

ALQUIMIADA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2015 y 2014

Referencia: RUC 0992577940001

ALQUIMIADA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2015 y 2014

INDICE

Informe de los auditores independientes

Estado de Situación Financiera

Estados de Resultados Integrales

Estados de Cambios en el Patrimonio

Estados de Flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

Abreviaturas usadas:

NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera
US\$	-	Dólares estadounidenses
Superintendencia	-	Superintendencia de Compañías
SRI	-	Servicio de Rentas Internas
Compañía	-	ALQUIMIADA S.A.

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los miembros del
Directorio y Accionistas de

ALQUIMIADA S.A.

Guayaquil, 20 de abril de 2016

Dictamen sobre los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de ALQUIMIADA S.A. que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2015 y 2014, y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

2. La preparación y presentación razonable de los estados financieros con sus notas explicativas de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES son responsabilidad de la Administración de la compañía. Esta responsabilidad incluye implementar y mantener mecanismos de control interno que aseguren la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de tal forma que se mantengan libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error; así como seleccionar y aplicar las políticas contables consistentes con las normas contables vigentes en el Ecuador, así como el establecimiento de estimaciones contables apropiadas.

Responsabilidad del auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Llevamos a cabo nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.
4. Una auditoría implica desempeñar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros: Los procedimientos seleccionados dependen en gran medida del juicio del auditor e incluyen la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debida a fraude o a error. Al hacer estas evaluaciones de riesgo, el auditor considera el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar la propiedad de las políticas contables usadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Creemos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

5. En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de ALQUIMIADA S.A. al 31 de diciembre de 2015 y 2014, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES.

No. de Registro en la
Superintendencia de Compañías
801



Adrián Posligua Altamirano
Auditor Externo
Licencia Profesional # 35820

ALQUIMIADA S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
Años terminados al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Expresados en dólares estadounidenses)

<u>Activo</u>	<u>Referencia a Notas</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>Pasivo y Patrimonio</u>	<u>Referencia a Notas</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	14,184	131,741	Cuentas por pagar	6	744,673	399,440
Cuentas por cobrar	4	1,392,549	987,348	Impuestos por pagar	7	7,183	34,636
Inventarios		0	0	Gastos acumulados por pagar	8	100,840	113,354
Gastos pagados por anticipado		1,737	560	Total del pasivo corriente		852,695	547,429
Total del activo corriente		1,408,470	1,119,649				
ACTIVO NO CORRIENTE				PATRIMONIO (Véase estados adjuntos)			
Propiedad, Planta y Equipo, neto	5	51,645	15,407			607,419	587,627
Total del Activo		<u>1,460,114</u>	<u>1,135,056</u>	Total del Pasivo y Patrimonio		<u>1,460,114</u>	<u>1,135,056</u>

Las notas explicativas anexas 1 a 13 son parte integrante de los estados financieros.

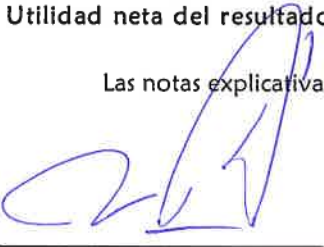

Ab. Guillermo Arias Barrera
Representante Legal


Ing. Alexandra del Rocio Adrian
Contadora

ALQUIMIADA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Años terminados al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>Referencia</u> <u>a Notas</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ventas, netas	11	580,550	918,770
Costo de producción	12	(453,273)	(706,914)
Utilidad Bruta		<u>127,277</u>	<u>211,856</u>
Gastos de operación			
Gastos de administración	13	(81,209)	(70,977)
Gastos financieros		(593)	(792)
Depreciación	5	(12,071)	(5,781)
Amortización		(2,486)	(960)
		<u>(96,360)</u>	<u>(78,510)</u>
(Pérdida) Utilidad operacional		30,917	133,345
Otros Ingresos (egresos) no operativos, neto		668	1,721
Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta		31,585	135,067
Participación de trabajadores en las utilidades	9	(4,738)	(20,260)
Impuesto a la Renta	9	(7,055)	(25,726)
Utilidad neta del resultado integral del año		<u>19,792</u>	<u>89,081</u>

Las notas explicativas anexas 1 a 13 son parte integrante de los estados financieros.


Ab. Guillermo Arias Barrera
Representante Legal


Ing. Alexandra del Rocío Adrian
Contadora

ALQUIMIADA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Años terminados al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Expresados en dólares estadounidenses)

	Capital Social	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Total
Saldos al 1 de enero de 2014	200	7,888	490,459	498,546
Utilidad neta y resultado integral del año			89,081	89,081
Saldos al 31 de diciembre de 2014	200	7,888	579,539	587,627
Utilidad neta y resultado integral del año			19,792	19,792
Saldos al 31 de diciembre de 2015	200	7,888	599,331	607,419

Las notas explicativas anexas 1 a 13 son parte integrante de los estados financieros.



Ab. Guillermo Arias Barrera
Representante Legal

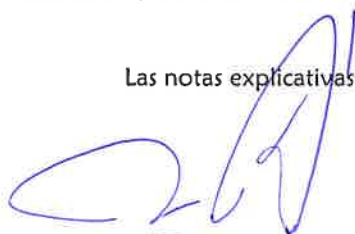


Ing. Alexandra del Rocio Adrian
Contadora

ALQUIMIADA S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
Años terminados al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>Referencia</u> <u>a Notas</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Flujos de efectivo de las actividades de operación:			
Utilidad neta del resultado integral del año		19,792	89,081
Más cargos que no representan movimientos de efectivo:			
Depreciación	5	12,066	5,781
Amortización		<u>2,486</u>	<u>960</u>
		34,344	95,822
Cambios en activos y pasivos:			
Cuentas por Cobrar		(405,200)	(170,184)
Inventarios		0	0
Gastos pagados por anticipado		(3,664)	(960)
Cuentas por Pagar		317,780	187,954
Gastos acumulados por pagar		<u>(12,514)</u>	<u>(24,242)</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		<u>(69,254)</u>	<u>88,390</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:			
(Aumento)/ Disminución neta en propiedades, planta y equipo		<u>(48,304)</u>	<u>0</u>
Efectivo neto utilizado en propiedades, planta y equipo		<u>(48,304)</u>	<u>0</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:			
Aumento de capital		<u>0</u>	<u>0</u>
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento		<u>0</u>	<u>0</u>
Aumento (disminución) neta en efectivo y equivalentes de efectivo		(117,557)	88,390
Efectivo y equivalentes de efectivos a inicio de año		131,741	43,351
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año		<u>14,184</u>	<u>131,741</u>

Las notas explicativas anexas 1 a 13 son parte integrante de los estados financieros.


Ab. Guillermo Arias Barrera
Representante Legal


Ing. Alexandra del Rocío Adrian
Contadora