

ROSAS DE MULALO MULROSAS CIA. LTDA.

**ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y DEL 2016
JUNTO CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

CONTENIDO

Informe de los Auditores Independientes
Estado de Situación Financiera
Estado del Resultado Integral
Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas
Estado de Flujos de Efectivo
Notas a los Estados Financieros

INFORME DE AUDITORIA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los señores socios de la empresa ROSAS DE MULALO MULROSAS CIA. LTDA.:

Informe sobre la auditoria de los estados financieros.

Opinión.

Hemos examinado los estados financieros ROSAS DE MULALO MULROSAS CIA. LTDA., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017, el estado del resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado en esa fecha, así como las notas explicativas de 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 significativos, la situación financiera y patrimonial de la empresa ROSAS DE MULALO MULROSAS CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2017, así como sus resultados integrales y flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con la norma internacional de información financiera para las pequeñas y medianas entidades.

La empresa ROSAS DE MULALO MULROSAS CIA. LTDA., NO ha sido auditada en años anteriores por otro auditor externo particular, ni otra firma de auditores particulares.

Fundamentos de la opinión.

Hemos efectuado nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de ROSAS DE MULALO MULROSAS CIA. LTDA., de conformidad con lo señalado en el Código de Ética de la Federación Internacional de Contadores IFAC hemos cumplido con todas las responsabilidades mencionadas en dicho Código. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para expresar nuestra opinión de auditoría.

Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros.

La dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con la norma internacional de información financiera para las pequeñas y medianas entidades, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrecciones materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la evaluación de la capacidad de la entidad de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento, utilizando dicho principio contable como base fundamental.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros.

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrecciones materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluye 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 una incorrección material cuando esta existe. Las incorrecciones materiales pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en su conjunto podrían razonablemente influir en las decisiones financieras que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Una descripción más detallada de las responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros se encuentra en la página web de la Federación Nacional de Contadores del Ecuador. Esta descripción es parte integrante de nuestro informe de auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios.

Nuestra opinión sin salvedades, sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la empresa ROSAS DE MULALO MULROSAS CIA. LTDA., correspondiente al año terminado al 31 de diciembre del 2017 requerida por disposiciones legales, se emitirá por separado.



ING. BYRON TAMAYO GUZMAN

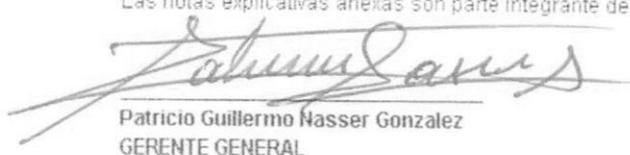
Registro Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros
Nro. SC-RNAE - 693 CCPP No. 3522

Quito D.M., 26 de Marzo del 2018

ROSAS DE MULALO MULROSAS CIA. LTDA.
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
 (Expresado en dólares estadounidenses)

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTA</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3	14.107	-
DOC. Y CUENTAS POR COBRAR	4	166.869	122.844
INVENTARIOS	5	75.839	38.137
IMPUESTOS	6	207.413	174.481
Total Activos Corrientes		464.227	335.461
ACTIVOS BIOLÓGICOS	7	32.911	49.366
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	8	257.020	255.915
Total Activos NO Corrientes		289.931	305.281
TOTAL ACTIVOS		754.158	640.743
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES:			
PRESTAMOS Y SOBREGIROS BANCARIOS	9	17.679	-
PROVEEDORES Y OTRAS CXP	10	226.267	140.254
PARTES RELACIONADAS	11	1.726	1
IMPUESTOS POR PAGAR	12	20.635	3.087
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	13	85.413	9.643
Total Pasivos Corrientes		351.719	152.985
PASIVOS NO CORRIENTES:			
PRESTAMOS BANCARIOS	14	-	99.489
RESERVA JUBILACION PATRONAL Y DIFERIDOS	15	14.067	-
PARTES RELACIONADAS Y OTROS	15	308.941	308.941
Total Pasivos NO Corrientes		323.008	408.430
Total Pasivos		674.727	561.415
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL PAGADO	16	1.200	1.200
RESERVA LEGAL Y OTRAS		552	552
RESULTADOS ACUMULADOS		77.576	77.576
RESULTADOS DEL EJERCICIO		103	-
Total Patrimonio		79.431	79.328
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		754.158	640.743

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

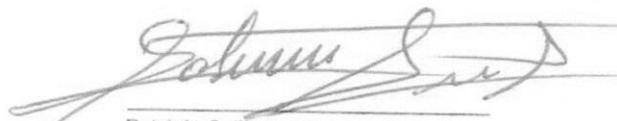

 Patricio Guillermo Nasser Gonzalez
 GERENTE GENERAL


 Edison Suintaxi
 CONTADOR GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

ROSAS DE MULALO MULROSAS CIA. LTDA.
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRALES
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	NOTA	2017	2016
VENTAS	17		
VENTAS DE BIENES		1.369.409	1.262.152
Subtotal		1.369.409	1.262.152
COSTOS DE VENTAS	18		
COSTOS DE VENTAS		(420.906)	(1.027.414)
Subtotal		(420.906)	(1.027.414)
UTILIDAD BRUTA		948.503	234.738
GASTOS DE ADMINISTRACION		(903.561)	(200.337)
GASTOS DE VENTAS		(22.262)	-
GASTOS DE OPERACION	19	(925.823)	(200.337)
RESULTADO DE OPERACION		22.680	34.401
GASTOS FINANCIEROS	19	(7.604)	-
OTROS GASTOS	20	(7.208)	(23.558)
OTROS INGRESOS	20	2.937	-
RESULTADO ANTES DE IMPTOS. Y PROV.		10.805	10.843
Gastos Participación Trabajadores		(1.621)	(1.626)
Gasto Impuesto a la Renta		(9.081)	(8.073)
TOTAL DE IMPUESTOS Y PROVISIONES	21	(10.702)	(9.699)
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		103	1.144
MOVIMIENTO EN EL PATRIMONIO:			
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO		103	1.144


 Patricio Guillermo Nasser Gonzalez
 GERENTE GENERAL


 Edison Suntaxi
 CONTADOR GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

ROSAS DE MILALO MILROSAS CIA. LTDA.
 ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (Elegido en el área de administración)

	Capital Social	Reservas de Capital	Reserva legal	Elementos acumulados		Total
				Resultados de ejercicio	Resultados de ejercicio	
Saldo al 31 de diciembre del 2015	1.200	29.021	552	44.674	2.737	78.184
Transferencia				2.737	(2.737)	
Amortizaciones						
Pérdida del año 2015						
Saldo al 31 de diciembre del 2016	1.200	29.021	552	47.411	1.144	79.328
Transferencia				1.144	(1.144)	
Amortizaciones						
Eventos del año 2016						
Saldo al 31 de diciembre del 2017	1.200	29.021	552	48.555	103	79.431

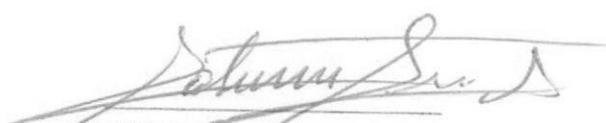

 Patricia González
 GERENTE GENERAL


 Edison Sumpios
 CONTADOR GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

ROSAS DE MULALO MULROSAS CIA. LTDA.
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
 (Expresado en dólares estadounidenses)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2017	2016
Recibido de clientes	1.324.091	1.196.235
Pagado a proveedores y empleados	(1.181.094)	(1.246.830)
Intereses pagados	(7.604)	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	<u>131.121</u>	<u>(50.595)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Compra de propiedades planta y equipo	(35.205)	
Efectivo neto usado en actividades de inversión	<u>(35.205)</u>	<u>-</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Obligaciones bancarias	17.679	-
Préstamos a largo plazo	(99.489)	44.765
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	(81.810)	44.765
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	14.107	(5.830)
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	<u>-</u>	<u>5.830</u>
Efectivo y sus equivalentes al final del año	<u>14.107</u>	<u>(0)</u>

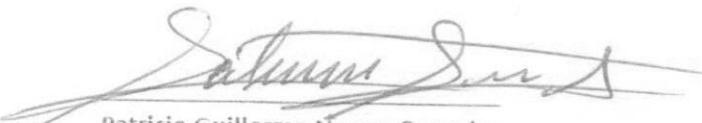

 Patricio Guillermo Nasser Gonzalez
 GERENTE GENERAL


 Edison Buntaxi
 CONTADOR GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

ROSAS DE MULALO MULROSAS CIA. LTDA.
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
 (Expresado en dólares estadounidenses)

<u>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidad (pérdida) neta	103	1.144
Más cargos a resultados que no representen movimiento de efectivo:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	50.555	46.792
Provisión para cuentas incobrables	1.293	
Provisión para jubilación patronal	14.067	
Participación trabajadores	1.621	
Impuesto a la renta	9.081	
Cambios en activos y pasivos:		
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	(45.318)	(65.917)
(Aumento) disminución en inventarios	(37.702)	15.221
(Aumento) disminución en gastos anticipados y otras cuer	(32.933)	
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	86.013	(3.633)
Aumento (disminución) en gastos acumulados y otras cuer	84.341	(13.697)
Aumento (disminución) 15% participación trabajadores	-	1.369
Aumento (disminución) Resultados acumulados	-	(31.873)
Aumento (disminución) Reserva Legal		
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	<u>131.121</u>	<u>(50.595)</u>


 Patricio Guillermo Nasser Gonzalez
 Gerente General


 Edison Sántaxi
 Contador General

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.