

INFORME DE AUDITORIA

KOPLASEK

COMPAÑÍA LIMITADA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

AUDIFINS CIA. LTDA.

**KOPLASEK CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

INDICE

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados

Estado de Patrimonio

Estado de Flujo del Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Abreviaturas usadas:

USD \$ - Dólares Estadounidenses

los socios de KOPLASEK CIA. LTDA.

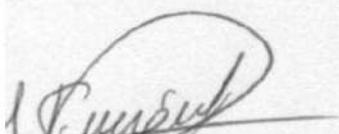
Hemos auditado el Estado de Situación Financiera adjunto de KOPLASEK CIA. LTDA. a
 l 31 de diciembre del 2017 y los correspondientes estados de resultados integrales, de
 cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha.

La Administración de la Compañía KOPLASEK CIA. LTDA. es responsable de la
 preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas
 Internacionales de Información Financiera (NIIF), y del control interno necesario para
 permitir la preparación de estados financieros que estén libres de distorsiones significativas.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros basados en
 la Auditoría realizada. El trabajo fue efectuado de acuerdo con las Normas Internacionales
 de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para
 obtener certeza razonable de sí los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas
 o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de
 la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados
 Financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de
 las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de
 el control interno y de la presentación general de los Estados Financieros. Consideramos que la
 auditoría realizada provee una base razonable para expresar una opinión.

En nuestra opinión, los Estados Financieros mencionados en el párrafo primero presentan
 razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de KOPLASEK
 CIA. LTDA. y los resultados de sus operaciones, al 31 de Diciembre del 2017, de
 conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A. P. ...', is written over a horizontal line.

KOPLASEK
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre del 2016
(Expresado en dólares)

<u>ACTIVOS</u>		2017	2016
		US\$.	US\$.
ACTIVOS CORRIENTES			
CAJA - BANCOS	(Nota 3)	693	385
INVERSIONES	(Nota 4)		209.606
CLIENTES			148.971
CUENTAS POR COBRAR FISCALES		24.338	170.127
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(Nota 5)	202.893	686.086
RESERVA CTAS INCOBRABLES			-10.225
INVENTARIOS	(Nota 6)		57.095
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		227.924	1.262.046
ACTIVO FIJO (NETO)	(Nota 7)	219.156	1.261
TOTAL ACTIVOS		447.081	1.263.307

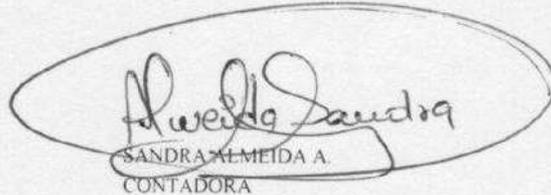
LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre del 2016
(Expresado en dólares)

<u>PASIVOS</u>		2017	2016
		US\$.	US\$.
PASIVOS CORRIENTES			
PROVEEDORES	(Nota 8)		499
CUENTAS POR PAGAR FISCALES			131
OTROS PASIVOS	(Nota 9)	75.878	5.331
PASIVOS CORRIENTES		75.878	5.962
TOTAL PASIVOS		75.878	5.962
PATRIMONIO	(Nota 10)	371.203	1.257.345
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		447.081	1.263.307



RAUL OQUENDO DORTIGNACQ
 REPRESENTANTE LEGAL



SANDRA ALMEIDA A.
 CONTADORA

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

KOPLASEK
Estado de Pérdidas y Ganancias
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2017
(Expresado en dólares)

	2017	2016
<u>VENTAS</u>	US\$.	US\$.
VENTAS NETAS	12.560	35.244
COSTO DE VENTAS	<u> </u>	<u>-33.863</u>
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	12.560	1.381
OTROS INGRESOS	<u>16.503</u>	<u>16.396</u>
	29.064	17.777
 <u>GASTOS OPERACIONALES</u>		
GASTOS DE VENTAS		-1.766
GASTOS DE ADMINISTRACION	-27.065	-10.534
GASTOS DE PERSONAL	-16.466	-47.189
OTROS GASTOS	<u>-583</u>	<u>-2.170</u>
TOTAL GASTOS	<u>-44.115</u>	<u>-61.659</u>
 RESULTADO DEL PERIODO	 <u>-15.051</u>	 <u>-43.882</u>


RAUL OQUENDO DORTIGNACO
REPRESENTANTE LEGAL


SANDRA ALMEIDA A
CONTADORA

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

KOPLASEK
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

	<u>CAPITAL</u>	<u>RESERVA LEGAL</u>	<u>SUPERAVIT REVALORIZACION</u>	<u>APORTES FUT. CAPITALIZAC.</u>	<u>RESULTADOS DEL AÑO</u>	<u>UTILIDADES RETENIDAS</u>	<u>TOTAL</u>
Saldo al 1ro. de Enero del 2017	10.000	7.082	738.614	816.107	-43.882	-270.576	1.257.345
Incrementos (- decrementos)			-535.458	-283.894	43.882	-95.622	
Pérdida del 2017					-15.051		-15.051
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	<u>10.000</u>	<u>7.082</u>	<u>203.156</u>	<u>532.213</u>	<u>-15.051</u>	<u>-366.197</u>	<u>371.203</u>


RAUL OQUEENDO DORTIGNACO
 REPRESENTANTE LEGAL


SANDRA ALMEIDA
 CONTADORA

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

de Diciembre del 2017.

A 1.- ASPECTOS GENERALES DE LA EMPRESA.

sek es una Compañía Limitada, constituida el 9 de enero del año 87 y registrada el 19 de mayo de 1987, cuyo objeto social fundamental es ser representante de firmas privadas nacionales y extranjeras y la comercialización de artículos industrializados y materias primas y productos relacionados, relativos a materiales plásticos, exportar e importar; de acuerdo a sus escrituras de constitución fue creada por el lapso de 30 años, a partir de la fecha de registro, teniendo vigencia hasta el 18 de marzo de 2017.

Por esta razón la Empresa ha dejado de operar y está por iniciar la liquidación.

A 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.

a) Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standard Board (IASB) que han sido adoptadas en Ecuador, y de acuerdo con las disposiciones de la Superintendencia de Compañía.

Los estados financieros se han preparado bajo criterio del costo histórico. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contables. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

b) Activos Fijos

Los Vehículos se muestran al costo histórico menos la depreciación acumulada.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

Los porcentajes de depreciación aplicados son del 20 % para Vehículos, el 33.33% para

	2017	2016
CAJA	508,07	200,00
BANCOS	<u>185,16</u>	<u>185,16</u>
TOTAL	693,23	385,16

En caja se tiene registrado a esa fecha, el valor que se mantiene en efectivo y que corresponde a Caj Chica. En bancos los valores de la cuenta de ahorros que se mantiene en el Proamerica y la cuenta corriente del Produbanco, la que tiene un sobregiro de USD 1.056,20 en el año 2017; las que están debidamente conciliadas.

NOTA 4.- INVERSIONES

La empresa mantiene al 31 de Diciembre de 2016, inversiones por el valor de USD 209.605,80, la cual está en el banco Proamerica, con vencimiento en el 2017.

En el año 2017 ya se recuperó esa inversión

NOTA 5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2016 es de USD \$ 686.085,94, que corresponde a un valor que se debe cobrar a la empresa INGECOMTHSA, por la venta de un terreno.

En el año 2017 se reverso esta venta porque no pago la empresa INGECOMTHSA, y tampoco se entregaron los terrenos, quedando los saldos por cobrar a las empresas relacionadas:

EXITRAD	68.046,46
PREPACKING	<u>134.846,44</u>
SUMAN	202.892,90

NOTA 6.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre de 2016 la empresa mantiene un saldo de los inventarios de productos por un valor de USD 57.095,03. El cual fue inventariado a esa fecha.

NOTA 7.- ACTIVOS FIJOS

Incluye muebles y enseres, equipos de computación y demás equipos para el funcionamiento de las actividades de la Compañía que la misma mantiene al 31 de diciembre de 2016, como se muestra en la siguiente continuación.

	2017	2016
NO DEPRECIABLES	219.156,07	
ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	9.901,13	9.901,13
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	<u>9.901,13</u>	<u>-8.639,91</u>
TOTAL	219.156,07	1.261,22

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

ACTIVOS	SALDO AL 31-dic-17	SALDO AL 31-dic-16
MUEBLES Y ENSERES	203,55	203,55
EQUIPO DE OFICINA	5.777,64	5.777,64
EQUIPO DE COMPUTACION	<u>3.919,94</u>	<u>3.919,94</u>
TOTAL	9.901,13	9.901,13
DEPRECIACION ACUMULADA	<u>-9.901,13</u>	<u>-8.639,91</u>
TOTAL ACTIVOS	0,00	1.261,22

NOTA 8.- PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2016 la Compañía tiene cuentas por pagar a Proveedores por el valor de \$499,27, por adquisición de los productos que sirven para la operación del negocio.

En el año 2017 ya no tiene cuentas por Pagar a Proveedores por la no operación de la misma.

NOTA 9: OTROS PASIVOS

La Compañía tiene Otras cuentas por pagar por varios conceptos desglosados así:

FORTUNEG CIA. LTDA.	74.826,78	
SOBRIGIRO BANCARIO	1.051,20	
CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	0.00	2.285,77
CUENTAS POR PAGAR IESS	0.00	1.075,80
CUENTAS POR PAGAR PERSONAL	0.00	<u>1.969,60</u>
TOTAL	<u>75.877,98</u>	<u>5.331,17</u>

En el año 2017 tiene una cuenta por Pagar con la empresa relacionada FORTUNEG CIA. LTDA., por el valor de USD 74.826,78 y un sobregiro bancario por USD 1.051,20.

NOTA 10: CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía, las reservas y el resultado de los ejercicios anteriores, es el siguiente:

	2017	2016
APORTACIONES DE SOCIOS	10.000,00	10.000,00
RESERVA LEGAL	7.082,23	7.082,23
RESERVAS POR REVALORIZACION	203.156,07	738.614,00
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	532.212,71	816.107,05
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	-366.197,38	-270.575,62
RESULTADOS DEL PERIODO	<u>-15.051,10</u>	<u>- 43.882,29</u>
TOTAL	<u>371.202,53</u>	<u>1.257.345,37</u>

PAGOS POR PRIMAS Y PRESTACIONES, ANUALIDADES Y OTRAS OBLIGACIONES DERIVADAS DE LAS PÓLIZAS SUSCRITAS	95010204	
OTROS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	95010205	
DIVIDENDOS PAGADOS	950103	
DIVIDENDOS RECIBIDOS	950104	
INTERESES PAGADOS	950105	
INTERESES RECIBIDOS	950106	
IMPUESTOS A LAS GANANCIAS PAGADOS	950107	
OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO	950108	1
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-

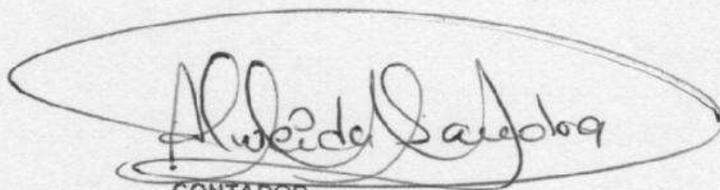
EFFECTIVO PROCEDENTES DE LA VENTA DE ACCIONES EN SUBSIDIARIAS U OTROS NEGOCIOS	950201	0.00
EFFECTIVO UTILIZADO PARA ADQUIRIR ACCIONES EN SUBSIDIARIAS U OTROS NEGOCIOS PARA TENER EL CONTROL	950202	0.00
EFFECTIVO UTILIZADO EN LA COMPRA DE PARTICIPACIONES NO CONTROLADORAS	950203	0.00
OTROS COBROS POR LA VENTA DE ACCIONES O INSTRUMENTOS DE DEUDA DE OTRAS ENTIDADES	950204	0.00
OTROS PAGOS PARA ADQUIRIR ACCIONES O INSTRUMENTOS DE DEUDA DE OTRAS ENTIDADES	950205	0.00
OTROS COBROS POR LA VENTA DE PARTICIPACIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS	950206	0.00
OTROS PAGOS PARA ADQUIRIR PARTICIPACIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS	950207	-30473.50
IMPORTE PROCEDENTES POR LA VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	950208	0.00
ADQUISICIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	950209	-209254.94
IMPORTE PROCEDENTES DE VENTAS DE ACTIVOS INTANGIBLES	950210	0.00
COMPRAS DE ACTIVOS INTANGIBLES	950211	0.00
IMPORTE PROCEDENTES DE OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	950212	0.00
COMPRAS DE OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	950213	0.00
IMPORTE PROCEDENTES DE SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	950214	0.00
ANTICIPOS DE EFFECTIVO EFECTUADOS A TERCEROS	950215	0.00
COBROS PROCEDENTES DEL REEMBOLSO DE ANTICIPOS Y PRÉSTAMOS CONCEDIDOS A TERCEROS	950216	0.00
PAGOS DERIVADOS DE CONTRATOS DE FUTURO, A TÉRMINO, DE OPCIONES Y DE PERMUTA FINANCIERA	950217	0.00
COBROS PROCEDENTES DE CONTRATOS DE FUTURO, A TÉRMINO, DE OPCIONES Y DE PERMUTA FINANCIERA	950218	0.00
DIVIDENDOS RECIBIDOS	950219	0.00
INTERESES RECIBIDOS	950220	0.00
OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFFECTIVO	950221	0.00
FLUJOS DE EFFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	-799838.34
APORTE EN EFFECTIVO POR AUMENTO DE CAPITAL	950301	0.00
FINANCIAMIENTO POR EMISIÓN DE TÍTULOS VALORES	950302	0.00
PAGOS POR ADQUIRIR O RESCATAR LAS ACCIONES DE LA ENTIDAD	950303	0.00
FINANCIACIÓN POR PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO	950304	0.00

AJUSTES POR GASTOS POR DETERIORO (REVERSIONES POR DETERIORO) RECONOCIDAS EN LOS RESULTADOS DEL	97002
PÉRDIDA (GANANCIA) DE MONEDA EXTRANJERA NO REALIZADA	97003
PÉRDIDAS EN CAMBIO DE MONEDA EXTRANJERA	97004
AJUSTES POR GASTOS EN PROVISIONES	97005
AJUSTE POR PARTICIPACIONES NO CONTROLADORAS	97006
AJUSTE POR PAGOS BASADOS EN ACCIONES	97007
AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE	97008
AJUSTES POR GASTO POR IMPUESTO A LA RENTA	97009
AJUSTES POR GASTO POR PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	97010
OTROS AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	97011
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	980
(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	98001
(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR	98002
(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN ANTICIPOS DE PROVEEDORES	98003
(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN INVENTARIOS	

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	98010
	98020



REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES)
 D'ORTINACQ RAUL ALFONSO
 1703903557



CONTADOR
 ALMEIDA ANDRADE SANDRA DEL CONSUELO
 1710996933001
 17-07029

EL REPRESENTANTE LEGAL DECLARA QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VEREDEROS. LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

CERTIFICO Que el presente balance ha sido enviado electrónicamente por el Representante Legal en virtud de una Declaración de Responsabilidad firmada por éste que obvia las firmas autógrafas. Esta copia es fiel reproducción del documento que consta en nuestros