
Ambato, 30 de abril de 2020.

Señora:
Teresita Dávalos Ayala
GERENTE GENERAL DE LA COMPAÑIA
FAICOMEX C. A.
Ciudad..

De nuestras consideraciones;

Remitimos a usted un ejemplar del INFORME DE AUDITORIA EXTERNA a nombre de la
Compañía FAICOMEX C. A. por el año 2019.

Nos suscribimos de usted

Atentamente:



Rodrigo Sánchez M.
Auditor Externo
Registro SC RNAE No 500

Avenida 10 de Agosto N34-265
Edif Sta Rosa Piso uno, Oficina 103
Teléfonos: 0 998 944 073
022 508 813

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

COMPAÑÍA: FAICOMEX S. A.

ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO FISCAL 2018-19

**Avenida 10 de Agosto N34-265
Edif. Sta Rosa Piso uno, Oficina 103
Teléfonos: 0 998 944 073
022 508 813**

COMPañA: FAICOMEX S. A.
AUDITORIA FINANCIERA
AÑO 2018-2019

CONTENIDO:

| | <u>Página</u> |
|------------------------------------|---------------|
| OPINION DE LOS AUDITORES | 3 - 6 |
| ESTADOS FINANCIEROS: | |
| Estado de Situación Financiera | 7 - 8 |
| Estado de Resultado Integral | 9 - 10 |
| Estado de cambios en el patrimonio | 11 |
| Estado de Flujo de efectivo | 12 - 13 |
| NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS | 14 - 20 |

*DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS
DE LA COMPAÑÍA FAICOMEX C.A.*

ENFOQUE DE LA AUDITORIA

Auditamos el Estado de Situación Financiera que se acompaña de la Compañía: FAICOMEX C. A. por el período fiscal cortado al 31 de diciembre de 2019 y los correspondientes Estados de resultado integral, Estado de cambios en el patrimonio y Estado de flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, así como, el resumen de políticas significativas y Notas explicativas a los Estados Financieros que incluyen un resumen de políticas contables significativas, la auditoría efectuada nos permitió obtener bases para la emisión, por parte de los auditores independientes de una opinión sin salvedades.

OPINION DE LOS AUDITORES

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base fundamentada sobre la cual expresamos nuestra opinión de auditoría

En nuestra opinión, los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente los aspectos importantes de la Compañía: FAICOMEX C.A. por el período fiscal cortado al 31 de diciembre de 2019, además de los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por el año que termina en esa fecha y que fueron preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La preparación y presentación de los estados financieros, de acuerdo con el marco de referencia de información financiera aplicables: la Constitución, Ley de Compañías, Ley de Régimen tributario Interno, Reglamentos y Resoluciones, y las disposiciones de la Superintendencia de Compañías (Normas Internacionales de Información financiera), que difieren con Las Normas Internacionales de información Financiera para PYMES, Junta Monetaria de Política y Regulación Monetaria y Financiera; son responsabilidad de la administración de la Compañía por consiguiente la auditoría de los estados financieros no releva a la administración ni a los encargados del gobierno corporativo de sus responsabilidades en la preparación de los estados financieros con el propósito de dar cumplimiento a las disposiciones emitidas por el organismo de control, consecuentemente no pueden ser usados para otros fines

La seguridad razonable (no absoluta) de la información contable se obtiene mediante el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable libres de incorrecciones materiales de los estados financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables de acuerdo a las circunstancias.

La Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos.

*DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS
DE LA COMPAÑÍA FAICOMEX C.A.*

relacionados con negocio en marcha y utilizando la base contable de negocio en marcha, a menos que, la administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La Compañía por los antecedentes expuestos tiene la intención de mantener su negocio en marcha.

Los encargados de la gobierno de la Compañía, así mismo, son responsables de la supervisión del proceso del reporte financiero de la Compañía.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

Nuestra responsabilidad, como auditores independientes de la entidad ceñidos al cumplimiento de responsabilidad de los requerimientos de ética de conformidad con lo señalado en el Código de ética del Contador Ecuatoriano, emitido por el Instituto de Investigaciones Contables del Ecuador (IICE) que son aplicables para nuestra auditoría; es la de formar y expresar una opinión sobre los estados financieros, efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, planificando la intervención de auditoría mediante una "Evaluación de su control interno" como demanda una de las normas de Auditoría Internacional.

OBJETIVO DE LA AUDITORIA

Nuestro objetivo es obtener una certeza razonable de si los estados financieros en su conjunto estén libre de errores materiales, ya sea debido a fraude u error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte un error material cuando éste exista. Lo errores pueden deberse a fraude u error y se consideran materiales si, individualmente o en agregado, pueden preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en los estados financieros.

Como parte de nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA), aplicamos nuestra ética profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante el proceso que demandó toda la auditoría

FUNDAMENTOS PARA LA EMISION DE LA OPINION

Se aplicaron procedimientos destinados a la obtención de evidencias de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye una evaluación de riesgo de distorsiones significativas por fraude u error en los estados financieros, El riesgo de no detectar errores materiales debido a fraudes es mayor que en el caso de errores, ya que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, representaciones erróneas, o la evasión del control interno.

Esta evaluación considera el entendimiento de los controles internos de la Compañía relevantes en la preparación y presentación razonable de sus estados financieros; y, se diseñó procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad interna de la Compañía.

*DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS
DE LA COMPAÑÍA FAICOMEX C. A.*

Asimismo se evaluó la presentación en su conjunto de las prácticas y principios de contabilidad utilizados, mismos que son apropiados y de que las transacciones y hechos subsecuentes así como de las estimaciones contables hechas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros logren un carácter razonable.

COMPAÑÍA DE NEGOCIO EN MARCHA

Manifestamos, lo apropiado de utilizar, por parte de la administración, la base contable de negocio en marcha, basándonos en la evidencia de la auditoría obtenida, o si existe una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan causar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que no existe una incertidumbre material, no estamos requeridos a llamar la atención en nuestro informe de auditoría sobre las revelaciones correspondientes en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones adversas en el futuro pueden causar que la Compañía no continúe como negocio en marcha

ACTOS ILEGALES, PRESUNTOS FRAUDES Y OTROS TEMAS

En relación al informe sobre actos ilegales, presuntos fraudes, abusos de confianza y otras irregularidades, requerido según el Art 18 Sección III, del Reglamento sobre Auditoría Externa, expedida por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros mediante Resolución No. SCVS-INC-DNCDN-2016-011, Registro Oficial 879 de 11 de noviembre de 2016, manifestamos que en la auditoría a los estados financieros de la Compañía por el año fiscal 2019 no se encontró ninguna situación sobre tales hechos que requiera ser revelada por separado ó como parte del presente informe y de sus notas.

DIRECCION DE LA AUDITORIA

El presente informe se dirige hacia la administración de la Compañía quien está en la responsabilidad de precautelar los intereses de los accionistas.

NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA. NIIF

La Compañía Con relación a la aplicación de las Normas NIIF, en el año 2010 presentó a la Superintendencia de Compañías el Plan de implementación de las normas NIIF. Contiene el Diagnóstico Conceptual, Evaluación del Impacto, Planificación de la conversión e Impactos de desarrollo.”

De conformidad con el listado de compañías que aplicarán NIIF a partir de enero de 2011, emitido por la Superintendencia de Compañías. La Compañía FAICOMEX C. A. ha

*DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS
DE LA COMPAÑÍA FAICOMEX C. A.*

preparado y presentado a la Institución de Control referida los estados financieros y anexos de conformidad en los formularios diseñados para el efecto por la misma.

CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

En nuestra opinión, en base a la auditoría efectuada y acatando disposiciones legales vigentes, la Compañía ha presentado en forma razonable sus obligaciones tributarias sean como agente de retención y percepción por el mismo ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019, en base al examen de la información de carácter tributario que la Compañía presentó, Auditoría emitirá por separado al SRI el respectivo informe de cumplimiento tributario por el año 2019 de conformidad con la Resolución SRI 3218, Publicado en Registro Oficial Suplemento 660 de 31 de diciembre de 2015, modificado el 11 de junio de 2018.

Ambato, 25 de abril de 2020



Rodrigo Sánchez M
Registro SC RNAE No 500.

FAICOMEX S. A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.
PERIODO FISCAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019
Expresado e dólares de EE UU de Na

| | AÑOS | 2018 | 2019 |
|--------------------------------------|------|---------|--------------|
| ACTIVO | | 916,565 | 985,000 |
| | | | |
| | | | NOTAS |
| ACTIVO CORRIENTE | | 437,384 | 2019 |
| | | | 577,474 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO | | 71,635 | 4 |
| | | | 84,857 |
| INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES | | 265,000 | 5 |
| | | | 100,000 |
| ACTIVOS FINANCIEROS | | 66,000 | 6 |
| | | | 328,022 |
| PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | | | 7 |
| | | | |
| INVENTARIOS MAS I.T. | | | 8 |
| | | | |
| SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS | | 10,250 | 9 |
| | | | 55,847 |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | 24,498 | 10 |
| | | | 8,749 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | 479,181 | 11 |
| | | | 407,526 |
| PROPIEDAD PLANTA EQUIPO ACTIVO FIJO | | 479,181 | 407,526 |
| NO DEPRECIABLE | | 466,538 | |
| DEPRECIABLE | | 147,389 | 561,831 |
| DEPRECIACION ACUMULADA | - | 134,745 | - |
| | | | 154,306 |

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros descritos.

FAICOMEX S. A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.

PERIODO FISCAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019

Expresado e dólares de EE UU de Na

| | | | |
|--|---------|----|---------|
| PASIVO | 16,228 | | 20,817 |
| 2019 NOTAS | | | |
| CORRIENTE CORTO PLAZO | 16,228 | | 20,817 |
| PROVEEDORES | 10,688 | 12 | 16,519 |
| ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | 2,509 | 13 | 3,487 |
| OBLIGACIONES PATRONALES IESS | 108 | 14 | 108 |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS | 206 | 15 | 208 |
| CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS Y TERCEF | 494 | 16 | 494 |
| CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS | 2,223 | | |
| PATRIMONIO | 900,337 | | 964,183 |
| CAPITAL | | | |
| CAPITAL SOCIAL | 1,000 | 17 | 1,000 |
| RESERVA LEGAL | | 18 | |
| UTILIDAD ACUMULADAS (NO REPART | 834,809 | 19 | 874,394 |
| RESULTADOS APLICACIÓN NIIF PRIMERA VEZ | 11,749 | 20 | 11,749 |
| UTILIDADES DEL EJERCICIO | 52,780 | 21 | 77,041 |
| PASIVO MAS PATRIMONIO | 916,565 | | 985,000 |

Davalos Ayala Teresita
C.C. No 1702317650
GERENTE

Moyano-Verdesoto William
RUC No 1802862092001
CONTADOR

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

COMPAÑIA: FAICOMEX C. A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL.
PERIODO 1 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2018-2019.
Expresado en dolares de EE. UU. NA.

| | año 2018 | año 2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | 253,051 | 324,676 |
| <i>Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%</i> | 245,000 | 300,000 |
| Ventas locales de bienes | 245,000 | 300,000 |
| <i>Intereses Ganados</i> | 8,051 | 24,676 |
| intereses bancarios | 3,686 | 12,607 |
| intereses de terceros | 4,364 | 12,070 |
| Otros ingresos | 1 | |
| GASTOS | 200,271 | 247,636 |
| DE VENTA | 52,767 | 115,295 |
| <i>HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS P.N.</i> | 41,304 | 104,348 |
| Servicios profesionales | 17,391 | 26,087 |
| Comisiones | 23,913 | 78,261 |
| <i>MATENIMIENTO DE VEHICULOS</i> | 319 | 319 |
| <i>SERVICIOS PUBLICOS</i> | 234 | 476 |
| Energía | 72 | 139 |
| Telecomunicaciones | 162.55 | 337 |
| <i>PAGOS POR OTROS SERVICIOS</i> | 7,099 | 3,980 |
| Otros servicios | 2,522 | 2,354 |
| Otros bienes | 4,577 | 1,626 |
| <i>IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS</i> | 3,810 | 6,173 |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS | 147,504.14 | 132,340.76 |
| SUELDOS Y DEMAS REMUNERACIONES | 6,000.00 | 6,000.00 |
| <i>APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL</i> | 1,229 | 1,229 |
| Aporte patronal | 729 | 729 |
| Fondo de Reserva | 500 | 500 |
| <i>BENEFICIOS SOCIALES</i> | 889 | 896 |
| Décimo tercer sueldo | 500 | 499.96 |
| Décimo tercer sueldo | 389 | 397 |

COMPAÑIA: FAICOMEX C. A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL.
PERIODO 1 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2018-2019.
Expresado en dolares de EE. UU. NA.

| | | |
|------------------------------------|---------|---------|
| HONORARIOS, COMISIONES, DIETAS P.N | 138,749 | 104,561 |
| Honorarios Administrativos | 138,749 | 104,561 |

| | | |
|-------------------|-----|---------|
| DEPRECIACIONES | 565 | 19,560 |
| Muebles y enseres | 565 | 565 |
| Instalaciones | | 18995.3 |

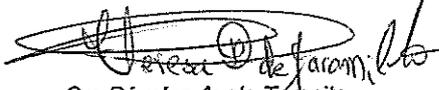
| | | |
|--------------------------|----|-------|
| SUMINISTROS Y MATERIALES | 26 | 25.89 |
|--------------------------|----|-------|

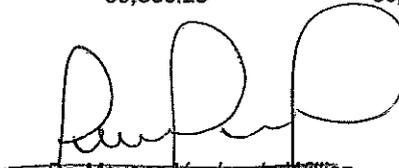
| | | |
|----------------------|----|-------|
| GASTOS FINANCIEROS | 46 | 67.89 |
| Comisiones bancarias | 46 | 67.89 |

| | | |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 52,780.37 | 77,040.69 |
|-------------------------------|------------------|------------------|

CONCILIACION TRIBUTARIA

| | | |
|--|---------------|---------------|
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 52,780.37 | 77,040.69 |
| PARTICIPACION DE TRABAJADORES NO APLICA.- Art 308 CODIGO DE TRABAJO (MANDATARIA) | | |
| UTILIDAD GRAVABLE | 52,780.37 | 77,040.69 |
| IMPUESTO CAUSADO | 13,195.09 | 16,948.95 |
| ANTICIPO DETERMINADO EJERCICIO FISCAL 2018-201. | 6,659.77 | |
| IMPUESTO A LA RENTA MAYOR AL CAUSADO | 6,535.32 | |
| SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO | - 6,659.77 | |
| RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LES REALIZARON | - 11,661.01 | - 6,493.54 |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR | 1,534.08 | 10,455.41 |
| UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS | 39,585.28 | 60,091.74 |


 Sra Dávalos Ayala Teresita
 C.C. No 1702317650
 GERENTE


 Dr. Moyano Verdesoto Willian
 RUC No 1802862092001
 CONTADOR

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros descritos.

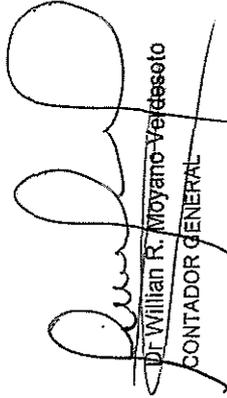
COMPAÑÍA: FAICOMEX C. A.
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
 (Expresado en dólares de EE UU N.A.)

1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

| | CAPITAL SOCIAL | RESERVA LEGAL | RESERVA DE CAPITAL | RESULTAS NIIF | UTILIDADES ACUMULADSS | GANANCIA NETA DEL PERIODO | TOTAL PATRIMONIO |
|---|----------------|---------------|--------------------|---------------|-----------------------|---------------------------|------------------|
| SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2019 | 1,000.00 | - | - | 11,748.50 | 874,393.89 | 77,040.69 | 964,183.08 |
| SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO A | 1,000.00 | - | - | 11,748.50 | 834,808.61 | 52,780.37 | 900,337.48 |
| SALDO PERIODO ANTERIOR 2018 | 1,000.00 | - | - | 11,748.50 | 834,808.61 | 52,780.37 | 900,337.48 |
| CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO | - | - | - | - | 39,585.28 | 24,260.32 | 63,845.60 |
| Transferencia de Ganancia Neta Peri a Ul. Ac. | | | | | 62,780.37 | (52,780.37) | - |
| Participación trabajadores 2018 N.A. | | | | | | | - |
| Impuesto a la renta 2018 | | | | | (13,195.09) | | (13,195.09) |
| Ganancia o pérdida del ejercicio 2019 | | | | | | 77,040.69 | 77,040.69 |



Sra. Teresita Dávalos Ayala
GERENTE GENERAL



Dr. William R. Moyano Verdesoto
CONTADOR GENERAL



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

| | | | |
|-----------------------------|---|---|--|
| RAZÓN SOCIAL: | FAICOMEX C. A. | P | POSITIVO NEGATIVO POSITIVO O NEGATIVO (DUAL) |
| Dirección Comercial: | Ambato, Ingahurco alto, Calle Verdeloma S/N | N | |
| No. Expediente | | D | |
| RUC: | 1891733867001 | | |
| AÑO: | 2019 | | |

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

| | CODIGO | SALDOS BALANCE (En US\$) |
|--|---------------|--------------------------------|
| INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, | 95 | 13,221.58 |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 9501 | -78,458.83 |
| Clases de cobros por actividades de operación | 950101 | 17,058.03 |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios | 95010101 | 17,058.03 |
| Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias | 95010102 | |
| Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar | 95010103 | |
| Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas | 95010104 | |
| Otros cobros por actividades de operación | 95010105 | |
| Clases de pagos por actividades de operación | 950102 | -240,755.73 |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios | 95010201 | -240,755.73 |
| Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar | 95010202 | |
| Impuestos a las ganancias pagados | 950107 | |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 950108 | 145,238.87 |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | 9502 | 52,095.13 |
| Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios | 950201 | |
| Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control | 950202 | |
| Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo | 950208 | |
| Adquisiciones de propiedades, planta y equipo | 950209 | 52,095.13 |
| Importes procedentes de ventas de activos intangibles | 950210 | |
| Compras de activos intangibles | 950211 | |
| Importes procedentes de otros activos a largo plazo | 950212 | |
| Compras de otros activos a largo plazo | 950213 | |
| Intereses recibidos | 950220 | |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 950221 | |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | 9503 | 39,585.28 |
| Aporte en efectivo por aumento de capital | 950301 | 0.00 |
| Financiamiento por emisión de títulos valores | 950302 | |
| Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad | 950303 | |
| Intereses recibidos | 950308 | |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 950310 | 39,585.28 |
| EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL | 9504 | 0.00 |
| Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo | 950401 | |
| INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 9505 | 13,221.58 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO | 9506 | 71,635.36 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO | 9507 | 84,856.94 |

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION

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

96 77,040.69

AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:

97 19,560.30

- Ajustes por gasto de depreciación y amortización 9701 19,560.30
- Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del per 9702
- Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada 9703
- Pérdidas en cambio de moneda extranjera 9704
- Ajustes por gastos en provisiones 9705
- Ajuste por participaciones no controladoras 9706
- Ajuste por pagos basados en acciones 9707
- Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable 9708
- Ajustes por gasto por impuesto a la renta 9709 0.00
- Ajustes por gasto por participación trabajadores 9710 0.00
- Otros ajustes por partidas distintas al efectivo 9711

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

98 -175,059.82

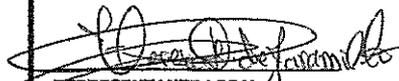
- (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes 9801 -262,021.85
- (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar 9802
- (Incremento) disminución en anticipos de proveedores 9803 -45,596.54
- (Incremento) disminución en inventarios 9804 0.00
- (Incremento) disminución en otros activos 9805 180,749.82
- Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales 9806 6,831.40
- Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar 9807 -3,222.99
- Incremento (disminución) en beneficios empleados 9808 2.46
- Incremento (disminución) en anticipos de clientes 9809
- Incremento (disminución) en otros pasivos 9810 -51,802.12

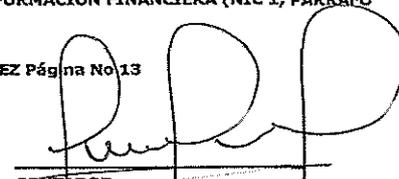
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación

9820 -78,468.83

**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)**

INFORME DEL AUDITOR EXTERNO RODRIGO SANCHEZ Página No 13


REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: Teresita Dávalos Ayala


CONTADOR
NOMBRE: William Hoyano Verdesoto

1.- CONSTITUCION

La compañía *FAICOMEX C. A.* fue constituida en la República del Ecuador, Provincia Tungurahua, Cantón Ambato, Parroquia Huachi Loreto, Calle Verdeloma s/n, mediante escritura pública otorgada ante el doctor Jorge Ruiz Albán, Notario séptimo del cantón Ambato el 15 de septiembre de 2006, e inscrita en el Registro mercantil del mismo Cantón, su domicilio se fija en la dirección de su constitución.

Su principal actividad económica es la "venta al por mayor y menor de vidrio de seguridad". Para cumplir con los objetivos propuestos, la compañía está facultada para realizar todos los actos civiles y comerciales permitidos por la ley y por su objeto social, durante el año 2019 la Compañía obtiene sus ingresos operacionales solamente por las comisiones percibidas sobre las ventas efectuadas.

La Compañía tendrá una duración de 50 años a partir de la inscripción de la Escritura referida en el Registro Mercantil del cantón Ambato.

2.- ENFOQUE ECONOMICO

La situación económica de Ecuador de finales de los años 90s justificó al Gobierno para decretar en enero de 2000 "La dolarización" como política monetaria de solución y la adopción del dólar de Estados Unidos como moneda funcional, política monetaria que se mantiene: la balanza comercial presenta saldo negativo, la caída del precio de petróleo, entre otros eventos influyeron en la actividad productiva del país y deben ser consideradas en el análisis de los Estados Financieros.

Hasta la fecha de emisión del presente informe, se mantiene paralizadas las negociaciones sobre los aranceles que se aplicarán (hasta la liberación futura) a los productos de intercambio con Estados Unidos de Norte América lo que constituye el Tratado de Libre Comercio decretado por su Congreso en el año 1993.

Igualmente, hasta esta misma fecha Ecuador mantiene renovado el (ATPDA) Tratado de Preferencias Arancelarias Andinas

3.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados según las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y de las Normas de Información Financiera (NIIF) además de los principios de contabilidad generalmente aceptados y de disposiciones impartidas por la Superintendencia de Compañías según Resolución No 08.G.DSC.010.de 20 de noviembre de 2008 mediante Registro Oficial No 498 de 3 de noviembre de 2008

En Ecuador a partir del año 2009 rigen las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF". En el caso de la Compañía rigen a partir del año 2010 (Periodo de transición) en atención a lo cual la Compañía "...procedió el año 2010 a presentar a la Superintendencia de Compañías el Plan de Implementación de las Normas NIIF. El mismo que contenía el Diagnóstico Conceptual, Evaluación del Impacto, Planificación de Conversión e Impactos de Desarrollo"

Principios de Contabilidad ..

Política laboral:

El personal ocupado por la Compañía forma parte de su estructura comercial, una persona en la condición de APODERADA reconociendo para ella los derechos laborales contemplados en el Código de Trabajo. A excepción de la Participación sobre utilidades debido a su condición laboral de acuerdo con el Art. 381 del Código de Trabajo.

Provisión para Beneficios Sociales:

La compañía aplica la provisión que cubre los beneficios sociales como: sobresueldos, Fondos de Reserva, jubilación patronal entre otras.

Impuestos Fiscales:

Activos por Impuestos corrientes:

Créditos tributarios a favor de la Compañía

Mediante sus registros contables se revelan saldos a su favor por créditos tributarios por impuesto al Valor Agregado y por las retenciones que les efectuaron por Impuesto a la renta

Pasivos por Impuestos Fiscales:

Impuesto a la Renta de la Compañía:

El impuesto a la renta de la compañía se determina sobre la base imponible ó utilidad gravable a la tasa preferencial del 22% por tratarse de una pequeña empresa, La Ley de Régimen Tributario Interno considera entre otras deducciones para la determinación de la base imponible el 15% como participación de las utilidades para los trabajadores en términos generales en el Caso de la Compañía esta participación sobre las utilidades no se aplica de acuerdo con el Art. No.381 Del Código de trabajo.

Agente de Retención:

La compañía actúa como agente de retención de los impuestos a la renta y al valor agregado sobre los pagos por compra de bienes y servicios

Ingresos, Costos y Gastos:

Los ingresos se generan por la comisión sobre las ventas de los productos elaborados por la compañía FAIRIS C. A. que es una compañía relacionada y dueña de los bienes vendidos

Los costos y gastos se efectúan para conservar y mantener la renta y se contabilizan sobre la base de lo devengado amparándose en los soportes que las NIIF, Ley de Régimen Tributario Interno y otras afines que así lo disponen.

Propiedad planta y equipo: **NIC 16.**

FAICOMEX C. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO FISCAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018-2019
Expresado en dólares de E.U. de N. A.

Se contabilizan al costo de adquisición y se deprecian de acuerdo al método de línea recta de acuerdo con los años de vida útil y el porcentaje que lo determina la Ley de Régimen Tributario Interno. Este procedimiento no es rígido, la entidad puede aplicar algún procedimiento alternativo razonable que se ajuste a su estructura financiera.

| | |
|-------------------|------|
| Activos Fijos: | |
| Inmuebles | 5 % |
| Muebles y Enseres | 10 % |
| Vehículos | 20 % |

Provisión Cuentas Incobrables
La Compañía no ha credo esta provisión

Inventarios.-

La Compañía no mantiene como de su propiedad inventarios para la venta, la mercadería vendida es propiedad de la Compañía Relacionada FAIRIS C. A., quién reconoce comisiones por las ventas efectuadas

Pagos anticipados.-

Se contabilizan bajo este rubro las retenciones en la fuente, anticipos e impuestos a la renta y otros que pagó la Compañía en el año 2019 por el mismo impuesto, estos se liquidan con el impuesto a la renta causado, produciendo una diferencia a pagar de la compañía que se constituye crédito tributario del periodo fiscal 2019.

EVENTOS SUBSECUENTES:

Entre el 31 de diciembre de 2019 y la preparación de los estados financieros presentados por la Administración, no se produjeron eventos significativos, que, en opinión de la Administración de la compañía, pudieran tener un efecto negativo sobre dichos estados financieros.

Abreviaturas:

USD : Dólares de Estados Unidos de Norte América.
NIIF: Normas Internacionales de Información Financiera
NIC: Normas internacionales de Contabilidad

COMPañÍA: FAICOMEX C. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018-2019.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

| | AÑO 2018 | NOTAS AÑO 2019 | AÑO 2019 |
|---|------------|-------------------|------------|
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 336,635.36 | | 184,856.94 |
| BANCOS | 71,635.36 | | 84,857 |
| Banco Bolivariano Cta. Cte. 1205018506 | 71,635.36 | NOTA 4 | 84,857 |
| SalDOS razonables y compatibles con Estadode cuenta bancaria y Libro de Bancos de Contabilidad | | | |
| INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES | 265,000.00 | NOTA 5 | 100,000 |
| Inversiones | | | |
| Inversiones Banco Internacional | 265,000.00 | | |
| Inversión Banco Diners Club del Ecuador S. A. Emisión, Ambato 16 de diciembre de 2019, Plazo 91 días, Tasa de interes 5.90% | | | 100,000 |
| ACTIVOS FINANCIEROS | 66,000.00 | NOTA 6 | 328,022 |
| Valores de recuperación a corto plazo | | | |
| CLIENTES LOCALES RELACIONADOS | 66,000.00 | | 111,239 |
| SalDOS mensuales acumulados por facturación desde el 13 de septiembre hasta el 5 de diciembre de 2019 del Cliente (relacionado) Compañía FAIRIS C. A., facturas que al cierre del año 2019 se encuentran "pendientes de cobro" debido a su morosidad en el pago dentro de plazo pactado | | | |
| PRESTAMOS A LA COMPAÑÍA FAIRIS | | | 216,782.57 |
| Saldo del préstamo otorgado por la Compañía FAICOMEX C. A.a favor de la Compañía FAIRIS C. A. (relacionada): Fecha de emisión 6 de mayo de 2019 Monto USD 300.000.00 Plazo 24 meses Cuotas canceladas 7 Tasa 7 % anual | | | |
| RESERVA PARA CUENTAS INCOBRABLES no aplicó la compañía | | NOTA 7 | |
| INVENTARIOS | | NOTA 8 | |
| La actividad (Comisionista) de la Compañía no registra inventarios | | | |
| SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO | 10,250.36 | NOTA 9 | 55,846.90 |
| ANTICIPO A PROVEEDORES | | | |
| Acreedores/01/2019 - 31/12/2019. Cuenta 1791266641001, Ciudad Quito, Nombre FAIQUITO S. A. | | | |

COMPañÍA: FAICOMEX C. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018-2019.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

Santa Lucia Alta , de los Establos, Representante: Dávalos Andres
 2019 FIDEICOMISO CUMBAYA PARK.- SALDO AL 31/12/2019.- 55,847
 Diferencia pagada en la Compra de un departamento.
 El año 2017 se programó la compra de un departamento por USD
 466.537.93, el año 2019 se definió la compra por un departamento
 de menor valor 410.691.03, produciendo esta transacción la diferen
 cia del valor que se revela en esta nota.

| | | | |
|---|-----------|----------------|----------|
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE | 24,498.36 | NOTA 10 | 8,748.54 |
| CORRIENTE | 12,837.35 | | 2,255.00 |
| CREDITO TRIBUTARIO IVA | 354.74 | | |
| CREDITO TRIBUTARIO RÉTENCIONES I. R. | 12,482.61 | | 2,255.00 |
| CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA | 11,661.01 | | 6,493.54 |
| Rendimientos Financieros | 73.72 | | 252.14 |
| Servicios entre sociedades | 2,787.29 | | 6,241.40 |
| Otras retenciones aplicables | 8,800.00 | | |

| | | | |
|----------------------------------|------------|----------------|------------|
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 479,181.01 | NOTA 11 | 407,525.58 |
|----------------------------------|------------|----------------|------------|

El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

| | | | | | |
|------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|
| NO DEPRECIABLES | 466,537.93 | | | | - |
| Construcciones en proceso | 466,537.93 | | | | |
| Saldo de Propiedad, planta, Equipo | 12,643.08 | | | | 407,526 |
| | Valor H. 2018 | Dep Ac 2018 | Valor H. 2019 | Dep Ac 2019 | Saldo 2019 |
| DEPRECIABLES | 147,388.50 | - 134,745.42 | 561,831.30 | - 154,305.72 | 407,525.58 |
| Edificios | | | 414,442.80 | - 18,995.30 | 395,447.50 |
| Muebles y Enseres | 5,650.00 | - 4,755.42 | 5,650.00 | - 5,320.42 | 329.58 |
| Vehículos | 141,738.50 | - 129,990.00 | 141,738.50 | - 129,990.00 | 11,748.50 |

| | |
|---|----------|
| Variación (+-) Activos Fijos 2018-2019 | 414,443 |
| El valor contabilizado como EDIFICIOS cooresponde a la Compra Departamente por USD 410.691.03 más USD 3.571.77 por gastos de escrituras, transacción efectuada en el año 2019 | |
| Variación (+-) Depreciación Acumulada 2018-2019 | (19,560) |
| Aplicada como gasto en resultados | 19,560 |

| | | | |
|--|-----------|----------------|--------|
| PROVEEDORES | 10,687.68 | NOTA 12 | 16,519 |
| RELACIONADOS LOCALES Y NO RELACIONADOS LOCALES Y DEL EXTERIOR | | | |
| Se distribuye en las siguientes cuentas | | | |
| RELACIONADOS LOCALES | 1,000.00 | | |
| NO RELACIONADOS | | | |

COMPañÍA: FAICOMEX C. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018-2019.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

| | | |
|---------------------------------|----------|-----------|
| | 9,687.68 | 16,519.08 |
| Distrito Metropolitano de Quito | | 1,328 |
| CNT EP | | 31 |
| Empresa Electrica Quito S. A. | | 9 |
| Jorge L. Jaramillo D. | | 6,000 |
| Lida V. Jaramillo D. | | 6,000 |
| Willian R. Moyano V. | | 1,150 |
| Teran J. Maria Elina | | 2,000 |

| OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA | | NOTA 13 |
|---|----------|----------|
| RETENCIONES | 2,508.66 | 3,487 |
| IVA | 1,409.86 | 1,996.81 |
| RENTA | 1,098.80 | 1,490.10 |

| OBLIGACIONES PATRONALES CON EL IESS | | NOTA 14 |
|-------------------------------------|--------|---------|
| APORTES PATRONALES | 108.00 | 108 |
| PRESTAMOS IESS | | |
| FONDA DE RESERVA | | |

| BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS | | NOTA 15 |
|-------------------------------|--------|---------|
| DECIMO TERCER S | 206 | 208 |
| DECIMO CUARTO S | 41.71 | 41.67 |
| | 164.15 | 166.65 |

| Cuentas por pagar empleados y terceros | | NOTA 16 |
|--|--------|---------|
| Sueldos | 494.42 | 494 |

Valores historicos que no han tenido movimiento en el año 2019, la compañía tiene que aplicar una política de limpieza de la cuenta

| OTRAS CUENTAS Y DOUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS | |
|--|----------|
| Por pagar locales | 2,222.99 |

| CAPITAL SOCIAL | 1,000.00 | NOTA 17 | 1,000 |
|----------------|----------|---------|-------|
|----------------|----------|---------|-------|

El Capital autorizado por la Compañía mediante escritura pública es de USD 2.000.00 del cual solo se encuentra suscrito y pagado USD 1000.00, la diferencia de USD 1.000.00 debe ser pagado. El capital social pagado de la Compañía de USD 1.000 en el año 2018 y 2019 no sufrió cambios y se redistribuyen las acciones como de propiedad de los accionistas mientras ellos así las mantengan, siendo su actual estructura accionaria la siguiente:

COMPAÑÍA: FAICOMEX C. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018-2019.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

| | IDENTIDAD No | CAPITAL | CAPITAL |
|--|--------------|---------|----------------|
| Dávalos Ayala Teresita Del Niño Jesus. | 1702317650 | 400.00 | 400.00 |
| Jaramillo Dávalos Jorge Luis | 1801622968 | 200.00 | 200.00 |
| Jaramillo Dávalos Lida Verónica | 1801693472 | 200.00 | 200.00 |
| Jaramillo Dávalos Teresa Alexandra | 1801693464 | 200.00 | 200.00 |
| RESEVA LEGAL- no constituida.- Debe ser constituida | | | NOTA 18 |

La reserva Legal puede provisionarse anualmente al 10% del capital hasta alcanzar el 50% del capital social pagado; la reserva así constituida con las utilidades no distribuidas no debe destinarse al pago de dividendos en efectivo puede ser capitalizada o utilizada para absover pérdidas.

RESULTADOS

| UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES | 834,808.61 | NOTA 19 | 874,394 |
|--|-------------|----------------|---------|
| Utilidades neta del ejercicio | 52,780.37 | | |
| Impuesto a la renta | - 13,195.09 | | |
| Utilidades no distribuidas para el siguiente ejercicio | 874,393.89 | | |

| RESLTADOS ACUMULADOS APLICACIÓN NIIF | 11,748.50 | NOTA 20 | 11,748.50 |
|---|-----------|----------------|-----------|
|---|-----------|----------------|-----------|

La aplicación de NIIF reveló un resultado positivo por revalorización en propiedad; las cuentas afectadas se detallan con los valores que se arrastran desde su aplicación hasta el año 2019 Revalorización de Vehiculos, a la fecha de la auditoria se

| UTILIDAD DE LOS AÑOS 2018 Y 2019 | 52,780.37 | NOTA 21 | 77,041 |
|---|-----------|----------------|--------|
|---|-----------|----------------|--------|

Utilidades en operaciones obtenidas durante el año antes de la participación para trabajadores (no aplica) y el impuesto a la renta causado.
 Consultar Estado de Resultado Integral Pag No 9-10 del presente Informe