

Importador Ferretero Trujillo Cía. Ltda.

Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2017
con el Informe de los Auditores Independientes.

Importador Ferretero Trujillo Cía. Ltda.

Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2017
con el Informe de los Auditores Independientes

Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Estados Financieros

Estado de situación financiera	1
Estados de resultados integrales	3
Estados de cambios en el patrimonio.....	4
Estados de flujos de efectivo	5
Notas a los estados financieros	6

Informe de los Auditores Independientes

A los Accionistas de,
Importador Ferretero Trujillo Cía. Ltda.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de **Importador Ferretero Trujillo Cía. Ltda.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y los correspondientes estado de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables más importantes y otras notas explicativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, excepto por lo expuesto en el párrafo de Fundamentos de la Opinión, presentan razonablemente en todos los aspectos materiales, la situación financiera de **Importador Ferretero Trujillo Cía. Ltda.**, al 31 de diciembre del 2017 y el resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Fundamentos de la Opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "*Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros*".

Somos independientes de **Importador Ferretero Trujillo Cía. Ltda.**, de acuerdo con el Código de Ética de Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores, las disposiciones de independencia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador y hemos cumplidos las demás responsabilidades de ética de conformidad con dicho Código.

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

Información Presentada en adición a los Estados Financieros

La administración es responsable por la preparación de información adicional, la cual comprende el Informe anual de la Gerencia, pero no incluye el juego completo de estados financieros ni nuestro informe de auditoría. Se espera que dicha información sea puesta a nuestra disposición con posterioridad a la fecha de este informe.

Informe de los auditores independientes (continuación)

Nuestra opinión sobre los estados financieros de la Compañía, no incluye dicha información y no expresamos ninguna forma de aseguramiento o conclusión de la misma.

En conexión con la auditoría de los estados financieros, nuestra responsabilidad es leer dicha información adicional cuando esté disponible y, al hacerlo, considerar si esta información contiene inconsistencias materiales en relación con los estados financieros o con nuestro conocimiento obtenido durante la auditoría, o si de otra forma parecería estar materialmente incorrecta.

Una vez que leamos el Informe anual de la Gerencia, si concluimos que existe un error material en esta información, tenemos la obligación de reportar dicho asunto a los encargados del gobierno de la Compañía.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

La Administración de la Compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera y por el mantenimiento del control interno que se determina necesaria para permitir la preparación de los estados financieros que estén libres de presentaciones erróneas significativas, ya sea debido a fraude o error, seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la compañía de continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con empresa en marcha y utilizando el principio contable de empresa en marcha, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista para evitar el cierre de sus operaciones.

Los encargados de la Administración de la entidad son los responsables de la supervisión del proceso de elaboración de la información financiera de la Compañía.

Responsabilidad de los Auditores en relación con la auditoría de los Estados Financieros

Los objetivos de nuestra auditoría son obtener una seguridad razonable de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea por fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte un error material cuando este exista. Errores pueden surgir debido a fraude o error y son considerados materiales si, individualmente o en su conjunto, pueden razonablemente preverse que influya en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Informe de los auditores independientes (continuación)

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También como parte de nuestra auditoría:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a un fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la vulneración del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficiencia del control interno de la Compañía.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y que las estimaciones contables sean razonables así como las respectivas divulgaciones efectuadas por la Administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, del principio contable de empresa en marcha y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como empresa en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión calificada. Nuestras conclusiones se basaba en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden llevar a que la Compañía no continúe como una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos correspondientes de modo que logran su presentación razonable.

Informe de los auditores independientes (continuación)

Comunicamos a los responsables de la Administración de la Compañía respecto a, entre otros asuntos, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.



**Washington Rosero Gómez, Socio
RNCPA No. 21.254**

*Auditora Empresarial Mosquera
Vega y Asociados Cía. Ltda.*
SC - RNAE No. 458

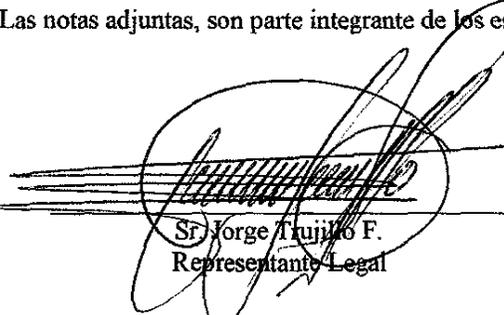
Quito - Ecuador
9 de agosto de 2018

Importador Ferretero Trujillo Cía. Ltda.
Estado de Situación Financiera

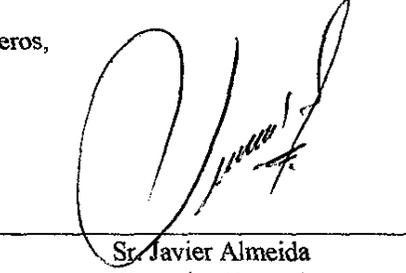
Al 31 de diciembre de 2017
 Expresados en Dólares de E. U. A.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Activos		
Activos corrientes:		
Efectivo y equivalentes de efectivo <i>(Nota 3)</i>	\$ 2.136.971	\$ 4.963.342
Cuentas por cobrar		
Cientes no relacionados	9.568.462	9.664.706
Cientes relacionados <i>(Nota 4)</i>	3.858.302	2.256.958
Crédito fiscal <i>(Nota 5)</i>	79.154	401.954
Anticipos	67.314	137.292
Otras cuentas por cobrar corrientes <i>(Nota 6)</i>	102.864	2.022.027
Total cuentas por cobrar	13.676.096	14.482.937
Realizable	6.103.782	1.924.064
Importaciones en transito	5.033.452	2.186.850
Total activos corrientes	26.950.301	23.557.193
Propiedad, planta y equipo <i>(Nota 7)</i>	3.154.748	2.930.556
Activos no corrientes:		
Gastos anticipados	16.341	69.502
Relacionados <i>(Nota 4)</i>	1.091.070	-
	1.107.411	69.502
Total activos	\$ 31.212.460	\$ 26.557.251

Las notas adjuntas, son parte integrante de los estados financieros,



 Sr. Jorge Trujillo F.
 Representante Legal



 Sr. Javier Almeida
 Contador General

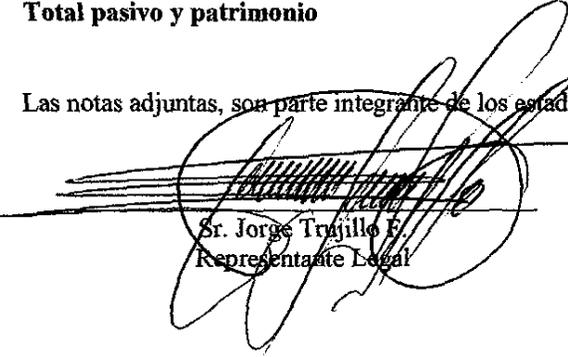
Importador Ferretero Trujillo Cía. Ltda.

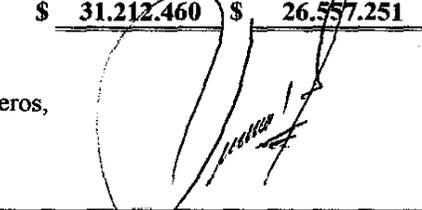
Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2017
Expresados en Dólares de E. U. A.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Pasivos		
Pasivos corrientes:		
Financieras	\$ 776.159	389.354
Proveedores (Nota 8)	5.999.471	4.515.415
Cuentas por pagar:		
Empleados (Nota 9)	913.055	659.492
Instituciones públicas (Nota 10)	1.256.129	938.019
Relacionadas (Nota 4)	2.075.965	8.308.278
Otras	24.228	4.695
Total cuentas por pagar	<u>4.269.377</u>	<u>9.910.484</u>
Total pasivos corrientes	<u>11.045.007</u>	<u>14.815.253</u>
Pasivos no corrientes:		
Anticipos Clientes (Pasivo Diferido)	203.219	134.979
Relacionadas (Nota 4)	6.398.175	-
Jubilación patronal y desahucio	151.412	138.405
Total pasivos no corrientes	<u>6.752.806</u>	<u>273.384</u>
Total pasivos	<u>17.797.813</u>	<u>15.088.637</u>
Patrimonio:		
Capital social	1.000	1.000
Reserva legal (Nota 11)	2.197	2.197
Reserva estatutaria	2.197	2.197
Resultados acumulados	13.409.253	11.463.220
Total patrimonio	<u>13.414.647</u>	<u>11.468.614</u>
Total pasivo y patrimonio	<u>\$ 31.212.460</u>	<u>\$ 26.557.251</u>

Las notas adjuntas, son parte integrante de los estados financieros,


Sr. Jorge Trujillo E.
Representante Legal


Sr. Javier Almeida
Contador General

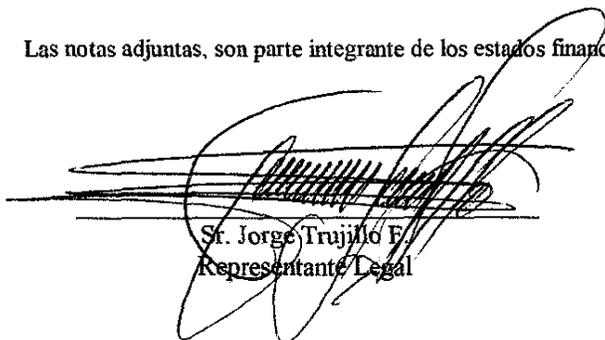
Importador Ferretero Trujillo Cía. Ltda.

Estados de Resultados Integrales

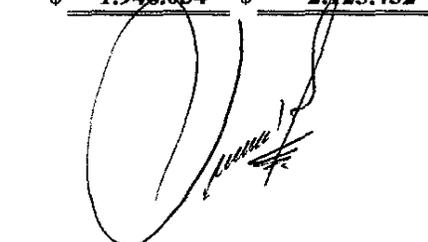
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017
Expresado en Dólares de E. U. A.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos:		
Ventas 12%	\$ 61.334.499	\$ 55.874.667
Ventas 0%	717.007	783.143
Total ingresos	<u>62.051.506</u>	<u>56.657.810</u>
Menos costo de ventas	52.045.852	48.380.004
Utilidad en ventas	<u>10.005.654</u>	<u>8.277.806</u>
Gastos operacionales (Nota 12)	(6.014.567)	(5.279.117)
Utilidad en operación	<u>3.991.087</u>	<u>2.998.690</u>
Otros (egresos) ingresos no operativos:		
Gastos bancarios	(7.708)	(6.313)
Otros gastos no operacionales	(535.660)	-
Otros ingresos	588.934	333.502
Utilidad del Ejercicio	<u>4.036.653</u>	<u>3.325.878</u>
Participación trabajadores	(605.498)	(498.882)
Impuesto a la Renta	(1.485.121)	(701.544)
Resultado del Ejercicio	<u>\$ 1.946.034</u>	<u>\$ 2.125.452</u>

Las notas adjuntas, son parte integrante de los estados financieros.



Sr. Jorge Trujillo F.
Representante Legal



Sr. Javier Almeida
Contador General

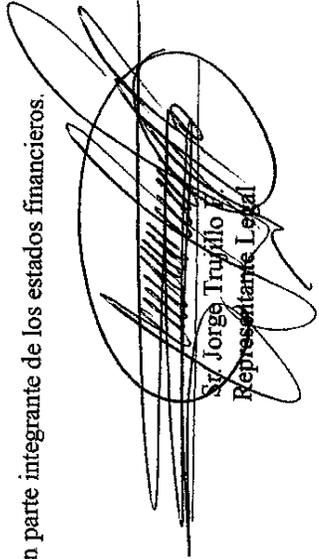
Importador Ferretero Trujillo Cía. Ltda.

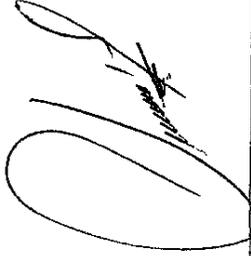
Estado de Cambios en el Patrimonio

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017
Expresado en Dólares de E. U. A.

	Capital Asignado	Aportes para futuras Capitalizaciones	Reserva de Capital	Reserva Legal	Utilidades Acumuladas	Total
aldos al 31 de diciembre del 2015	\$ 1.000	-	2.197	2.197	9.337.768 \$	9.343.162
5% Participación Trabajadores inguesto a la Renta 2016 resultado del ejercicio	-	-	-	-	(498.882) (701.544)	(498.882) (701.544)
	-	-	-	-	3.325.878	3.325.878
aldos al 31 de diciembre del 2016	\$ 1.000	-	2.197	2.197	11.463.220 \$	11.468.614
5% Participación Trabajadores apuesto a la Renta 2017 resultado del ejercicio	-	-	-	-	(605.498) (1.485.122)	(605.498) (1.485.122)
	-	-	-	-	4.036.653	4.036.653
aldos al 31 de diciembre del 2017	\$ 1.000	-	2.197	2.197	13.409.253 \$	13.414.647

Las notas adjuntas, son parte integrante de los estados financieros.


 Sr. Jorge Trujillo
 Representante Legal


 Sr. Javier Almeida
 Contador General

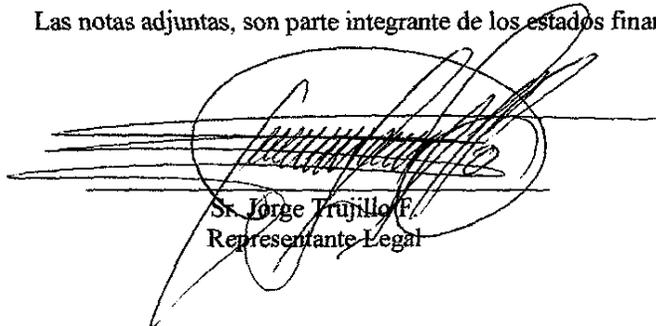
Importador Ferretero Trujillo Cía. Ltda.

Estado de Flujos de Efectivo

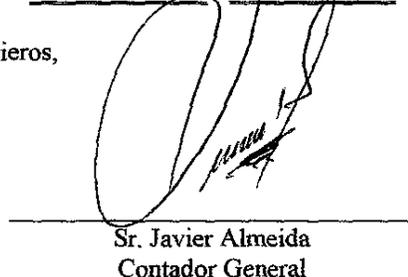
Al 31 de diciembre de 2017
Expresado en Dólares de E. U. A.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Flujos de efectivo en actividades de operación:		
Resultados del Período	\$ 1.946.034	\$ 2.125.452
Ajuste para conciliar la utilidad neta con el efectivo provisto en actividades de operación:		
Provisión cuentas dudosas	102.926	101.483
Depreciaciones y provisiones	172.849	124.441
Impuesto a la Renta	1.485.121	701.545
Jubilación Patronal y Desahucio	151.412	-
15% Trabajadores	605.498	-
Bajas de Inventario	-	215.560
Ajustes para conciliar la utilidad neta	<u>2.517.806</u>	<u>1.143.028</u>
Aumentos / disminuciones en activos y pasivos de operación:		
Incremento en cuentas por cobrar	(5.112.817)	1.460.589
Incremento en cuentas por pagar	374.175	(1.642.008)
Total neto de aumentos / disminuciones en activos y pasivos de operación	<u>(4.738.642)</u>	<u>(181.419)</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>(274.802)</u>	<u>3.087.061</u>
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Propiedad, Planta y Equipo	(411.821)	712.160
Efectivo proveniente de actividades de inversión	<u>(411.821)</u>	<u>712.160</u>
Flujos de efectivo en actividades de financiamiento:		
Bancos	386.805	21.840
Relacionadas	(2.526.552)	1.851.012
Efectivo proveniente de actividades de financiamiento	<u>(2.139.747)</u>	<u>1.872.852</u>
Variación neta en efectivo y sus equivalentes	(2.826.370)	4.247.752
Efectivo y sus equivalentes al inicio del año	4.963.341	715.589
Efectivo y sus equivalentes al final del año	<u>\$ 2.136.971</u>	<u>\$ 4.963.341</u>

Las notas adjuntas, son parte integrante de los estados financieros,



Sr. Jorge Trujillo F.
Representante Legal



Sr. Javier Almeida
Contador General