

PRODUCTOS SCHULLO. S.A.

INFORME DE AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016



AUDITOR EXTERNO

RAMIRO ALMEIDA M

PRODUCTOS SCHULLO. S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

INDICE DEL CONTENIDO

INFORME DEL AUDITOR EXTERNO

ESTADO DE DITUACION FINANCIERA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ESTADODE FLUJOS DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



RAMIRO ALMEIDA M.
AUDITOR EXTERNO
REG. NAC. SC-RNAE-057

FRANCISCO DE NATES 207 Y MARIANO ECHEVERRIA
ramiroalmeida832@gmail.com. Telf. 0998307531 2456228
QUITO - ECUADOR

INFORME DEL AUDITOR EXTERNO

(Expresados en dólares)

A la Junta de 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 2016, 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 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 no 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.

RAMIRO ALMEIDA M.
AUDITOR EXTERNO
REG. NAC. SC-RNAE-057

FRANCISCO DE NATES 207 Y MARIANO ECHEVERRIA
ramiroalmeida832 a gmail.com. Telf. 0998307531 2456228
QUITO - ECUADOR

INFORME DEL AUDITOR EXTERNO

(Expresados en dolares)

(Continuación)

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 2016, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y el flujo de efectivo por el año terminado en esas fecha, de conformidad con normas internacionales de información financiera.

Quito, 14 de marzo del 2017

Registro Nacional de Firmas Auditoras
SC - RNAE 057

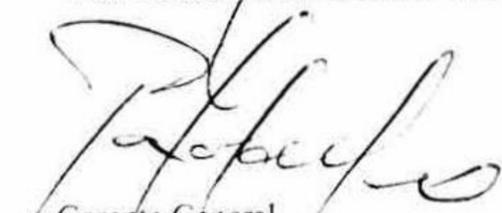

Ramiro Almeida M.
Licencia No. 20327

[Handwritten mark]

PRODUCTOS SCHULLO S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresados en dólares)

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS	Notas	2016	2015
Utilidad neta del ejercicio		67 704	220 570
CARGOS A RESULTADOS DEL AÑO QUE NO REPRESENTAN DESEMBOLSOS DE FONDOS			
Depreciaciones de la propiedad, plante y equipo	10	116 234	116 460
Provisiones en la Jubilacion patronal y desahucio	16	62 212	31 230
		<u>178 446</u>	<u>147 690</u>
EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS ANTES DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO			
Documentos y cuentas por cobrar		99 693	114 541
Inventarios		-56 682	10 045
Pagos anticipados		12 670	70 682
Documentos y cuentas por pagar		151 117	133 054
Gastos acumulados		-57 365	-42 436
		<u>149 433</u>	<u>285 886</u>
EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS		395.583	654.146
Adiciones y retiros de activos fijos - neto	10	-75 169	-80 615
		<u>-75 169</u>	<u>-80 615</u>
EFFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION			
Entrega de dividendos		-199 714	-270 768
Cancelaciones por jubilacion patronal	16	-53 717	-140 000
Préstamos bancarios - neto		-124.661	-116 957
		<u>-378.092</u>	<u>-527 725</u>
EFFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		-57 678	45 806
EFECTIVO NETO AL INICIO DEL EJERCICIO		100.385	54.579
EFECTIVO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO		<u>42.707</u>	<u>100.385</u>

Ver notas a los estados financieros


Gerente General
Dr. Daniel Maldonado

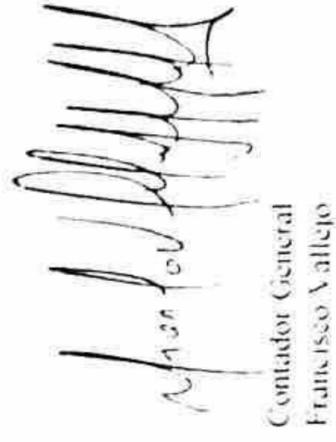

Contador General
Francisco Vallejo

PRODUCTOS SCHULLO S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
 (Expresados en dólares)

	CAPITAL		RESERVA	REVALUACION DE ACTIVOS	RESULTADOS ACUMULADOS	PERDIDAS		TOTAL
	LEGAL	RESERVA FACULTAT				UTILIDADES REFINANCIADAS	UTILIDAD EJERCICIO	
PATRIMONIO AL 1o. DE ENERO 2015	650.000	110.072	81.997	0	-271.601	1.566	301.789	873.823
Transferencia resultado ejercicio anterior	31.021					270.768	-301.789	0
Entrega de dividendos						-270.768		-270.768
Revaluación de terreno de la planta				369.707				369.707
Ajustes ejercicios anteriores						-344.685		-344.685
Utilidad neta del ejercicio							220.570	220.570
PATRIMONIO AL 31 DICIEMBRE 2016	650.000	141.093	81.997	369.707	-271.601	-343.119	220.570	848.647
Transferencia resultado ejercicio anterior	22.057					198.513	-220.570	0
Entrega de dividendos						-199.714		-199.714
Ajustes y reclasificaciones menores			365			-365		0
Utilidad neta del ejercicio							59.660	59.660
Otros resultados integrales							8.044	8.044
PATRIMONIO AL 31 DICIEMBRE 2015	650.000	163.515	81.997	369.707	-271.601	-344.685	67.704	716.637

Ver notas a los estados financieros

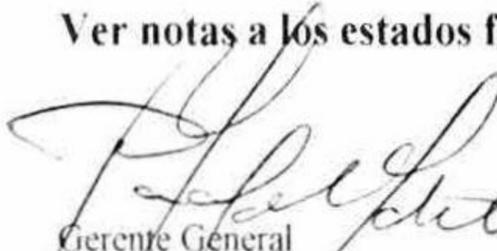

 Gerente General
 Dr. Daniel Maldonado


 Contador General
 Francisco Vallejo

PRODUCTOS SCHULLO S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresados en dólares)

INGRESOS:	Notas	2016	2015
Ventas	19	4 276 609	5 059 924
COSTOS			
Costo de ventas	20	2 484 189	2 786 556
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		1.792.420	2.273.368
GASTOS:			
Gastos de ventas	21	682 367	827 629
Gastos de administración	22	921 488	1 024 487
Gastos financieros	23	66 843	71 834
Total		1.670.698	1.923.950
OTROS INGRESOS Y EGRESOS			
Otros ingresos		2 527	24 842
Otros egresos		6 078	40 363
Total		-3.551	-15.521
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		118.171	333.897
PROVISIONES:			
Participación de trabajadores	24	-17.726	-50 085
Impuesto a la renta	25	-40 785	-63 242
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		59.660	220.570
Otros resultados integrales	16	8 044	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO CON ORI		67.704	220.570

Ver notas a los estados financieros


Gerente General
Dr. Daniel Maldonado

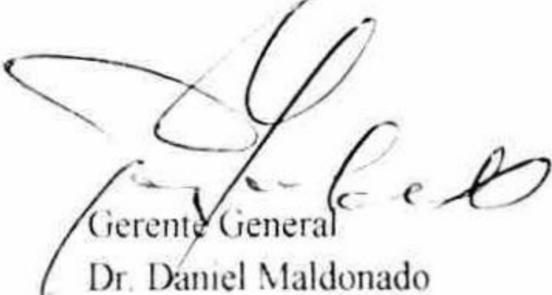

Contador General
Francisco Vallejo

PRODUCTOS SCHULLO S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en dólares)

PASIVO Y PATRIMONIO

Pasivo Corriente:	Notas	2016	2015
Préstamos bancarios	11	125 590	146 414
Porción corriente del pasivo largo plazo	14	55 556	55 556
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	12	498 623	347 506
Provisiones	13	<u>77 691</u>	<u>135 056</u>
Total pasivo corriente		757.460	684.532
 PASIVOS NO CORRIENTES			
Préstamos bancarios	14	157 407	212 963
Préstamos accionistas	15	152 515	200 796
Jubilación patronal y desahucio	16	<u>724 539</u>	<u>716 044</u>
Total pasivo no corriente		1.034.461	1.129.803
 PATRIMONIO	 17 - 18	 716.637	 848.647
 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		 <u><u>2.508.558</u></u>	 <u><u>2.662.982</u></u>

Ver notas a los estados financieros


Gerente General
Dr. Daniel Maldonado


Contador General
Francisco Vallejo

PRODUCTOS SCHULLO S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en dólares)

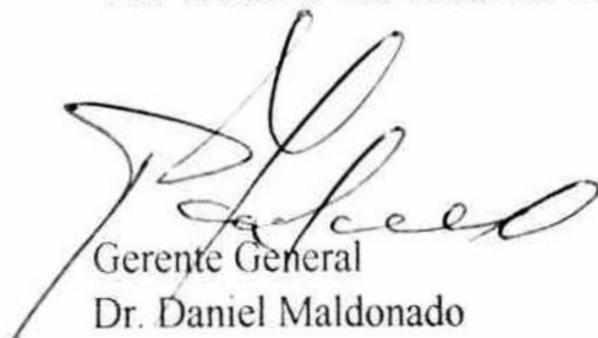
ACTIVO

Activo Corriente:	Notas	2016	2015
Efectivo y unidades de efectivo	6	42.707	100.385
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	7	135.236	234.929
Inventarios:	8	502.316	442.185
Pagos anticipados	9	<u>162.604</u>	<u>175.274</u>
Total activo corriente		842.863	952.773

ACTIVOS NO CORRIENTES

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	10	1.665.695	1.710.209
TOTAL ACTIVOS		<u><u>2.508.558</u></u>	<u><u>2.662.982</u></u>

Ver notas a los estados financieros


Gerente General
Dr. Daniel Maldonado


Contador General
Francisco Vallejo