

- Asesoría Tributaria, Contable, Financiero
- Auditoría Peritajes, Declaraciones de Impuesto
- Reclamos Tributarios y Aduaneros
- Proyectos Financieros



INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA

MILATEX S.A.

**A DICIEMBRE 31 DEL 2015
JUNTO CON EL INFORME DEL AUDITOR**

Econ: José Bermeo Pacheco

C.P.A Auditor Calificado de Superintendencia de Compañía N° 706

Oficina: Alborada 8va. etapa Mz. 818 V,7

Teléfono: 2238211

Cel.: 0997851490

Email: joberpa@hotmail.com

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES 2015
DE LA COMPAÑÍA MILATEX S.A.**

CONTENIDO

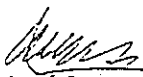
INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES.....	1-4
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS	
BALANCE GENERAL.....	5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES.....	6
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.....	7
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO.....	8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	9 - 19

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LOS SOCIOS PARTICIPADORES DE MILATEX S.A. AÑO 2015

1. Se ha procedido a auditar los estados financieros adjunto de la empresa **SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX.S.A.** al 31 de diciembre del 2015, con los correspondientes Estados de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, de Cambios en el Patrimonio de los socios y de Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha.
2. Dichos estados financieros son de responsabilidad de la administración de la compañía, ya que es la responsable de la preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, por lo que tiene que diseñar, implementar y mantener el control interno y que esté libre de errores y fraudes de importancia relativa. De igual manera la empresa es la encargada de aplicar políticas contables apropiadas, así como la de efectuar estimaciones contables razonables.
3. La responsabilidad de esta auditoría, consiste en expresar una opinión sobre dichos estados financieros, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. normas que requieren el cumplimiento de requisitos éticos y seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de exposiciones erróneas.
4. Una auditoría incluye el examen, basado en pruebas selectivas, por lo que los documentos seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, por lo que se considera al control interno muy importante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la compañía. de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la administración, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros en su conjunto. Esta auditoría proporciona una base para tener una opinión razonable.

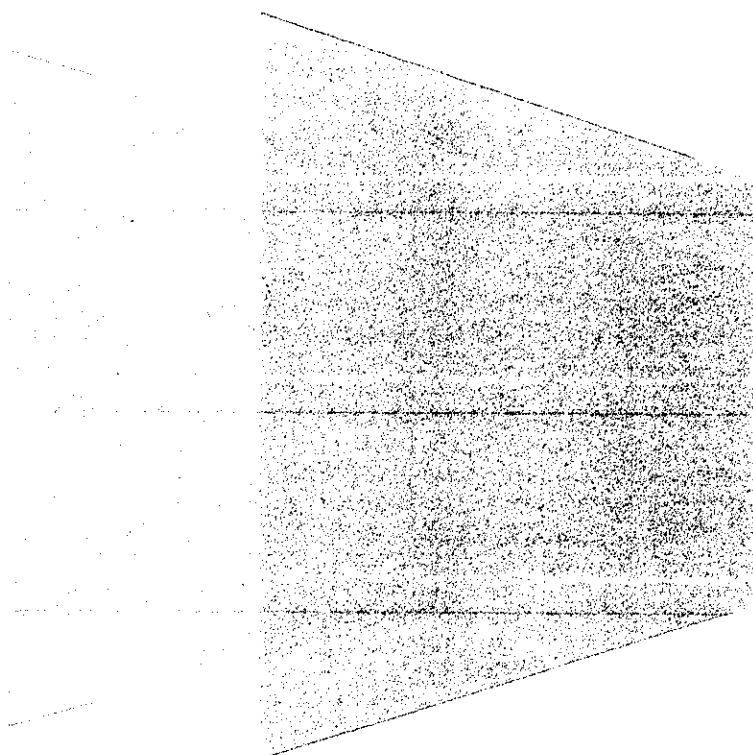
6. de diciembre del 2015, del resultado de sus operaciones, de los Cambios en el Patrimonio de los Socios y los Flujos de Efectivo por el año terminado al 2015 de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF pymes) y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
7. Sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias correspondientes al año terminado al 31 de diciembre del 2015 de la empresa **SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.**, se observa que ha cumplido con la obligación de retener, declarar y pagar los impuestos de obligación mensual, esto es el Impuesto al Valor Agregado (IVA), y las Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta, así como la de emitir certificados de retención, la verificación de las declaraciones mensuales y la verificación de la exactitud de las retenciones en la fuente será hecha por los fedatarios del Servicio de Rentas Internas (SRI).
8. De acuerdo a la información disponible a la fecha de la presentación de los Estados Financieros por el período terminado al 31 de diciembre del 2015, se debe indicar que de lo observado no han ocurrido hechos relevantes que tengamos que comentar.
9. En la opinión de esta auditoría, el Estados de Situación Financiera, los resultados de sus operaciones, los cambios en su Patrimonio y sus Flujos de Efectivos, presentan razonablemente la Situación Financiera de **SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.**, al 31 de diciembre de 2015.



Eco. José Bermeo Pacheco
Guayaquil, Abril 28 del 2016
REG. No. SCD-RNAE-706
GUAYAQUIL-ECUADOR

SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.

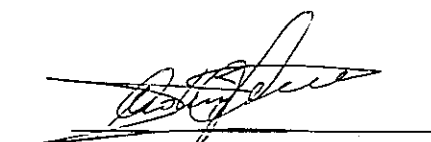
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015



SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en US dolares)

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVOS CORRIENTES		PASIVOS CORRIENTES	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	712,159.72	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	395,968.28
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	5,295,087.03	OBLIGACIONES FINANCIERAS	2,987,288.68
(-)PROVISIONES DE CUENTAS INCOBRABLES	(393,084.76)	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	222,536.60
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	2,961,335.71		
INVENTARIOS	2,930,055.22	TOTAL PASIVO CORRIENTE	3,605,793.56
(-)DETERIODO ACUMULADO DE VALOR DE INVENTARIOS	(206,069.59)		
PAGOS ANTICIPADOS	179,964.77	PASIVO NO CORRIENTE	
CRÉDITO TRIBUTARIO	82,844.39	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1,983,079.29
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	11,562,292.49	BENEFICIOS FINANCIERAS	209,349.16
		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	189,264.10
		ANTICIPO DE CLIENTES	9,266.76
		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	2,390,959.31
ACTIVO NO CORRIENTE		TOTAL PASIVO	5,996,752.87
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (NETO)	353,347.13	PATRIMONIO	
PROPIEDAD DE INVERSIÓN (NETO)	1,349,750.06	CAPITAL	1,634,000.00
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	3,585.36	RESERVAS LEGAL	637,150.46
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,706,682.55	RESERVAS FACULTATIVA	21,522.77
		RESERVAS DE CAPITAL	8,971.21
		GANANCIAS ACUMULADAS	3,917,569.94
		RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN DE NIIF	(11,353.64)
		RESULTADO DEL EJERCICIO	1,064,361.43
		TOTAL PATRIMONIO	7,272,222.17
TOTAL ACTIVOS	\$ 13,268,975.04	TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO	13,268,975.04

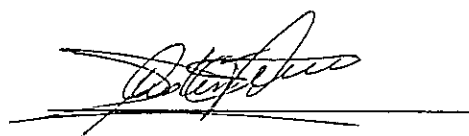

 REPRESENTANTE LEGAL
 SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.


 CONTADOR GENERAL
 SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.

SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.

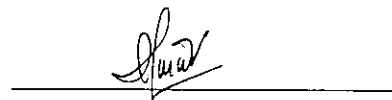
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en US dolares)

INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	8,974,857.51	
(-) COSTO DE VENTAS	(6,032,358.67)	
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		2,942,498.84
(-)GASTOS DE OPERACIÓN Y FINANCIEROS		
GASTOS DE VENTAS		
GASTOS SUELDOS, BENEFICIOS Y OTROS		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES (IESS)	313,339.00	
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	63,641.10	
HONORARIOS PROFESIONALES	2,500.60	
TOTAL DE GASTOS DE VENTAS		379,480.70
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	3,773.17	
DEPRECIACIONES	154,049.40	
TRANSPORTE	975.50	
CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	6,639.13	
GASTOS DE VIAJE	30,562.00	
GASTOS DE GESTIÓN	6,639.13	
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	153,300.00	
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	150.00	
SEGUROS Y REASEGUROS	545.56	
IMPUESTO, CONTRIBUCIÓN Y OTROS	60,380.83	
(-) PROVISIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES	31,530.32	
OTRAS PÉRDIDAS NETAS POR DETERIORO	215,928.05	
SERVICIOS PÚBLICOS	3,483.14	
TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		667,956.23
GASTOS FINANCIEROS		
COSTO DE TRANSPORTACIÓN	5,586.40	
INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	226,864.39	
INTERES PAGADOS A TERCEROS	130,288.65	
OTROS GASTOS	5,318.10	
TOTAL DE GASTOS FINANCIEROS		368,057.54
TOTAL DE GASTOS DE OPERACIÓN		1,690,308.92
UTILIDAD ANTES DEL 15% DE TRABAJADORES		1,252,189.92
15% PARTICIPACION TRABAJADORES		187,828.49
UTILIDAD DESPUÉS DEL 15% TRABAJADORES		1,064,361.43



REPRESENTANTE LEGAL

SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.



CONTADOR GENERAL

SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.

RAZÓN SOCIAL:	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	N	NEGATIVO
No. Expediente	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:		
AÑO:		

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DÓLAR EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	1023840,77	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	384923,84	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	-7505984,15	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	-7.831.262,76	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	325278,81	P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de Intermediación o para negociar	95010103		P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104		P
Otros cobros por actividades de operación	95010105	0,00	P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	7.003.238,48	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	4.683.320,22	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para Intermediación o para negociar	95010202		N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	372.687,03	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204		N
Otros pagos por actividades de operación	95010205	1.947.231,23	N
Dividendos pagados	950103		N
Dividendos recibidos	950104		P
Intereses pagados	950105		N
Intereses recibidos	950106		P
Impuestos a las ganancias pagados	950107		N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	881.669,51	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	1474425,4	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201		P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202		N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203		N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204		P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205		N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206		P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207		N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208		P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	0	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210		P
Compras de activos intangibles	950211		N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212		P
Compras de otros activos a largo plazo	950213		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214		P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215		N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216		P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217		N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218		P
Dividendos recibidos	950219		P
Intereses recibidos	950220		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	1474425,4	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	-835508,47	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	0,00	P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302		P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303		N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	-320.732,11	P
Pagos de préstamos	950305	-514.776,36	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307		P
Dividendos recibidos-pagados	950308		P
Intereses recibidos	950309		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310		D
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DÓLAR EFECTIVO	9504	0	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	0	D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	1023840,77	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	355390,97	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	1379231,74	

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

198 21,262,189.82

AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:

Ajustes por gasto de depreciación y amortización
 Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo
 Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada
 Pérdidas en cambio de moneda extranjera
 Ajustes por gastos en provisiones
 Ajuste por participaciones no controladoras
 Ajuste por pagos basados en acciones
 Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable
 Ajustes por gasto por impuesto a la renta
 Ajustes por gasto por participación trabajadores
 Otros ajustes por partidas distintas al efectivo

97	208,462.97	
9701	15,404.4	D
9702	-363,512.37	D
9703		D
9704		N
9705		D
9706		D
9707		D
9708		D
9709		D
9710		D
9711		D

CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:

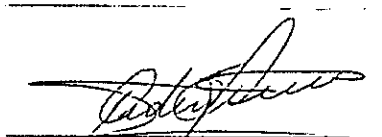
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes
 (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar
 (Incremento) disminución en anticipos de proveedores
 (Incremento) disminución en inventarios
 (Incremento) disminución en otros activos
 Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales
 Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar
 Incremento (disminución) en beneficios empleados
 Incremento (disminución) en anticipos de clientes
 Incremento (disminución) en otros pasivos

98	273,191.82	
9801	659,705.53	D
9802	257,265.29	D
9803	-398,430	D
9804	-191,878.96	D
9805	855,622.49	D
9806	1,737,009.89	D
9807		D
9808	-132,439.22	D
9809		D
9810	-54,941.10	D

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación

9820 3,774,840.87

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS
 LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)



CONTADOR
 NOMBRE:
 CI / RUC:

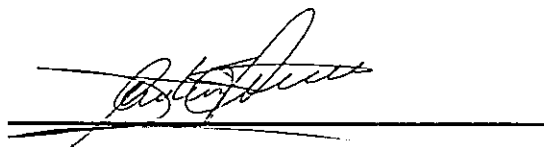




SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en US dolares)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS			GANANCIA NETA DEL PERIODO (UTILIDAD DEL EJERCICIO)	TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	UTILI. NO DISTRI. DE EJER. ANT.	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE	RESERVA CAPITAL		
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	1,634,000.00	637,150.46	21,522.77	3,917,569.94	(11,353.64)	8,971.21	1,064,361.43	7,272,222.17
SALDO REXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	1,634,000.00	497,122.53	21,522.77	2,715,453.60	(2,382.43)	0.00	1,400,279.27	6,265,995.74
<i>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</i>								
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	-	140,027.93		1,202,116.34			(335,917.84)	1,006,226.43
<i>DIVIDENDOS</i>								
<i>TRANSFERENCIA DE RESULTADOS A OTRAS CUENTAS PATRIMONIALES</i>								
<i>OTROS CAMBIOS</i>								
<i>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO</i>								



REPRESENTANTE LEGAL
SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.



CONTADOR GENERAL
SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.