

B.T.G.
Auditor Externo

Urb. Los Sauces Cote 52 B y Av. La Pampa
Telf: 2351-827 • Cel: 083 501 666 / 099 720 448
e-mail: btg.auditor.externo@gmail.com
ana.posso@yahoo.es

FABRICAL 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 Socios

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 **FABRICAL CIA.LTDA.**:

Informe sobre la auditoria de los estados financieros.

Opinión.

Hemos examinado los estados financieros de **FABRICAL 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 **FABRICAL 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.

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 **FABRICAL 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.

B.T.G.
Auditor Externo

Urb. Los Sauces Lote 52 B y Av. La Pampa
Telf.: 2351-827 • Cel.: 083 501 666 / 099 720 448
e-mail: btg.auditor.externo@gmail.com
ana.posso@yahoo.es

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.

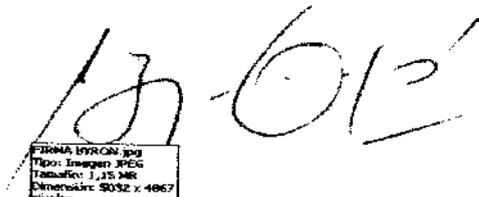
Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros.

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 encuentran 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 FABRICAL CIA.LTDA., correspondiente al año terminado al 31 de diciembre del 2017 requerida por disposiciones legales, se emitirá por separado.



FIRMA BYRON TAMAYO
Tipo: Imagen JPEG
Tamaño: 1,45 MB
Dimensiones: 5052 x 4867

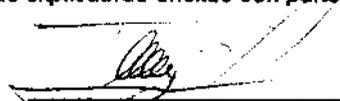
ING. BYRON TAMAYO GUZMAN
Registro Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros
Nro. SC-RNAE – 693 CCPP No. 3522

Quito D.M., 24 de Abril del 2018

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

ACTIVOS	NOTA	2017	2016
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3	236,342	24,701
DCTOS. Y CUENTAS POR COBRAR	4	116,517	280,653
INVENTARIOS	5	471,651	497,424
IMPUESTOS	6	14,487	15,332
Total Activos Corrientes		838,997	818,111
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	7	136,958	162,703
Total Activos NO Corrientes		136,958	162,703
TOTAL ACTIVOS		975,955	980,814
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES:			
PRESTAMOS Y SOBREGIROS BANCARIOS	8	6,300	5,214
PROVEEDORES Y OTRAS CXP	9	104,796	131,039
PARTES RELACIONADAS	10	-	225,558
IMPUESTOS POR PAGAR	11	13,370	24,792
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	12	198,204	109,488
Total Pasivos Corrientes		312,669	496,091
PASIVOS NO CORRIENTES:			
RESERVA JUBILACION PATRONAL Y DIFERIDOS	13	390,841	393,522
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	13	20,928	20,928
Total Pasivos NO Corrientes		411,770	414,450
Total Pasivos		724,439	910,541
PATRIMONIO			
	14		
CAPITAL SOCIAL PAGADO		75,000	75,000
RESERVA LEGAL Y OTRAS		18,109	17,649
RESULTADOS ACUMULADOS		39,556	(132,478)
RESULTADOS AC. X ADOP. NIIFS		110,103	110,103
RESULTADOS DEL EJERCICIO		8,748	-
Total Patrimonio		251,516	70,274
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		975,955	980,815

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

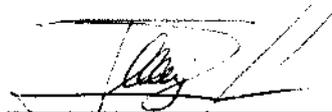

CHARLES ULLOA
GERENTE GENERAL

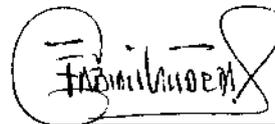

FABIAN LANDETA
CONTADOR GENERAL

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

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

	NOTA	2017	2016
VENTAS	15		
VENTAS DE BIENES		1,074,764	1,073,808
DEVOLUCION Y DESCUENTOS		(48,762)	(71,633)
Subtotal		1,026,002	1,002,175
COSTOS DE VENTAS	16		
COSTOS DE VENTAS		(720,075)	(737,028)
Subtotal		(720,075)	(737,028)
UTILIDAD BRUTA		305,928	265,147
GASTOS DE ADMINISTRACION		(311,498)	(343,640)
GASTOS DE OPERACION	17	(311,498)	(343,640)
RESULTADO DE OPERACION		(5,571)	(78,493)
GASTOS FINANCIEROS		(118)	(146)
OTROS INGRESOS	18	25,193	-
RESULTADO ANTES DE IMP.TOS. Y PROV.		19,505	(78,639)
Gastos Participación Trabajadores		(2,926)	(11,049)
Gasto Impuesto a la Renta		(7,371)	-
TOTAL DE IMPUESTOS Y PROVISIONES	19	(10,296)	(11,049)
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		9,209	(89,688)


CHARLES LILLO
GERENTE GENERAL

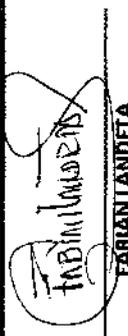

FABIAN LANDETA
CONTADOR GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financiero

FABRICAL CALITDA.
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	O. R. I.				Resultados Acumulados		Total
	Capital Social	Reserva Legal	Ganancias y Perdas Acum. Act. Adop. 1ra vez N.I.F.	Resultados Acum. Acumulados	Resultados de ejercicio	Resultados de ejercicio	
Saldo al 31 de diciembre del 2015	75,000	17,649	110,103	(26,500)	(39,140)	(39,140)	137,111
Transferencias							
Aumentos							
Disminuciones							
Utilidad/Pérdida del año 2016					(89,688)	(89,688)	(89,688)
Saldo al 31 de diciembre del 2016	75,000	17,649	110,103	(42,791)	(89,688)	(89,688)	70,273
Transferencias							
Aumentos		460			225,558	89,688	326,019
Disminuciones				(53,524)			(53,524)
Resultados del año 2017					8,748	8,748	8,748
Saldo al 31 de diciembre del 2017	75,000	18,109	110,103	(53,524)	93,080	8,748	251,516


CHARLES ULLOA
 GERENTE GENERAL


FABIAN LANDETA
 CONTADOR GENERAL

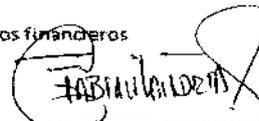
Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

FABRICAL 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	1,196,139	981,361
Pagado a proveedores y empleados	(1,176,693)	(1,023,703)
Intereses recibidos	25,193	-
Intereses pagados	(118)	(146)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	38,521	(42,488)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Compra de propiedades planta y equipo	-	26,679
Efectivo neto usado en actividades de inversión	-	26,679
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Obligaciones bancarias	1,086	-
Dividendos pagados	173,034	(0)
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	173,119	2,058
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	211,641	(13,752)
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	24,701	38,453
Efectivo y sus equivalentes al final del año	236,342	24,701
Utilidad (pérdida) neta	8,748	(89,688)
Más cargos a resultados que no representen movimiento de efectivo:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	25,745	3,771
Provisión para jubilación patronal	(2,681)	66,187
Participación trabajadores	2,926	-
Impuesto a la renta	7,371	-
Cambios en activos y pasivos:		
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	164,136	(20,814)
(Aumento) disminución en inventarios	25,773	(1,484)
(Aumento) disminución en gastos anticipados y otra	845	9,045
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	(26,243)	(2,271)
Aumento (disminución) en gastos acumulados y otr.	(168,560)	(18,283)
Aumento (disminución) Resultados acumulados	461	-
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	38,521	42,488

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros


CHARLES ULLOA
GERENTE GENERAL


FABIAN LANDETA
CONTADOR GENERAL

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