

Willi Bamberger & Asociados Cía. Ltda.
Contadores Públicos - Auditores - Consultores

Willi Bamberger & Asociados Cía. Ltda.
Crowe Horwath International Correspondent Firm
Contadores Públicos Autorizados
Auditores - Consultores Gerenciales
Barón de Carondelet Oe1-20 y Av. 10 de Agosto
Ed. Barón de Carondelet, Pent House
Apartado Postal 17-01-2794
Quito - Ecuador
Tel/Fax: (593-2) 243-6513 / (593-2) 243-9178
(593-2) 243-4017 / (593-2) 243-7438
www.willibamberger-horwath.com
E-mail: wbamberger@horwathecuador.com

INFORME DE AUDITORIA

PROTECOMPU C.A.

AL 31 de diciembre de 2013

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas de
PROTECOMPU C.A.

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **PROTECOMPU C.A.**, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2013 y 2012 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por los años terminados al 31 de diciembre del 2013 y 2012, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la gerencia por los estados financieros

2. La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error; selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y la determinación de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del auditor

3. Nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, basados en nuestras auditorías. Nuestras auditorías fueron efectuadas de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), las cuales requieren que cumplamos con requerimientos éticos, planifiquemos y realicemos una auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen distorsiones de importancia relativa.
4. Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y las revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, que incluye la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan distorsiones de importancia relativa, debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes de la Compañía, para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría de acuerdo con las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye la evaluación de si los principios de contabilidad aplicados y si las estimaciones contables realizadas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Willi Bamberger & Asociados Cía. Ltda.

Contadores Públicos - Auditores - Consultores

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

Opinión

6. En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **PROTECOMPU C.A.**, al 31 de diciembre de 2013 y 2012, los resultados integrales, los cambios en el patrimonio de sus accionistas y sus flujos de efectivo por los años terminados al 31 de diciembre de 2013 y 2012, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

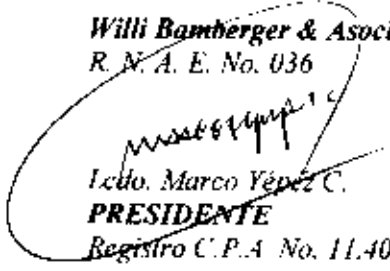
Párrafo de Énfasis

7. Nuestro informe adicional, establecido en la Resolución No. NACDGER2006-0214 del Servicio de Rentas Internas sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de **PROTECOMPU C.A.**, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2013, se emite por separado.

Quito, 13 de mayo de 2014

Willi Bamberger & Asociados Cía. Ltda.

R. N. A. E. No. 036


Lcdo. Marco Yépez C.

PRESIDENTE

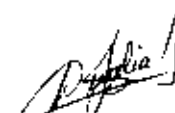
Registro C.P.A. No. 11.405

PROTECOMPU C.A.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre del 2013 y 2012
Expresado en US\$ dólares

	Notas	31/12/2013	31/12/2012
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4	28.797,99	111.845,95
Inversiones	5	1.500,00	1.500,00
Cuentas por Cobrar Comerciales	6	1.489.524,89	1.872.482,78
Otras Cuentas por Cobrar	7	480.961,23	515.874,96
Inventarios	8	3.059.088,19	3.095.413,31
Total Activo Corriente		5.059.882,30	5.597.117,00
Activos No Corrientes			
Propiedad Planta y Equipo, neto		369.740,57	270.034,64
Total Activo No Corriente	9	369.740,57	270.034,64
ACTIVOS TOTALES		5.429.622,87	5.867.151,64
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos Corrientes			
Sobregiros bancarios	10	169.288,98	118.204,96
Obligaciones financieras	11	-	300.000,00
Cuentas por Pagar Comerciales	12	265.639,66	470.224,00
Pasivo por Impuestos Corrientes	13	252.973,55	333.659,56
Obligaciones Laborales Corrientes	14	219.354,72	240.628,32
Otras Cuentas por Pagar	15	1.619.679,41	1.765.525,61
Accionistas		105.329,47	165.188,56
Total Pasivo Corriente		2.632.265,89	3.393.431,01
Pasivos No Corrientes			
Obligaciones Laborales No Corrientes		9.900,00	9.900,00
Total Pasivo No Corriente		9.900,00	9.900,00
PASIVOS TOTALES		2.642.165,89	3.403.331,01
PATRIMONIO			
Capital Social	16	2.000,00	2.000,00
Reservas		20.058,60	20.058,60
Resultados Acumulados		2.091.762,03	1.646.713,96
Resultado del Ejercicio		673.636,35	795.048,07
Total Patrimonio		2.787.456,98	2.463.820,63
Total Pasivo y Patrimonio	US\$	5.429.622,87	5.867.151,64

Las notas son parte integrante de los estados financieros.


Ing. Fernando Rodríguez F.
GERENTE GENERAL


Lda. Maritza Heredia A.
CONTADORA GENERAL
Registro No. 24000

PROTECOMPU S.A.
Estados del Resultado Integral
Al 31 de diciembre del 2013 y 2012
Expresados en U\$S dólares

	Notas	31/12/2013	31/12/2012
Ingresos Ordinarios	17	9.056.787,44	10.286.347,84
Costo de Ventas	18	(4.781.271,20)	(5.284.811,04)
Utilidad bruta en ventas		4.275.516,24	5.001.536,80
Gastos de Administración y Ventas		(4.158.374,21)	(3.795.836,62)
Utilidad operacional		1.117.142,03	1.205.700,18
Otros ingresos y egresos			
Gastos Financieros		(31.554,38)	(11.032,94)
Otros Ingresos		44.479,67	35.830,95
Utilidad antes de participación trabajadores e impuesto a la renta		1.027.316,61	1.228.489,28
(Menos) Participación de Trabajadores	19	(124.130,34)	(183.824,89)
(Menos) Impuesto a la Renta Corriente	19	(200.158,92)	(246.626,73)
Utilidad neta del ejercicio		673.027,35	798.037,67

Las notas son parte integrante de los estados financieros


Ing. Fernando Rodríguez F.
GERENTE GENERAL


Lucía Mariana Molodt A.
CONTADORA GENERAL
Registro No. 24006

PROTECOMPU C.A.
Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas
Al 31 de diciembre del 2013 y 2012
Expresado en US\$ dólares

	Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Capital	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2011	<u>2.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>19.058,60</u>	<u>1.018.245,39</u>	<u>878.468,57</u>	<u>1.916.772,56</u>
Traspaso de Resultados	-	-	-	878.468,57	(878.468,57)	-
Dividendos pagados	-	-	-	(250.000,00)	-	(250.000,00)
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	795.048,07	795.048,07
Saldo al 31 de diciembre de 2012	<u>2.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>19.058,60</u>	<u>1.646.713,95</u>	<u>795.048,07</u>	<u>2.463.820,63</u>
Traspaso de Resultados	-	-	-	445.048,07	(445.048,07)	-
Reparto de dividendos	-	-	-	-	(350.000,00)	(350.000,00)
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	673.636,35	673.636,35
Saldo al 31 de diciembre de 2013	<u>2.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>19.058,60</u>	<u>2.091.762,03</u>	<u>673.636,35</u>	<u>2.787.456,98</u>

Las notas son parte integrante de los estados financieros.



Ing. Fernando Rodríguez F.
GERENTE GENERAL



Lcda. Mariza Heredia A.
CONTADORA GENERAL
Registro No. 24000

PROTECOMPU C.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012

Expresado en US\$ dólares

	31/12/2013	31/12/2012
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS:		
RECIBIDO DE CUENTAS POR COBRAR	10.369.985,33	10.798.525,59
PAGADO A PROVEEDORES	-8.910.964,20	-6.975.611,84
PAGADO POR OBLIGACIONES LABORALES	-443.543,98	-1.780.606,87
PAGADO POR OTROS GASTOS	-542.863,32	-1.881.616,74
EFFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES	472.613,83	160.690,14
 POR GASTOS FINANCIEROS	-33.684,89	-11.032,94
POR OBLIGACIONES FISCALES	-200.108,92	-248.826,33
POR VARIOS	132.916,75	125.694,30
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS	371.736,77	28.725,17
 FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
AUMENTO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-154.784,73	-49.184,63
EFFECTIVO NETO GENERADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-154.784,73	-49.184,63
 FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
AUMENTO CRÉDITO LARGO PLAZO	-300.000,00	300.000,00
DIVIDENDOS	-	-250.000,00
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-300.000,00	50.000,00
 AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	-83.047,96	29.540,54
 EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERÍODO:	111.845,96	82.305,41
 EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERÍODO US\$:	28.797,99	111.845,96

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

Ing. Fernando Rodríguez F.
GERENTE GENERAL

Lcda. Maritza Heredia A.
CONTADORA GENERAL
Registro No. 24000