



AUDITCOAA CIA. LTDA.

AUDITORES ● CONSULTORES

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los accionistas de FAVIMATIC S.A.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **FAVIMATIC S.A.** que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como las notas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de **FAVIMATIC S.A.** al 31 de diciembre del 2017, así como el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades.

Fundamentos de la Opinión

La auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA). MI responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más detalladamente en la sección “Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros” de este informe. Soy independiente de **FAVIMATIC S.A.** de acuerdo con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA por sus siglas en inglés), junto con los requisitos éticos que son relevantes para mi Auditoría de los estados financieros en Ecuador y he cumplido con otras responsabilidades éticas 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 de auditoría.

Auditcoaa Cia. Ltda.



AUDITCOAA CIA. LTDA.

AUDITORES • CONSULTORES

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 los Administradores a la Junta de Socios, pero no incluye el juego completo de estados financieros y nuestro informe de auditoría.

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

En conexión con la auditoría de los estados financieros, mi responsabilidad es leer el Informe anual de los Administradores a la Junta de Socios 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 se lea el informe anual de los Administradores a la junta de Socios, si concluyo que existe un error material en esta información, tengo la obligación de reportar dicho asunto a los encargados del Gobierno de la Compañía.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros de la Compañía.

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera, y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y el uso de la base contable de negocio en marcha, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar sus operaciones, o bien, no tenga otra alternativa realista que hacerlo.

La Administración, es responsable de vigilar el proceso de reporte financiero de la Compañía.

Responsabilidad del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Los objetivos de mi auditoría son obtener una seguridad razonable de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), detectará siempre 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 influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Auditcoaa Cia. Ltda.



AUDITCOAA CIA. LTDA.

AUDITORES ● CONSULTORES

Como parte de una auditoría efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, he aplicado mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. Además:

- Identifique y evalúe los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñe y ejecute procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para mi opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a 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 vulneración del control interno.
- Obtuve conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.
- Evalúe si las políticas contables aplicadas son apropiadas y si las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración es razonable.
- Concluí sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, de la base contable de negocio en marcha y, basado en la evidencia de auditoría obtenida, concluir si existe o no una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluyera que existe una incertidumbre material, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría a las respectivas revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, modificar mi opinión. Mis conclusiones están basadas en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha del informe de auditoría, Sin embargo hechos y condiciones futuras pueden ocasionar que la compañía cese su continuidad como un negocio en marcha.
- Evalúe la presentación general, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.

Comunique 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 de control interno que identifique en el transcurso de la auditoría.

Auditcoaa Cia. Ltda.



AUDITCOAA CIA. LTDA.

AUDITORES • CONSULTORES

Otros Asuntos

La opinión respecto del cumplimiento de obligaciones tributarias de **FAVIMATIC S.A.** requerido por el Servicio de Rentas Internas por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017, se emitirá por separado.

Quito, 18 de marzo de 2018

Auditcoaa Cia. Ltda.

Auditcoaa Cia. Ltda.
SC- RNAE 1128

Diego F. Cañas O.

CPA Diego Fernando Cañas Ortiz
Socio
CPA 17-991

FAVIMATIC S.A.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2017

	Nota	2017	2016
		US\$	US\$
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3.1	88,538.27	141,150
Activos financieros	3.2	542,389.54	465,441
Inventarios	3.3	720	625
Total de Activos Corrientes		631,648	607,216
TOTAL DE ACTIVOS		631,648	607,216


 Fernando Saenz
 Representante Legal

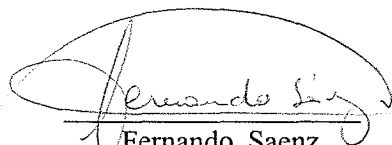

 María Augusta Zabala
 Contadora General

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

FAVIMATIC S.A.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2017

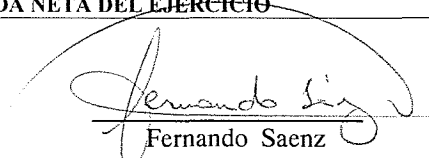
	Nota	2017	2016
		US\$	US\$
Cuentas y documentos por pagar	3.4	1,384	11,517
Pasivos acumulados y otros pasivos corrientes	3.5	112,744	120,438
Total de Pasivos corrientes		114,127	131,955
Beneficios a empleados largo plazo	3.6	239,181	251,110
Total de Pasivos a Largo Plazo		239,181	251,110
TOTAL PASIVOS		353,308	383,064
PATRIMONIO	3.8	278,340	224,152
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		631,648	607,216

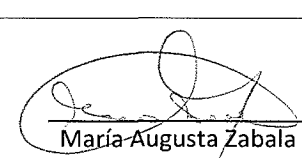

Fernando Saenz
Representante Legal


María Augusta Zabala
Contadora General

FAVIMATIC S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
Al 31 de Diciembre de 2017

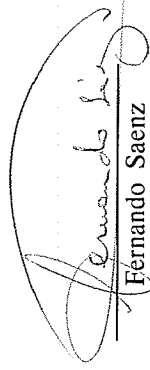
	Nota	2017	2016
		US\$	US\$
INGRESOS DE LAS OPERACIONES ORDINARIAS			
Ingresos por Servicios			
Otros Ingresos	3,9	453.305,50	583.741
Total Ingreso de Operaciones Ordinarias		453.306	583.741
UTILIDAD BRUTA			
		453.306	583.741
Gastos de Administracion		(209.217)	(355.558)
Gastos de Venta			
Otros Ingresos Operacionales		31.968	33.367
UTILIDAD OPERACIONAL		276.056	261.550
Gastos Financieros		(390)	(10.168)
UTILIDAD ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES		275.666	251.381
15% Participación de Trabajadores	3,7	41.350	40.114
Impuesto a la Renta	3,7	55.960	68.744
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		178.356	142.523

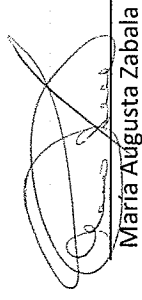

Fernando Saenz
Representante Legal


María-Augusta Zabala
Contadora General

FAVIMATIC S.A.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
Al 31 de Diciembre de 2017

	Capital	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Reserva de Capital	Resultado por aplicación NIIF 1era vez	Ganancias Acumuladas	Otros Resultados Integrales	Resultados del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2016	1.400	67.765	8.838	7.159		(1.420)	(2.114)	142.523	224.152
Apropiación de Resultados		14.252				128.271		(142.523)	
Pago de Dividendos						(124.168)			(124.168)
Utilidad del Ejercicio								178.356	178.356
Saldos al 31 de diciembre de 2017	1.400	82.017	8.838	7.159		2.683	(2.114)	178.356	278.340

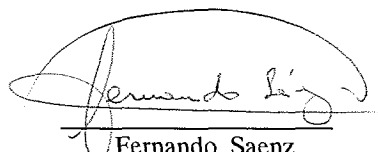

FERNANDO SAENZ
Representante Legal


MARÍA AUGUSTA ZABALA
Contadora General

FAVIMATIC S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
Al 31 de diciembre de 2017

2017

	US\$
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	443.719
Otros cobros por actividades de operación	2.639
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(23.560)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(248.269)
Dividendos Pagados	(124.168)
Intereses Pagados	(390)
Intereses Recibidos	31.968
Impuestos a las ganancias e ISD pagados	(65.952)
Otras salidas (entradas) de efectivo	
Efectivo proveniente (usado) de las actividades de operación	15.987
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Importes (usado) por la negociación de propiedades, planta y equipo	
Otras salidas (entradas) de efectivo	(70.000)
Efectivo neto usado en actividades de inversión	(70.000)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Efectivo Pagado en actividades de financiación	1.401
Efectivo proveniente (usado) de actividades de financiamiento	1.401
Incremento (Disminución) del efectivo y sus equivalentes	(52.612)
Efectivo al inicio del año	141.150
Efectivo al final del año	88.538


Fernando Saenz
Representante Legal


María Augusta Zabala
Contadora General

FAVIMATIC S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO SEPARADOS
Conciliación del resultado del neto con el efectivo proveniente de las operaciones
Al 31 de diciembre de 2017

	2017
	US\$
Utilidad neta del ejercicio antes de participacion trab. e impuesto a la renta	275.666
Partidas que no representan movimiento de efectivo	
Gasto de depreciación y amortización	
Gasto por deterioro de cuentas por cobrar e inventarios netos	
Gasto por impuesto a la renta	55.960
Gasto por participació de trabajadores	41.350
Cambios netos en activos y pasivos operativos	
Disminución cuentas por cobrar clientes	(9.587)
Incremento en otras cuentas por cobrar	2.639
Disminución en anticipos de proveedores	
Disminución en inventarios	(95)
Disminución en otros activos	
Incremento en cuentas por pagar comerciales	(10.133)
Disminución en beneficios empleados	(136.803)
Incremento en anticipos de clientes	
Incremento en otros pasivos	(203.010)
Efectivo neto Proviniente (usado) por actividades de operación	15.987


 Fernando Saenz
 Representante Legal


 María Augusta Zabala
 Contadora General