

ALQUIMIADA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2016 y 2015

Referencia: RUC 0992577940001

ALQUIMIADA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2016 y 2015

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, 22 de abril de 2017

Opinión

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de ALQUIMIADA S.A. que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2016 y 2015, 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.

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de ALQUIMIADA S.A. al 31 de diciembre de 2016 y 2015, 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.

Bases de la Opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades bajo estas normas se describen con más detalle en la sección de responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de acuerdo con las disposiciones del Código de Ética para Contadores públicos emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA), y hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas en conformidad con estos requisitos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una base razonable para nuestra opinión.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

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

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.

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.

Informes sobre otros requisitos legales y reguladores

Nuestros informes sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de ALQUIMIADA S.A. por el año terminado el 31 de diciembre de 2016, se emiten por separado.

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 2016 y 2015
(Expresados en dólares estadounidenses)

Activo	Referencia a Notas	2016	2015	Pasivo y Patrimonio	Referencia a Notas	2016	2015
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	200	14,184	Sobregiro bancario		2,078	0
Cuentas por cobrar	4	1,022,178	1,392,549	Cuentas por pagar	6	286,282	744,673
Inventarios		0	0	Impuestos por pagar	7	26,372	7,183
Gastos pagados por anticipado		0	1,737	Gastos acumulados por pagar	8	106,164	100,840
Total del activo corriente		1,022,378	1,408,470	Total del pasivo corriente		420,896	852,695
ACTIVO NO CORRIENTE				PATRIMONIO (Véase estados adjuntos)		639,217	607,419
Propiedad, Planta y Equipo, neto	5	37,735	51,645				
Total del Activo		1,060,114	1,460,114	Total del Pasivo y Patrimonio		1,060,114	1,460,114

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 RESULTADOS INTEGRALES

Años terminados al 31 de diciembre de 2016 y 2015

(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>Referencia</u> <u>a Notas</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ventas, netas	11	398,988	580,550
Costo de producción	12	<u>(233,156)</u>	<u>(453,273)</u>
Utilidad Bruta		<u>165,831</u>	<u>127,277</u>
 Gastos de operación			
Gastos de administración	13	(97,305)	(81,209)
Gastos financieros		(433)	(593)
Depreciación	5	(13,909)	(12,071)
Amortización		<u>(4,220)</u>	<u>(2,486)</u>
		<u>(115,868)</u>	<u>(96,360)</u>
 (Pérdida) Utilidad operacional		49,964	30,917
 Otros Ingresos (egresos) no operativos, neto		0	668
 Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta		49,964	31,585
 Participación de trabajadores en las utilidades	9	(7,495)	(4,738)
 Impuesto a la Renta	9	<u>(10,671)</u>	<u>(7,055)</u>
Utilidad neta del resultado integral del año		<u><u>31,799</u></u>	<u><u>19,792</u></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

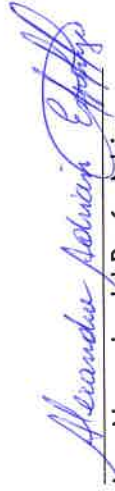
ALQUIMIADA S.A.
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Años terminados al 31 de diciembre de 2016 y 2015
 (Expresados en dólares estadounidenses)

	Capital Social	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Total
Saldos al 1 de enero de 2015	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
Utilidad neta y resultado integral del año			31.799	31.799
Saldos al 31 de diciembre de 2016	200	7.888	631.130	639.217

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



Ab. Guillermo Arias Barrera
 Representante Legal



Ing. Alexandra del Rocío Adrián
 Contadora

ALQUIMIADA S.A.

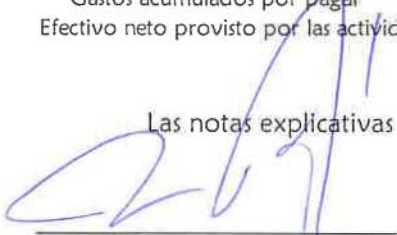
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

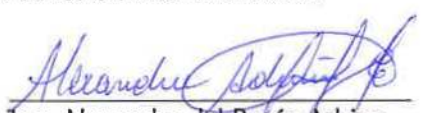
Años terminados al 31 de diciembre de 2016 y 2015

(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>Referencia</u> <u>a Notas</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<i>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) las actividades de operación:</i>			
Clases de cobros por actividades de operación		766,875	171,685
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios		766,875	171,685
Clases de pagos por actividades de operación		(780,823)	(240,939)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios		(780,823)	(240,939)
Otras entradas (salidas) de efectivo		0	0
Efectivo neto utilizado en actividades de operación		<u>(13,948)</u>	<u>(69,254)</u>
<i>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) las actividades de inversión:</i>			
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo		0	(48,304)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión		<u>0</u>	<u>(48,304)</u>
<i>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) las actividades de financiamiento:</i>			
Aumento de capital		0	0
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento		<u>0</u>	<u>0</u>
Aumento (disminución) neta en efectivo y equivalentes de efectivo		(13,984)	(117,557)
Efectivo y equivalentes de efectivos a inicio de año		14,184	131,741
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año		<u>200</u>	<u>14,184</u>
<u>Conciliación entre la ganancia (pérdida) neta y los flujos de operación</u>			
Flujos de efectivo de las actividades de operación:			
Utilidad neta del resultado integral del año		31,799	19,792
Más cargos que no representan movimientos de efectivo:			
Depreciación	5	13,909	12,066
Amortización		4,220	2,486
		<u>49,928</u>	<u>34,344</u>
Cambios en activos y pasivos:			
Cuentas por Cobrar		370,370	(405,200)
Inventarios		0	0
Gastos pagados por anticipado		(2,483)	(3,664)
Cuentas por Pagar		(437,123)	317,780
Gastos acumulados por pagar		5,324	(12,514)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		<u>(13,984)</u>	<u>(69,254)</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 Adrián
 Contadora