

PRODUCTOS SCHULLO S.A.

INFORME DE AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

AUDITOR EXTERNO

RAMIRO ALMEIDA M

4

RAMIRO ALMEIDA SL
AUDITOR EXTERNO
REG. NAC. SC-RNAE-097

FRANCISCO DE NATES 207 Y MARIANO ECHEVERRÍA
ramiroalmeida@cablemodem.com.ec Tel: 0998307531 1496218
QUITO - ECUADOR

INFORME DEL AUDITOR EXTERNO (Expresados en dólares)

A los señores accionistas de:
PRODUCTOS SCHULLO S.A.

He auditado los estados financieros adjuntos de PRODUCTOS SCHULLO S.A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2015, y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujo de efectivo, por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la gerencia sobre los estados financieros

La gerencia de la Compañía es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con normas internacionales de información financiera. Esta responsabilidad incluye: el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes, causados por fraude o error; la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la determinación de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basado en la auditoría que fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoría, las cuales requieren que la auditoría se cumpla con requisitos éticos, sea planificada y realizada la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen distorsiones importantes.

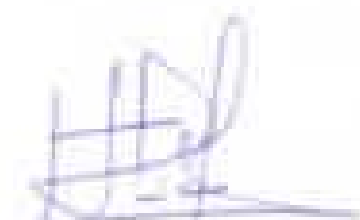
Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, que incluye la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes, para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría de acuerdo con las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye la evaluación de si los principios de contabilidad aplicados son apropiados y si las estimaciones contables realizadas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que la auditoría realizada provee una base razonable para expresar una opinión.

Opinión

En mi opinión, los referidos estados financieros, mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de PRODUCTOS SCHULLO S.A., al 31 de diciembre de 2013, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con normas internacionales de información financiera.

Quito, 19 de febrero del 2014

Registro Nacional de Firmas Auditores
SC - RNAE 017



Ramiro Almeida M.
Licencia No. 20127

PRODUCTOS SCHILLO S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
 (Expresado en dólares)

PASIVO Y PATRIMONIO

Pasivo Corriente:	Notas	2015	2014
Préstamos bancarios	8	146.414	96.704
Porción corriente del pasivo largo plazo	11	55.556	55.556
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	9	548.302	470.805
Provisiones	10	<u>135.056</u>	<u>177.492</u>
Total pasivo corriente		885.328	800.557
PASIVOS NO CORRIENTE			
Préstamos bancarios	11	312.963	324.074
Amortación patrimonial y devaluación	12	<u>776.044</u>	<u>498.129</u>
Total pasivo no corriente		1.089.007	822.203
PATRIMONIO	13 Y 14	848.647	873.823
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>1.932.982</u>	<u>1.496.583</u>

Ver notas a los estados financieros



Gerente General
Luis Maldonado L.



Contador General
Francisco Vallejo

PRODUCTOS SCHULLO S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
1.º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresados en dólares)

INGRESOS:	Notas	2014	2013
Ventas	15	1.010.924	1.084.010
COSTOS			
Costo de ventas	16	2.786.516	3.213.389
UTILIDAD BRUTA EX VENTAS		<u>2.274.368</u>	<u>2.470.621</u>
GASTOS			
Gastos de ventas	17	827.429	880.710
Gastos de administración	18	1.024.487	1.128.079
Gastos financieros	19	71.814	98.129
Total		<u>1.923.730</u>	<u>2.106.918</u>
UTILIDAD OPERACIONAL		349.638	363.703
OTROS INGRESOS Y EGRESOS			
Otros ingresos		24.842	22.178
Otros egresos		<u>40.363</u>	<u>8.991</u>
Total		-15.521	13.287
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		<u>334.117</u>	<u>376.990</u>
PROVISIONES			
Participación de trabajadores	20	-48.487	-48.487
Impuesto a la renta	20	-43.343	-47.487
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>242.287</u>	<u>281.016</u>

Ver notas a los estados financieros



Gerente General
Luis Maldonado L.



Contador General
Francisco Vallejo

PRODUCTOS SCHULLER S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares)

	Capital social	Reserva legal	Reserva por acciones	Reserva por dividendos	Reserva por otros cambios	Reserva por otros cambios	Total
	Saldo inicial	Saldo inicial	Saldo inicial	Saldo inicial	Saldo inicial	Saldo inicial	Saldo inicial
PATRIMONIO AL 31 DE ENERO 2019	88.000	98.419	87.827	-271.688	1.868	194.614	871.034
Transferencia a reservas		19.074			171.688	-194.614	0
Incremento del capital social	12	171.688			-171.688		0
Transferencia a reserva legal			24.965		-24.965		0
Utilidad neta del ejercicio						361.799	361.799
PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2019	<u>100.000</u>	<u>310.172</u>	<u>91.997</u>	<u>-271.688</u>	<u>1.868</u>	<u>361.799</u>	<u>871.034</u>
Transferencia resultado ejercicio anterior		21.001			-271.798	-194.799	0
Emisión de dividendos					-271.798		-271.798
Revisión de acciones de la planilla	8			361.797			361.797
Ajuste acciones anteriores	12				-264.688		-264.688
Utilidad neta del ejercicio						331.170	331.170
PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2019	<u>100.000</u>	<u>341.203</u>	<u>91.997</u>	<u>98.209</u>	<u>-463.278</u>	<u>331.170</u>	<u>869.297</u>

Ver notas a los estados financieros


 Director General
 Luis Maldonado L.


 Contador General
 Francisco Velásquez

PRODUCTOS SCHULLO S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
1a DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresados en dólares)

	Nota	2019	2018
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS			
Utilidad neta del ejercicio		220.579	501.789
CARGOS A RESULTADOS DEL AÑO QUE NO REPRESENTAN DESEMPEÑOS DE FONDOS			
Depreciaciones de la propiedad, planta y equipo	7	150.480	88.843
Provisiones en la jubilación parafiscal y devaluación	12	31.250	140.378
		<u>181.730</u>	<u>229.221</u>
EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS ANTES DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO			
Documentos y cuentas por cobrar		114.842	-26.546
Inventarios		10.048	-43.698
Pagos anticipados		70.682	-48.803
Documentos y cuentas por pagar		113.053	-107.641
Gastos acumulados		-42.436	73.560
		<u>265.989</u>	<u>-143.128</u>
EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS		<u>486.568</u>	<u>358.661</u>
Adiciones y retiros de activos fijos - neto	9	-80.913	-206.228
		<u>-80.913</u>	<u>-206.228</u>
EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Entrega de dividendos		-279.368	0
Cancelaciones por jubilación parafiscal	12	-140.000	0
Prestamos bancarios - neto		-116.997	-132.802
		<u>-536.365</u>	<u>-132.802</u>
EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
INCREMENTO NETO EN EFECTIVO E SUS EQUIVALENTES		<u>-130.710</u>	<u>22.031</u>
EFECTIVO NETO AL INICIO DEL EJERCICIO		<u>54.879</u>	<u>48.987</u>
EFECTIVO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO		<u><u>194.388</u></u>	<u><u>64.879</u></u>

Ver notas a los estados financieros


 Gerente General
 Luis Maldonado L.


 Gerente General
 Francisco Vallejo

