



AUDITA & REPORTA AUDIT REPORT CÍA. LTDA.



AUDITA & REPORTA AUDIT REPORT CÍA. LTDA.

DIPTAMEN DE AUDITORIA INDEPENDIENTE

A los Accionistas de FILVERIZA S.A.

Informe sobre la auditoría de los estados financieros

Opinión con salvedades

1. Hemos auditado los estados financieros de la compañía FILVERIZA S.A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el estado de resultados integral, el cambio en el patrimonio neto y el flujo de efectivo por el año terminado en esas fechas, así como las notas explicativas de los estados financieros (que incluyen un resumen de las políticas contables significativas).

2. En nuestra opinión, excepto por lo descrito en la sección Fundamentos de la opinión con salvedades de nuestro informe, los Estados financieros adjuntos, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de FILVERIZA S.A., al 31 de diciembre de 2019 así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera NIF para PyMES.

Fundamento de la opinión con salvedades

Al 31 de diciembre del 2019, no presentamos las existencias físicas del inventario registrado en los libros contables de la compañía por un valor de US\$ 214,937, (US\$ 97,008 en el 2018) debido a que nuestra continuación como auditores externos fue posterior a esa fecha (NOTA 6).

3. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe con más detalle en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros* de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con los requerimientos del Código de Ética para Contadores Públicos emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (ICESBA), y hemos cumplido las demás responsabilidades éticas de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una base razonable para nuestra opinión.

^[1] **Garcesu P. Icaza 407** - General Cordova - Edif. Alfi - Piso 7 - Ofic. 704 - Tel. 042-669970
Guayaquil - Ecuador

Independencia

Somos independientes de la Compañía de conformidad con los requerimientos del Código de Ética para Contadores Públicos emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (ICESBA), y hemos cumplido las demás responsabilidades éticas de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una base razonable para nuestra opinión.

Otra información

La administración de la entidad es responsable de la Otra información que abarca las manifestaciones en el informe del periodo 2019. Nuestra opinión sobre los estados financieros no abarca la Otra información y no expresamos ninguna otra forma de seguridad concluyente.

En relación con nuestra auditoría de los estados financieros, nuestra responsabilidad es leer la Otra información y, al hacerlo, considerar si hubiera una incongruencia material entre esa información y los estados financieros o nuestros conocimientos obtenidos en la auditoría, o si, de algún modo, parecen contener errores importantes. Si basándonos en la información, estamos obligados a informar de este hecho. No tenemos nada que comunicar en este sentido.

Responsabilidades de la administración y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

La administración es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las NIF, y del control interno que la administración de la entidad considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores importantes debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de evaluar la capacidad de la Entidad para continuar como un negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados, salvo que la administración se proponga liquidar la Entidad o cesar sus operaciones, o no tenga otra alternativa más Realista que hacerlo. Los encargados de la administración son responsables de supervisar el proceso de presentación de los informes financieros de la Entidad.

^[2] **Garcesu P. Icaza 407** - General Cordova - Edif. Alfi - Piso 7 - Ofic. 704 - Tel. 042-669970
Guayaquil - Ecuador



AUDITA & REPORTA AUDITORÍA CÍA. LTDA.

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

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de errores importantes, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIAs siempre de claridad una representación errónea cuando exista. Las representaciones erróneas pueden surgir de fraude o error y se consideran materiales si de forma individual o en conjunto, podrían influir razonablemente en las decisiones económicas que los usuarios tomen sobre la base de esos estados financieros.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

La presentación del Informe de Cumplimiento Tribunalario de FILVERIZA S.A. Al 31 de diciembre del 2019, por requerimiento del Servicio de Rentas Internas, se emite por separado.

Cecilia Rosalva Caicedo
Audita & Reporta Auditoría Cía. Ltda.
SCVS - RNEF No. 1166

Liliana González Franco
C.P.A. Nelly Miramela Menéndez
Registro No. FNCE 36.983

Cuayayachi, Julio 28 de 2020.

[3]

Francisco Pícaro 407 - General Córdova - Fof. Alt. - Piso 7 - Ofic. 604 - Tel. 042-563670
Guayaquil, Ecuador

FILVERIZA S.A.

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 1 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

(Expresados en dólares esta fuente 1998)

ACTIVO	NOTAS	2019	2018
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	5,751	55,281
Cuentas Por Cobrar	4	140,346	168,350
Otras Cuentas Por Cobrar	5	4,546	84,480
Inventarios	6	24,417	97,008
Activos por impuestos corrientes	7	16,470	76,811
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		686,050	481,791
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, Planta y Equipo	8	21,846	276,501
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		235,846	276,501
TOTAL ACTIVO		921,897	758,292
PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
PASIVO CORRIENTES			
Cuentas por pagar	9	911,408	546,816
Beneficios a empleados corrientes	10	31,608	15,248
TOTAL PASIVO CORRIENTE		943,016	562,064
PASIVO NO CORRIENTE			
Impuesto al fisco		31,905	25,905
TOTAL PASIVO		974,921	587,969
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
(Según Estado adjunto)		170,916	136,323
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,145,837	724,292

Los datos de los estados financieros adjuntos son parte integrante de estos estados.

Liliana González Franco
GERENTE GENERAL

CBA V. Car. An. del Changuayo S. A. S.
CONTADOR GENERAL

FLYVERIZA SA

**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL,
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018**
(Expresa o en dolares esta moneda)

INGRESOS	NOTA	2019	2018
Venta de suministros y servicios de telecomunicaciones	13	359,782	721,261
TOTAL INGRESOS		359,782	721,261
COSTO			
(-) Costos Operacionales	14	105,659	64,966
TOTAL COSTO		105,659	64,966
UTILIDAD BRUTA		254,123	656,295
GASTOS			
(-) Gastos Administrativos		251,823	622,197
TOTAL GASTOS		251,823	622,197
UTILIDAD Y/O (PERDIDA) ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		2,400	34,103
PARTICIPACION A EMPLEADOS	15	(360)	(5,115)
IMPUESTO A LA RENTA		(409)	(16,074)
UTILIDAD Y/O (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO		1,551	12,914

Los datos a los estados financieros adjuntos son parte integrante de estos estados.

Lic. Mariana Gonzalez Franco
GERENTE GENERAL

Lic. Victor Angel Chingay Salas
CONTADOR GENERAL

FLYVERIZA SA

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018**
(Expresado en dolares estadounidenses)

NOTAS	Capital Social	Reserva Legal	Superavit por Revaluación PPE	Resultado de Años Ant.	Resultado del Ejercicio (Neto)	Total
Salidas al 31 de Diciembre del 2017	800		109,523	162,437	(122,021)	150,739
Transacciones del año						
Transferencias a resultados acumulados					122,021	
Superavit por revaluación de PP y E				5,181		
Resultado neto del ejercicio					490	490
Apropiación de reservas					12,914	12,914
Salidas al 31 de Diciembre del 2018	800	1,291	109,523	45,597	12,113	169,425
Transacciones del año:						
Transferencia a resultados acumulados					(12,113)	
Resultado neto del ejercicio					1,591	1,591
Salidas al 31 de Diciembre del 2019	800	1,291	109,523	57,710	1,591	170,916

Los datos a los estados financieros adjuntos son parte integrante de estos estados.

Lic. Mariana Gonzalez Franco
GERENTE GENERAL

Lic. Victor Angel Chingay Salas
CONTADOR GENERAL

1. *Phragmites australis* (Cav.) Trin. ex Steud.

1. Eine wichtige Voraussetzung für die Internationalisierung

1980-1981

LAJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS PN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

031425-3845 No. 12, 1994, 1995, 1996, 1997, 1998, 1999, 2000, 2001, 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038, 2039, 2040, 2041, 2042, 2043, 2044, 2045, 2046, 2047, 2048, 2049, 2050, 2051, 2052, 2053, 2054, 2055, 2056, 2057, 2058, 2059, 2060, 2061, 2062, 2063, 2064, 2065, 2066, 2067, 2068, 2069, 2070, 2071, 2072, 2073, 2074, 2075, 2076, 2077, 2078, 2079, 2080, 2081, 2082, 2083, 2084, 2085, 2086, 2087, 2088, 2089, 2090, 2091, 2092, 2093, 2094, 2095, 2096, 2097, 2098, 2099, 2100, 2101, 2102, 2103, 2104, 2105, 2106, 2107, 2108, 2109, 2110, 2111, 2112, 2113, 2114, 2115, 2116, 2117, 2118, 2119, 2120, 2121, 2122, 2123, 2124, 2125, 2126, 2127, 2128, 2129, 2130, 2131, 2132, 2133, 2134, 2135, 2136, 2137, 2138, 2139, 2140, 2141, 2142, 2143, 2144, 2145, 2146, 2147, 2148, 2149, 2150, 2151, 2152, 2153, 2154, 2155, 2156, 2157, 2158, 2159, 2160, 2161, 2162, 2163, 2164, 2165, 2166, 2167, 2168, 2169, 2170, 2171, 2172, 2173, 2174, 2175, 2176, 2177, 2178, 2179, 2180, 2181, 2182, 2183, 2184, 2185, 2186, 2187, 2188, 2189, 2190, 2191, 2192, 2193, 2194, 2195, 2196, 2197, 2198, 2199, 2200, 2201, 2202, 2203, 2204, 2205, 2206, 2207, 2208, 2209, 2210, 2211, 2212, 2213, 2214, 2215, 2216, 2217, 2218, 2219, 2220, 2221, 2222, 2223, 2224, 2225, 2226, 2227, 2228, 2229, 2230, 2231, 2232, 2233, 2234, 2235, 2236, 2237, 2238, 2239, 2240, 2241, 2242, 2243, 2244, 2245, 2246, 2247, 2248, 2249, 2250, 2251, 2252, 2253, 2254, 2255, 2256, 2257, 2258, 2259, 2260, 2261, 2262, 2263, 2264, 2265, 2266, 2267, 2268, 2269, 2270, 2271, 2272, 2273, 2274, 2275, 2276, 2277, 2278, 2279, 2280, 2281, 2282, 2283, 2284, 2285, 2286, 2287, 2288, 2289, 2290, 2291, 2292, 2293, 2294, 2295, 2296, 2297, 2298, 2299, 2300, 2301, 2302, 2303, 2304, 2305, 2306, 2307, 2308, 2309, 2310, 2311, 2312, 2313, 2314, 2315, 2316, 2317, 2318, 2319, 2320, 2321, 2322, 2323, 2324, 2325, 2326, 2327, 2328, 2329, 2330, 2331, 2332, 2333, 2334, 2335, 2336, 2337, 2338, 2339, 2340, 2341, 2342, 2343, 2344, 2345, 2346, 2347, 2348, 2349, 2350, 2351, 2352, 2353, 2354, 2355, 2356, 2357, 2358, 2359, 2360, 2361, 2362, 2363, 2364, 2365, 2366, 2367, 2368, 2369, 2370, 2371, 2372, 2373, 2374, 2375, 2376, 2377, 2378, 2379, 2380, 2381, 2382, 2383, 2384, 2385, 2386, 2387, 2388, 2389, 2390, 2391, 2392, 2393, 2394, 2395, 2396, 2397, 2398, 2399, 2400, 2401, 2402, 2403, 2404, 2405, 2406, 2407, 2408, 2409, 2410, 2411, 2412, 2413, 2414, 2415, 2416, 2417, 2418, 2419, 2420, 2421, 2422, 2423, 2424, 2425, 2426, 2427, 2428, 2429, 2430, 2431, 2432, 2433, 2434, 2435, 2436, 2437, 2438, 2439, 2440, 2441, 2442, 2443, 2444, 2445, 2446, 2447, 2448, 2449, 2450, 2451, 2452, 2453, 2454, 2455, 2456, 2457, 2458, 2459, 2460, 2461, 2462, 2463, 2464, 2465, 2466, 2467, 2468, 2469, 2470, 2471, 2472, 2473, 2474, 2475, 2476, 2477, 2478, 2479, 2480, 2481, 2482, 2483, 2484, 2485, 2486, 2487, 2488, 2489, 2490, 2491, 2492, 2493, 2494, 2495, 2496, 2497, 2498, 2499, 2500, 2501, 2502, 2503, 2504, 2505, 2506, 2507, 2508, 2509, 2510, 2511, 2512, 2513, 2514, 2515, 2516, 2517, 2518, 2519, 2520, 2521, 2522, 2523, 2524, 2525, 2526, 2527, 2528, 2529, 2530, 2531, 2532, 2533, 2534, 2535, 2536, 2537, 2538, 2539, 2540, 2541, 2542, 2543, 2544, 2545, 2546, 2547, 2548, 2549, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2557, 2558, 2559, 2560, 2561, 2562, 2563, 2564, 2565, 2566, 2567, 2568, 2569, 2570, 2571, 2572, 2573, 2574, 2575, 2576, 2577, 2578, 2579, 2580, 2581, 2582, 2583, 2584, 2585, 2586, 2587, 2588, 2589, 2590, 2591, 2592, 2593, 2594, 2595, 2596, 2597, 2598, 2599, 2600, 2601, 2602, 2603, 2604, 2605, 2606, 2607, 2608, 2609, 2610, 2611, 2612, 2613, 2614, 2615, 2616, 2617, 2618, 2619, 2620, 2621, 2622, 2623, 2624, 2625, 2626, 2627, 2628, 2629, 2630, 2631, 2632, 2633, 2634, 2635, 2636, 2637, 2638, 2639, 2640, 2641, 2642, 2643, 2644, 2645, 2646, 2647, 2648, 2649, 2650, 2651, 2652, 2653, 2654, 2655, 2656, 2657, 2658, 2659, 2660, 2661, 2662, 2663, 2664, 2665, 2666, 2667, 2668, 2669, 2670, 2671, 2672, 26

EL CENSO DE 1993, LA TERCERA Y ÚLTIMA ENCUESTA NACIONAL DE EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Agua, con los gases del metabolismo en el respirador.

(The amount of the increase in a similar way, explain the loss)

! Defining the population in the explanation

Leser werden für die in diesem Buch

[illegible][illegible]