



SAFARI COMPANY

SAFARI COMPANY S.A. - QUITO - ECUADOR

Econ. Jaime Zurita Utreras
AUDITOR EXTERNO
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
RENOVACION No. 03, QUITO 102

Señores
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
Ciudad.-

De mis consideraciones.

Adjunto sirvase encontrar el Informe de auditoria externa de los estados financieros de la compañía "KENNET C.A.", con **RUC 1790075982001** y **Expediente 1457-69** correspondiente al ejercicio económico del 2012.

Atentamente


ECON. JAIME ZURITA U.

SC. RNAE. No 492
MATRICULA NO 2740
RUC: 1700088733001

Quito, 4 de noviembre de 2013

Kennet C.A.

**Estados financieros al 31 de diciembre de 2012 y 2011,
junto con el informe del auditor independiente**

Kennet C.A.

Estados financieros al 31 de diciembre de 2012 y 2011 en NIIF
junto con el informe del auditor independiente

Contenido

- 1. Dictamen del auditor independiente.**
- 2. Estados financieros**
 - Balances generales
 - Estados de resultados
 - Estados de cambios en el patrimonio de los socios
 - Estados de flujos de efectivo
 - Notas a los estados financieros



DELOITTE COMPANY
MEMBERS OF THE DELLOITTE NETWORK

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores accionistas

KENNET C.A.

Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros de Kennet C.A., que comprenden los balances generales al 31 de diciembre de 2012, y los correspondientes estados de resultados, cambios en el patrimonio y flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha, un resumen de las políticas contables significativas y otras informaciones explicativas.

Responsabilidades de la administración por los estados financieros

La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la compañía de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación, mantenimiento de una estructura de controles internos adecuados para la preparación y la presentación razonable de estados financieros para que estén libres de errores materiales y a sea debido a fraude o error, así como, la aplicación de las políticas contables para asegurar que la compañía cumpla con las leyes y otras normas aplicables a sus actividades y el sobreguarda de los activos.

Responsabilidades de la Auditoría

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros con base en nuestra auditoría.

Nuestra auditoría fue realizada de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (NIAS), para una revisión financiera. Estas normas requieren que el auditor cumpla con los requerimientos éticos pertinentes, planifiquemos y realizemos la auditoría para obtener una seguridad razonable de que los estados financieros no contienen errores materiales o erratas inexactas de carácter significativo.

Una auditoría consiste en aplicar procedimientos de revisión analítica a los estados financieros para obtener evidencias sobre las cantidades y relaciones de estados financieros, los procedimientos seleccionados dependen de nuestro juicio. Al hacer estas evaluaciones de riesgo, consideramos los controles internos pertinentes a la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la compañía en orden a diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno. Una auditoría

efectúa indagaciones con el personal responsable de las materias financieras y de contabilidad, incluye la evaluación de las políticas contables utilizadas, la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como una evaluación de la presentación en conjunto de los estados financieros.

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

Opinion

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **Kennet C.A.**, al 31 de diciembre de 2017, y los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año que termina en esa fecha de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.


Econ. Jaime Zurita U.

Registro en la Superintendencia
de Compañías (SC-RN-A) = 492
Noviembre, 4 de 2017

Kennet C. A.

Estados de Situación Financiera en NIIF

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011

Expresados en Dólares de E.U.A.

ACTIVOS	Nota	2012	2011	1 de enero 2011
ACTIVOS CORRIENTES				
Efectivo en cajas y bancos		2.879,87	9.047,72	650,00
Inversiones	7	8.000,00		
Cuentas por cobrar a clientes	8	373.352,62	192.139,62	116.589,42
Inventarios	9	247.546,84	175.957,66	154.749,28
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	10	109.755,54	166.625,12	76.589,05
Total activos corrientes		634.034,87	488.768,12	348.577,75
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS				
Propiedades, plantas y equipo	11	1.948.402,02	1.173.071,12	1.166.218,65
Depreciaciones acumuladas		(581.072,51)	(564.135,05)	(552.829,22)
Propiedades, planta y equipo, neto		1.367.329,51	608.937,48	613.389,43
ACTIVO DIFERIDO				
Gastos de investigación		—	—	810,55
Total activos diferidos		0,00	0,00	810,55
TOTAL ACTIVOS		2.001.364,38	1.097.705,60	962.727,71

PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS	Nota	2012	2011	1 de enero 2011
PASIVOS CORRIENTES				
Cuentas por pagar proveedores	13	261,528.20	267,860.87	208,977.62
Obligaciones bancarias	13	154,632.14	83,089.12	4,027.79
Participación laborad	14	8,078.90	8,872.30	4,236.45
Impuesto a la renta	15	13,609.07	10,630.50	15,751.79
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	16	242,410.57	158,003.72	416,339.83
Total pasivos corrientes		680,028.63	528,455.81	438,852.85
PASIVO LARGO PLAZO				
Obligaciones bancarias largo plazo		-	-	6,532.39
Varios acreedores largo plazo	17	155,682.59	145,863.52	164,232.90
Provisión para Jubilación Patronal	18	617,054.53	515,569.34	482,762.28
Total pasivo largo plazo		752,737.12	661,432.86	655,430.57
PATRIMONIO				
Capital pagado	19	160,000.00	160,000.00	160,000.00
Aportes futura capitalización		109,116.65	74,498.43	68,134.24
Reserva legal		24,887.76	19,860.12	19,860.12
Reserva facultativa		24.08	24.08	24.08
Reserva de capital		62,055.03	62,055.03	62,055.03
Pérdidas acumuladas		(82,926.64)	(82,926.64)	(82,926.64)
Utilidad del ejercicio		31,893.82	19,545.86	6,374.09
Resultados acumulada 1a Vez NII		(395,339.95)	(395,239.95)	(355,066.73)
Superavit por Revaluación de Propiedades		658,888.18	-	-
Patrimonio		568,598.63	(12,183.07)	(121,555.71)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,001,364.38	1,097,205.60	962,227.73

Kennet C. A.

Estados de resultados integrales

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2012 y 2011

Expresados en Dólares de E.U.A

	<u>Nota</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
OPERACIONES CONTINUAS			
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Venta de bienes		1,768,375.46	1,557,938.11
Total ingresos		1,768,375.46	1,557,938.11
COSTO DE VENTAS			
(+) Inventario inicial Materia Prima		78,215.79	78,215.79
Compras locales		396,407.50	396,004.97
Importaciones		78,862.20	93,349.90
(-) Inventario Final		(55,059.57)	(19,201.00)
Costo materia Prima		448,165.72	498,369.66
Materia de obra		788,900.55	464,344.40
Gastos de fabricación		462,418.99	177,025.73
COSTO DE PRODUCCION		1,139,425.26	1,139,739.79
Inventario inicial producción en proceso		11,809.49	107,340.80
(-) Inventario final producción en proceso		(165,867.96)	(118,159.49)
Inventario inicial producción terminada		106,664.17	78,066.98
(-) Inventario final producción terminada		(6,469.70)	(106,661.17)
Total costo de ventas		1,194,761.26	1,100,503.91
UTILIDAD BRUTA		573,614.20	457,434.20
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos de administración		157,524.43	133,170.63
Gastos de venta		359,376.17	248,677.19
Total gastos		496,900.60	381,847.82
UTILIDAD DE OPERACIONES		79,713.40	75,586.38
OTROS INGRESOS (GASTOS) NO OPERACIONALES			
Mas: Otros ingresos no operacionales	21	1,807.50	5,508.42
Menos: Otros gastos no operacionales	22	38,939.11	21,946.14
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION LABORAL E IMPUESTO A LA RENTA		51,581.79	59,148.66
Menos:			
Participacion Laboral	16	8,078.90	8,872.50
Impuesto a la renta	17	13,609.07	10,630.50
UTILIDAD NETA		31,893.82	39,645.66

Kennet C. A.

Estados de flujos de efectivo

Por los años terminado el 31 de diciembre de 2012 y 2011

Expresados en Dólares de E. U. A.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Clases de cobros por actividades de operación	<u>1,924,325.78</u>	<u>1,689,433.21</u>
Cobros procedentes de ventas y servicios	1,768,575.46	1,557,938.11
Otros cobros por actividades de operación	155,950.32	131,495.10
Clases de pagos por actividades de operación	<u>(1,787,735.28)</u>	<u>(1,586,892.06)</u>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(1,597,856.08)	(1,391,571.11)
Otros pagos por actividades de operación	(189,679.20)	(195,320.92)
Otras entradas (salidas) de efectivo	<u>(45,634.71)</u>	<u>(35,905.06)</u>
Otras entradas de efectivo	12,807.20	5,508.42
Otras (salidas) de efectivo	(38,939.11)	(21,946.14)
Pagos por participación trabajadores	(8,872.30)	(4,236.45)
Pagos impuesto a la renta	(10,630.51)	(15,231.79)
Efectivo neto procedente de actividades de operación	<u>120,955.79</u>	<u>96,635.19</u>
FLUJOS DE EFECTIVO (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de propiedades, planta y equipo	(116,442.71)	(22,962.48)
Inversiones temporales	(500.00)	-
Revalorización terreno	(058,888.18)	-
Efectivo neto (utilizado en) actividades de inversión	<u>(775,830.89)</u>	<u>(22,962.48)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Varios acreedores largo plazo	(10,180.93)	(18,469.38)
Obligaciones bancarias largo plazo	-	(6,532.29)
Efectivo neto (utilizado en) actividades de financiamiento	<u>(10,180.93)</u>	<u>(25,001.77)</u>
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
	658,888.18	(40,273.22)
Incremento (Disminución) Neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(65,955.03)	48,670.94
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	9,047.72	650,000
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	2,879.87	9,047.72

(Continúa...)

Estados de flujos de efectivo (Continuación...)
 Por los años terminados el 31 de diciembre de 2012 y 2011

Expresados en Dólares de F.U.A.

	2012	2011
CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
GANANCIA NETA ANTES DE 15% TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	53,581,49	59,148,66
<u>AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO</u>		
Depreciaciones	16,938,86	27,364,43
Provisión cuentas incobrables	5,181,93	2,413,10
Provisiones para jubilación patronal, desahucio	71,485,19	61,004,36
Ajuste por participación laboral	(8,872,30)	(4,236,45)
Ajuste por impuesto a la renta	(10,630,54)	(15,741,79)
<u>CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS</u>		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(79,794,93)	(82,962,30)
(Incremento) disminución en inventarios	(71,589,18)	(21,208,38)
(Incremento) disminución en gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	(3,152,42)	(30,034,09)
(Incremento) disminución activo diferido		810,54
(Incremento) disminución en cuentas por pagar proveedores	(6,562,67)	(31,316,15)
(Incremento) disminución obligaciones bancarias	71,542,77	79,064,63
(Incremento) disminución gastos acumulados y otras cuentas por pagar	84,407,60	51,672,92
Flujos de efectivo netos procedentes de actividades de operación	120,955,79	96,635,19