



**INFORME
DE
AUDITORIA EXTERNA**

TREKA S.A.

2017

TREKA S.A.

**ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

INDICE:

Informe de los Auditores Independientes.

Estado de Situación Financiera.

Estado de Resultados Integrales.

Estado de Cambio del Patrimonio.

Estado de Flujo de Efectivo por Método Directo.

Notas a los Estados Financieros.

PLANIFICACION, ANALISIS Y ASESORIA COMPANIA LIMITADA
DIRECCION: Colón 548 y Boyacá, Piso 7, Ofc. 5
TELEFONO: 0983385888
E MAIL: carloslimones@gmail.com
GUAYAQUIL - ECUADOR

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los accionistas de:

TREKA S.A.

1. Hemos auditado el estado de situación financiera adjunto de **TREKA S.A.**, al 31 de diciembre del 2017, y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambio del patrimonio y de flujo de efectivo por el método directo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestras auditorias.
2. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas; de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoria provee una base razonable para expresar una opinión.
3. En nuestra opinión los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **TREKA S.A.**, al 31 de diciembre del 2017, los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados promulgados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

**PLANESEC
AUDITORES INDEPENDIENTES**

PLANIFICACION, ANALISIS Y ASESORIA COMPANIA LIMITADA

DIRECCION: Colón 548 y Boyacá., Piso 7, Ofc. 5

TELEFONO: 0983385888

E MAIL: carloslimones@gmail.com

GUAYAQUIL - ECUADOR

4. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias correspondiente al año terminado al 31 de diciembre del 2017 de TREKA S.A., requerido por disposiciones vigentes, se emitirá por separado.

Planasec Co. Ltda.

No. de Registro de la
Superintendencia de
Compañías: 227

Raúl Borbor Torres

Raúl Borbor Torres
Licencia Profesional
F.N.C.: 10.981

Carlos Limones Borbor

Carlos Limones Borbor
Licencia Profesional
R.N.C.: 2790

24 de abril del 2018

TREKA S. A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2017

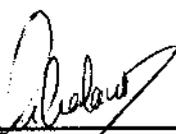
(Expresado en dólares)

	<u>Notas</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Caja y Bancos	E	19.255,57	29.718,13
Cuentas por cobrar	F	482.971,38	226.000,16
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>502.226,95</u>	<u>255.718,29</u>
PROPIEDADES Y EQUIPOS :			
Terrenos		174.560,00	174.560,00
Edificios		1.431.753,88	1.451.753,87
Maquinarias y equipos		640.766,77	580.932,15
Muebles y enseres		3.467,10	3.467,10
		<u>2.250.547,75</u>	<u>2.210.713,12</u>
Depreciación acumulada		(345.900,46)	(481.624,82)
Propiedades de inversión		400,00	316.903,86
TOTAL PROPIEDADES Y EQUIPOS	G	<u>1.905.047,29</u>	<u>2.045.992,16</u>
TOTAL		<u>2.407.274,24</u>	<u>2.301.710,45</u>

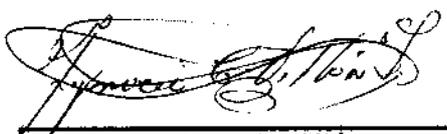
Ver notas a los estados financieros

PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:

	<u>Notas</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar	H	172.292,49	691.873,90
Pasivos acumulados		12.396,33	1.404,83
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		184.688,82	693.278,73
CUENTAS Y DOCUMENTOS PAGAR A LARGO PLAZO		640.118,50	-
TOTAL PASIVO		824.807,32	693.278,73
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:			
Capital social	K	800,00	800,00
Aporte para futuras capitalizaciones		269.694,07	269.694,07
Reserva legal		664,83	3.261,31
Reserva por valuación de activos		1.303.794,93	1.303.794,93
Superávit acumulado		7.513,09	30.881,41
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		1.582.466,92	1.608.431,72
TOTAL		2.407.274,24	2.301.710,45



Sra. Silvia Larrea Robles
Representante legal



Ing. Ignacio Villón
Contador

Ver notas a los estados financieros

TREKA S.A

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2017

(Expresado en dólares)

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
INGRESOS POR ALQUILERES DE LOCALES	<u>120.822,91</u>	<u>255.715,50</u>
Total Ingresos	120.822,91	255.715,50
GASTOS ADMINISTRATIVOS	<u>183.095,80</u>	<u>202.281,16</u>
Utilidad (pérdida) en operaciones	(62.272,89)	53.434,34
OTROS INGRESOS (EGRESOS)	<u>(179,22)</u>	<u>(79,95)</u>
Utilidad (pérdida) neta	<u>(62.452,11)</u>	<u>53.354,39</u>



Sra. Silvia Larrea Robles
Representante legal



Ing. Ignacio Villón
Contador

Ver notas a los estados financieros

TREKA S. A.

**ESTADO DE CAMBIO DEL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

	Capital Social	Aporte futuras capitalizaciones	Reserva Legal	Reserva por valuación de activos	Superávit (déficit) acumulado
Saldos al 31 de diciembre del 2016	800,00	269.694,07	664,83	1.303.794,93	7.513,09
Transacciones del año:					
Transferencias			2.596,48		(2.596,48)
Ajuste por impuesto causado					(27.389,59)
Utilidad del ejercicio	-	-	-	-	53.354,39
Saldos al 31 de diciembre del 2017	800,00	269.694,07	3.261,31	1.303.794,93	30.881,41


Sra. Silvia Larrea Robles
Representante legal


Ing. Ignacio Viltón
Contador

TREKA S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DEL 2017

	<u>En US\$</u>
<u>Flujos de Efectivo por las actividades de operación</u>	
Efectivo pagado a proveedores y otros gastos	1.210.355,38
Efectivo recibido de clientes y otros	<u>255.715,50</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>954.639,88</u>
<u>Flujo de efectivo por las actividades de Inversión</u>	
Compra de propiedades y equipos	<u>(276.669,23)</u>
<u>Flujos de Efectivo por las actividades de financiamiento</u>	
Cuentas por pagar a largo plazo	(640.118,50)
Apropiación a reservas	2.596,48
Ajustes al patrimonio	<u>(29.986,07)</u>
Efectivo neto utilizado en actividades financiamiento	<u>(667.508,09)</u>
Aumento neta del efectivo	10.462,56
Más efectivo al inicio del período	<u>19.255,57</u>
Efectivo al final del período	<u>29.718,13</u>

Ver notas a los estados financieros

**CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO
DEL EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO 53.354,39

Más:

**AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA DEL
EJERCICIO AL EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

Depreciación 135.724,36

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS:

Aumento - (Disminución)

En Cuentas por cobrar 256.971,22

En Cuentas por pagar 519.581,41

Pasivos Acumulados 10.991,50

765.561,13

**EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES
DE OPERACIÓN**

954.639,88


Sra. Silvia Larrea Robles
Representante Legal


Ing. Ignacio Villón
Contador

Ver notas a los estados financieros