

FIDEMONI S. A.

ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre del 2014

(Con el Informe de los Auditores Independientes)

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Accionistas de
FIDEMONI S.A.

Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **FIDEMONI S.A.** que comprenden el estado de situación al 31 de diciembre del 2014, el estado de resultados integral, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes al año terminado en esa fecha, así como un resumen de políticas contables significativas y otras notas aclaratorias.

Responsabilidad de la administración por los estados financieros

La administración es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera y del control interno necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos en base a nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas exigen que cumplamos con los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrección material.

Una auditoría implica aplicar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar esas valoraciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación fiel por parte de la entidad de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como evaluar la presentación global de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.



Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de **FIDEMONI S.A.** al 31 de diciembre del 2014, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES.

Bernardo Torres Borcero
No. de Registro en la
Superintendencia de
Compañías: 010

Maritza Man Hing H
Maritza Man Hing H
Socia

Abril 29, 2015

Guayaquil - Ecuador

FIDEMONI S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE SITUACION
31 de diciembre del 2014
En US\$ sin centavos

<u>Activos</u>	<u>Notas</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Activos corrientes:			
Bancos		US\$ 55.203	US\$ 18.527
Activos financieros mantenidos hasta vencimiento	4	1.730.000	1.500.000
Cuentas por cobrar	5	217	184.971
Total activos corrientes		<u>1.785.420</u>	<u>1.703.498</u>
Activo no corriente:			
Inversiones en acciones	6	623.175	621.480
Total activos		<u>US\$ 2.408.595</u>	<u>US\$ 2.324.978</u>
 <u>Pasivos y Patrimonio</u>			
Pasivo corriente:			
Cuentas por pagar	7	US\$ 600.002	US\$ 619.002
Impuestos a la renta por pagar	8	0	2.491
Cuentas por pagar - total pasivos corriente y pasivos		<u>600.002</u>	<u>621.493</u>
Patrimonio:			
Capital acciones-suscrito 10.000 acciones de US\$100 cada una	9	10.000	10.000
Reserva legal	10	30.000	30.000
Reserva facultativa	11	1.663.484	147.003
Resultados acumulados por:			
Utilidades acumuladas	13	<u>105.109</u>	<u>1.516.482</u>
Total patrimonio		<u>1.808.593</u>	<u>1.703.485</u>
		<u>US\$ 2.408.595</u>	<u>US\$ 2.324.978</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

M^{re} Generala de Usaciones
Sra. María Graciela Narrojo Cueta
Gerente General

Ing. Jacqueline Gonzabay
Contadora General

FIDEMONI S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2014

En US\$ dólares, sin centavos

	Notas	Capital acciones	Reserva legal	Reserva facultativa	Resultados acumulados	Total
Saldo al final del año 2012	US\$	10.000	30.000	147.003	-1.327	185.676
Transferencia		0	0	5.615	-5.615	0
Resultado integral		0	0	0	1.517.809	1.517.809
Saldo al 31 de diciembre del 2013		10.000	30.000	152.618	1.510.867	1.703.485
Transferencia	11	0	0	1.516,481	-1,516,481	0
Resultado integral		0	0	0	105,109	105,109
Saldo al 31 de diciembre del 2014	US\$	10.000	30.000	1.669,099	99,494	1.808,593

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros

Mª Graciela Narajó Cuesta
Sta. María Graciela Narajó Cuesta
Gerente General

Ing. Jaqueline Gonzabay
Contadora General

FIDEMONI S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2014

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Aumento (Disminución) en efectivo		
Flujos de efectivo en las actividades de operación:		
Dividendos recibidos y otros	US\$ 0	US\$ 1.496.839
Efectivo pagado a proveedores y empleados	13.731	-38.401
Impuesto a la renta pagado	-8.690	-3.429
Intereses ganados y cobrados	<u>115.331</u>	<u>47.478</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	120.372	1.502.487
Flujos de efectivo en las actividades de inversión:		
Adquisición de activos financieros	-230.000	-1.500.000
Adquisición de acciones	<u>-1.695</u>	<u>0</u>
Efectivo neto provisto en las actividades de inversión	-231.695	-1.500.000
Flujos de efectivo en las actividades de financiamiento:		
Disminución neto en préstamos de relacionadas y accionistas	<u>148.000</u>	<u>0</u>
Aumento (Disminución) neto de efectivo	36.677	2.487
Efectivo al inicio del año	18.527	16.039
Efectivo al final del año	US\$ <u>55.203</u>	US\$ <u>18.526</u>
<u>Conciliación del resultado integral con el efectivo neto provisto por las actividades de operación</u>		
Resultado integral del año	US\$ 105.109	US\$ 1.517.808
Cambios en activos y pasivos:		
(Aumento) Disminución		
Cuentas por cobrar	36.755	-36.813
(Aumento) (Disminución)		
Cuentas por pagar	<u>-21.492</u>	<u>21.492</u>
Total cambios en activos y pasivos	15.263	-15.321
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	US\$ <u>120.372</u>	US\$ <u>1.502.487</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros


Sr. María Graciela Naranjo Cuesta
Gerente General

Ing. Inqueline Gonzabay
Contadora General