, asuntos relacionados con el negocio en marcha y utilizando la base de negocio en marcha en la contabilidad a menos que la Administración intente liquidar la Compañía o cesar operaciones, o no tiene otra alternativa realista sino hacerlo.

8. Los miembros de la Administración de la Compañía son responsables de supervisar el proceso de información financiera de la Compañía.

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

9. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basados en mi auditoría. Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y las revelaciones presentadas en los estados financieros.

10. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, que incluyen la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación del riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes de la Compañía, para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.

CPA. Daniel Pantaleón Saldaña
Teléfonos: 3678206-0991674798
E-mail: danny.pantaleon.saldana@gmail.com
Guayaquil - Ecuador

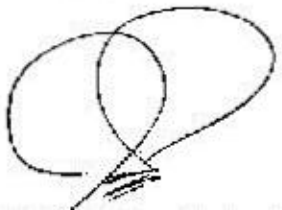
11. Una auditoría también incluye la evaluación de que las políticas contables aplicadas son apropiadas y de que las estimaciones contables realizadas por la Administración son razonables, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Restricción de uso y distribución

12. Este informe se emite únicamente para información y uso de la Administración de la Compañía y de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador y no debe utilizarse para ningún otro propósito.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

13. Mi opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017, se emite por separado.



CPA. Daniel Pantaleón Saldaña
Auditor Externo
No. de Registro Superintendencia de
Compañías: SC-RNAE-1036

Guayaquil, 23 de julio del 2018.

SAADE NETWORK SECURITY S.A.

Estados de Situación Financiera

Expresados en dólares

Diciembre 31,	Notas	2017	2016
Activos			
Activos corrientes:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	7	40,869	47,639
Clientes y otras cuentas por cobrar, neto	8	321,075	138,541
Inventario	9	768,513	332,096
Activos por impuestos corrientes	10	29,358	26,989
Total activos corrientes		**1,159,815**	**545,265**
Activos no corrientes:			
Propiedad, planta y equipos, neto	11	84,847	70,275
Total activos a largo plazo		**84,847**	**70,275**
Total de activos		**1,244,662**	**615,540**
Pasivos y patrimonio neto			
Pasivos corrientes:			
Obligaciones con instituciones financieras, porción corriente	12	10,379	33,494
Proveedores comerciales y otras cuentas por pagar	13	821,481	350,824
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	14	9,216	8,107
Pasivos por impuestos corrientes	10	30,896	99,921
Total pasivos corrientes		**871,972**	**492,346**
Pasivos no corrientes:			
Otras cuentas por pagar	15	269,836	38,000
Total pasivos no corrientes		**269,836**	**38,000**
Total de pasivos		**1,141,808**	**530,346**
Patrimonio neto:			
Capital social	16	1,000	1,000
Aportes para futuras capitalizaciones	17	37,247	37,247
Reserva legal	18	1,899	1,899
Resultados acumulados	19	62,708	45,048
Total patrimonio neto		**102,854**	**85,194**
Total pasivo y patrimonio neto		**1,244,662**	**615,540**

Sr. Juan Jesús Saade Scaff
Representante Legal

Sra. Vilma Reyes Tomalá
Contadora General

Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros

SAADE NETWORK SECURITY S.A.

Estado de Resultados Integrales

Expresados en dólares

Años terminados en Diciembre 31,	Notas	2017	2016
Ingresos de actividades ordinarias	20	2,426,990	1,353,810
Costo de ventas	21	(2,197,343)	(1,143,541)
Utilidad bruta		**229,647**	**210,269**
Otros ingresos		50,251	-
Gastos operacionales			
Gastos de administración	22	(231,472)	(178,999)
Utilidad en operaciónes		**48,426**	**31,270**
Otros egresos			
Gastos financieros	22	(20,367)	(13,232)
Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta		**28,059**	**18,038**
Participación de trabajadores	14	(4,209)	(2,706)
Impuesto a la renta	10	(6,190)	(3,562)
Utilidad del año y resultado integral total		**17,660**	**11,770**

Sr. Juan Jesús Saade Scaff
Representante Legal

Sra. Vilma Reyes Tomalá
Contadora General

Otras cuentas por pagar

Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros

SAADE NETWORK SECURITY S.A.

Estados de Cambios en el Patrimonio Neto

(Expresados en dólares)

Diciembre 31,	2017	2016
Capital social		
Saldo inicial y final	1,000	1,000
Aportes para futuras capitalizaciones		
Saldo inicial y final	37,247	37,247
Reserva legal		
Saldo inicial y final	1,899	1,899
Resultados acumulados		
Utilidades retenidas		
Saldo inicial	45,048	33,278
Resultado integral del periodo	17,660	11,770
Saldo final	**62,708**	**45,048**
Total patrimonio neto	**102,854**	**85,194**

Sr. Juan Jesús Saade Scaff
Representante Legal

Sra. Vilma Reyes Tomalá
Contadora General

Otras cuentas por pagar

Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros

SAADE NETWORK SECURITY S.A.

Estados de Flujos de Efectivo

(Expresados en dólares)

Años terminados en Diciembre 31,	2017
Flujos de efectivo por las actividades de operación:	
Efectivo recibido de clientes	2,294,707
Efectivo pagado a proveedores, empleados y otros	(2,378,013)
Otras entradas y salidas de efectivo	(97,951)
Efectivo neto (utilizado) por actividades de operación	**(181,257)**
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:	
Adquisiciones de propiedad, planta y equipos	(34,234)
Efectivo neto (utilizado) en actividades de inversión	**(34,234)**
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:	
Pago de financiación por préstamos con instituciones financieras	(23,115)
Efectivo recibido por préstamos de terceros	231,836
Efectivo neto provisto en actividades de financiamiento	**208,721**
Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo	(6,770)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	47,639
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	**40,869**

Sr. Juan Jesús Saade Scaff
Otras cuentas por pagar

Sra. Vilma Reyes Tejada
Contadora General

Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros

SAADE NETWORK SECURITY S.A.

Conciliación del resultado integral total con el efectivo neto (utilizado) por actividades de operación

(Expresadas en dólares)

Años terminados en Diciembre 31,	2017
Resultado integral total	17,660
Ajustes para conciliar el resultado integral total con el efectivo neto (utilizado) por actividades de operación:	
Depreciación de propiedad, planta y equipo	19,662
Provisión impuesto a la renta	6,190
Provisión para participación de trabajadores	4,209
Cambios en activos y pasivos operativos:	
(Incremento) en clientes y otras cuentas por cobrar	(182,534)
(Incremento) en inventario	(436,417)
(Incremento) en otros activos	(8,559)
Incremento en proveedores y empleados	467,557
(Disminución) en otros pasivos	(69,025)
Efectivo neto (utilizado) por actividades de operación	**(181,257)**

Sr. Juan Jesús Saade Scaff
Otras cuentas por pagar

Sra. Vilma Reyes Tomalá
Contadora General

Otras cuentas por pagar

Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros