
**INFORME DE AUDITORÍA
EXTERNA**

SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.

**ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**JUNTO CON EL INFORME
DEL AUDITOR**

ÍNDICE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES ESTADO DE FLUJO

DE EFECTIVO

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Informe de los Auditores Independientes

A los accionistas y Directorio de
SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.
Guayaquil, 24 de abril del 2020

Opinión

Se ha procedido a auditar los Estados Financieros adjunto de la empresa **SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.** al 31 de diciembre del 2019, 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 y 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 importantes, la situación financiera de **SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.** al 31 de diciembre de 2019, y los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

Bases para la opinión

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 que son relevantes para nuestra auditoría y la seguridad razonable de los Estados Financieros que estén libres de exposiciones erróneas.

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.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Responsabilidades de la gerencia de la Compañía sobre los estados financiero

Los Estados Financieros son de responsabilidad de la administración de la compañía, que es la responsable de la preparación y presentación de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financieras –NIIF, 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 las políticas contables apropiadas, así como la de efectuar estimaciones contables razonables.

En la preparación de estos estados financieros, la gerencia es responsable de evaluar la habilidad de las Compañías para continuar como un negocio en marcha; revelar cuando sea aplicable, con estos asuntos; y, de usar las bases de contabilidad, a menos que la gerencia intente liquidar la Compañía o cesar las operaciones o bien no tenga otra alternativa realista para poder hacerlo.

Sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de **SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.** correspondientes al año terminado al 31 de diciembre del 2019 de la empresa, se observa que ha cumplido con la obligación de: declarar, retener 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 de la exactitud de las retenciones en la fuente serán hechas por la Administración del Servicio de Rentas Internas (SRI).

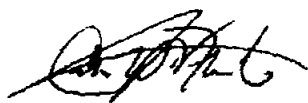
Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financiero

La responsabilidad del auditor es obtener seguridad razonable de si los estados financieros tomados en su conjunto están libres de distorsiones importantes debidas a fraude o error, y el emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. La seguridad razonable es un nivel alto de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría detecte distorsiones importantes cuando estas existan.

Las distorsiones pueden deberse a fraudes o errores y son consideradas materiales, si de manera individual o en su conjunto, podrían razonablemente esperarse que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en estos estados financieros.

Como parte de nuestra auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante la auditoría.

Se obtuvo un entendimiento del control interno, pero no con la finalidad de expresar una opinión sobre su eficacia. Se evaluó la presentación general de la estructura y contenido de los estados financieros.



CPA CARLOS WALTER FLORES CEDEÑO

Guayaquil, 24 de abril del 2020

No. SC-RNAE-2No. 513

SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.

**ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2019**

SOCIEDAD PREDIAL MERCANTIL MILATEX S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019
(Expresados en dólares de los E.U. de A.)

ACTIVOS	NOTA	2018	2019
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo		\$340.113,85	\$583.265,35
Cuentas por cobrar	5	\$6.733.554,01	\$7.612.275,68
Activo por impuesto corriente	7	\$1.166,66	\$54.325,64
Otros activos financieros	6	\$5.280.883,27	\$6.230.031,92
Inventarios	8	\$2.380.815,42	\$2.465.786,24
Otros activos corrientes	9	\$286.476,41	\$176.401,15
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$15.023.009,62	\$17.122.085,98
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad Planta y Equipo	10	\$178.835,50	\$121.808,05
Propiedad de Inversión	11	\$1.150.175,06	\$1.083.650,06
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$1.329.010,56	\$1.205.458,11
TOTAL ACTIVOS		\$16.352.020,18	\$18.327.544,09

SOCIEDAD PREDIAL MERCANTIL MILATEX S.A**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019****(Expresados en dólares de los E.U. de A.)****PASIVOS****PASIVOS CORRIENTES**

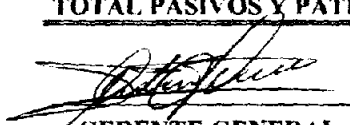
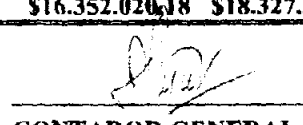
	NOTA	2018	2019
Cuentas por pagar	12	\$1.401.905,32	\$1.973.750,32
Obligaciones bancarias	13	\$5.586.263,95	\$7.159.752,88
Provisiones por beneficios a empleados	14	\$24.379,64	\$21.511,19
Otras obligaciones corrientes	15	\$110.574,51	\$87.371,30
Anticipo de Clientes		\$4.228,28	\$67.969,14
Impuesto a la renta		\$0,00	\$0,00
Participación a trabajadores		\$62.686,29	\$57.780,90
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$7.190.037,99	\$9.368.135,73

PASIVOS NO CORRIENTES

Cuentas por pagar a partes relacionadas	16	\$204.838,60	\$197.630,44
Otras cuentas por pagar a accionistas	17	\$26.401,49	\$26.402,02
Obligaciones Bancarias	18	\$1.048.483,73	\$605.332,84
Beneficios a empleados	19	\$273.559,63	\$283.812,32
Provisión por garantías		\$24.362,86	\$0,00
Anticipo de Clientes		\$0,00	\$16.753,26
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		\$1.577.646,31	\$1.129.930,88

TOTAL PASIVOS**\$8.767.684,30 \$10.498.066,61****PATRIMONIO**

Capital social	20	\$1.634.000,00	\$1.634.000,00
Reserva legal	21	\$776.808,20	\$801.322,36
Reserva facultativa	22	\$21.522,77	\$21.522,77
Resultados acumulados	23	\$4.928.273,68	\$5.152.063,55
Ganancia del ejercicio		\$223.731,23	\$220.568,80
TOTAL PATRIMONIO		\$7.584.335,88	\$7.829.477,48

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO**\$16.352.020,18 \$18.327.544,09**
GERENTE GENERAL
CONTADOR GENERAL

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

SOCIEDAD PREDIAL MERCANTIL MILATEX S.A
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019
(Expresados en dólares de los E.U. de A.)

	NOTAS	2018	2019
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ingresos Ordinarios	24	\$8.478.225,04	\$9.637.859,49
COSTO DE VENTA	25	-\$5.736.085,73	\$6.609.455,34
GASTOS OPERACIONALES	26	-\$2.324.231,86	\$2.643.198,15
Ganancia antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta		\$417.907,45	\$385.206,00
Participación a trabajadores	27	-\$62.686,12	-\$57.780,90
Impuesto a las ganancias	28	-\$106.631,08	-\$82.348,65
Reserva Legal		-24859,02	-\$24.507,66
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		\$223.731,23	\$220.568,80


GERENTE GENERAL


CONTADOR GENERAL

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

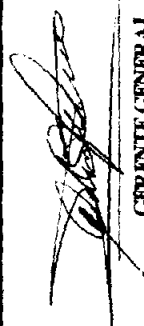
SOCIEDAD PREDIAL MERCANTIL MILATEX S.A

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Expresados en dolares de los E.U. de A.)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		RESULTADOS		TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 1.634.000,00	\$ 801.322,36	\$ 21.522,77	\$ 5.152.063,55	\$ 220.568,80	\$ 7.829.477,48
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	\$ 1.634.000,00	\$ 776.814,71	\$ 21.522,77	\$ 4.928.273,68	\$ 223.789,87	\$ 7.584.401,03
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	\$ 1.634.000,00	\$ 776.814,71	\$ 21.522,77	\$ 4.928.273,68	\$ 223.789,87	\$ 7.584.401,03
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	\$ -	\$ 24.507,65	\$ -	\$ 223.789,87	\$ (3.221,07)	\$ 245.076,45
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	\$ -	\$ 24.507,65	\$ -	\$ 223.789,87	\$ -	\$ 248.297,52
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)					\$ (3.221,07)	\$ (3.221,07)



GERENTE GENERAL



CONTADOR GENERAL

SOCIEDAD PREDIAL MERCANTIL MILATEX S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019
(Expresados en dolares de los E.U. de A.)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dolares Americanos)

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 243.101,10
Clases de cobros por actividades de operación	\$ (877.627,13)
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	\$ 8.657.501,79
Otros cobros por actividades de operación	\$ 7.950.815,97
Clases de pagos por actividades de operación	\$ 706.685,82
Pago a proveedores por el suministro de bienes y servicios	\$ (9.535.128,92)
Pago procedentes de contratos mantenidos para intermediación	\$ (6.694.426,16)
Pagos a y por cuenta de los empleados	\$ -
Otros pagos por actividades de operación	\$ (951.485,73)
Dividendos pagados	\$ (2.017.440,28)
Dividendos recibidos	\$ -
Intereses pagados	\$ -
Intereses recibidos	\$ (620.330,45)
Impuestos a las ganancias pagados	\$ 830.902,35
Otras entradas (salidas) de efectivo	\$ (82.348,65)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ (9.609,81)
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	\$ 192.869,44
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	\$ (202.479,25)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ 1.130.338,04
Financiación por préstamos a largo plazo	\$ -
Pagos de préstamos	\$ 1.573.488,93
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ (443.150,89)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	\$ 243.101,10
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 340.164,25
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 583.265,35

GERENTE GENERAL

CONTADOR GENERAL