

INFORME DE AUDITORIA

FAQUITO S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

*A los accionistas de
Faiquito S.A.*

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **Faiquito S.A.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2014 y 2013, y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el Patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y un resumen de las 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 Normas Internacionales de Información Financiera y del control interno determinado por la administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

3. Nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros están libres de errores materiales.
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, incluyendo la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados a 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 que las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.
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

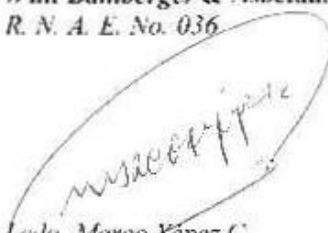
6. En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **Faiquito S.A.**, al 31 de diciembre de 2014 y 2013, los resultados integrales de sus operaciones, los cambios en el patrimonio de sus accionistas y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas.

Informes Requeridos por Otras Regulaciones

7. Nuestro informe, establecido en la Resolución No. NACDGER2006-0214 del Servicio de Rentas Internas sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de **Faiquito S.A.**, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2014, se emite por separado.

Quito - Ecuador, 30 de marzo de 2015

Willi Bamberger & Asociados Cía. Ltda.
R. N. A. E. No. 036



Ldo. Marco Yépez C.

PRESIDENTE

Registro C.P.A. No. 11.405

FAIQUITO S.A.
ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE
(expresado en dólares estadounidenses)

	Notas	31/12/2014	31/12/2013
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4	1.180.017,23	585.097,26
Cuentas por Cobrar	6	802.567,85	728.782,38
Inventarios	6	220.682,20	214.517,92
Anticipos Proveedores	7	151.006,83	59.877,97
Activos por Impuestos Corrientes	8	138.883,13	190.279,57
Otras Cuentas por Cobrar		32.789,76	35.492,81
Total Activos corrientes		2.525.947,60	1.814.047,91
Activos no corrientes			
Propiedad, Planta y Equipo	9	1.188.191,11	1.013.506,19
Depreciación Acumulada	9	(207.362,77)	(159.997,90)
		980.828,34	853.508,29
Activo por Impuestos Diferidos	25.b	1.181,61	1.181,61
Otros Activos		2.858,33	-
Total Activos no corrientes		984.848,28	854.689,90
Activos Totales		3.510.795,88	2.668.737,81
PASIVOS			
Pasivos corrientes			
Cuentas por Pagar	10	711.705,39	390.809,40
Obligaciones Financieras Corrientes	11	77.736,54	84.332,04
Pasivos por Impuestos Corrientes	12	277.740,33	194.957,40
Obligaciones Laborales Corrientes	13	134.495,87	124.450,15
Anticipos Clientes	14	72.361,55	399.018,33
Otras Cuentas por Pagar		41.033,99	41.033,99
Total Pasivos corrientes		1.314.577,62	1.234.601,31
Pasivos no corrientes			
Obligaciones Financieras no Corrientes	11	107.161,82	184.611,60
Obligaciones Laborales no Corrientes	15	59.168,29	43.571,97
Pasivo por Ingresos Diferidos	16	664.866,82	268.499,96
Total Pasivos no corrientes		831.196,93	496.683,55
Pasivos Totales		2.145.776,55	1.721.284,86
PATRIMONIO			
Capital Social	17	150.800,00	800,00
Reservas	18	199.221,23	199.221,23
Resultados Acumulados		577.268,19	357.435,97
Resultado del Ejercicio		418.220,43	400.495,37
Resultados Acumulados por Adopción NIIF	19	(12.168,95)	(12.168,95)
Otro Resultado Integral			
Garancia por Revaluación de Activos	20	1.500,00	1.500,00
Ingresos/Gasto Impuestos Diferidos	25.b	169,43	169,43
Patrimonio Total		1.365.019,33	947.452,95
Pasivo y Patrimonio Total		3.510.795,88	2.668.737,81

Las notas financieras que se acompañan de la 1 a la 31, son parte integrante de los estados financieros.

Ing. Andrés Oñalos
Gerente General

CPA Silvia Villacrés
Contadora
Registro C.P.A. No. 17-2268

FAIQUITO S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE
(expresado en dólares estadounidenses)

	Notas	31/12/2014	31/12/2013
Ventas	21	5.060.124,97	4.982.345,55
Costo de Ventas	22	(3.099.097,44)	(3.121.171,53)
Ganancia Bruta		1.961.027,53	1.862.173,92
Gastos de Administración	23	(801.747,30)	(779.426,39)
Gastos de Ventas	24	(512.904,55)	(479.509,13)
Gastos Financieros		(32.940,54)	(40.167,78)
Otros Ingresos		120.660,77	29.253,06
Utilidad antes de participación trabajadores e impuesto a la renta		644.095,91	592.361,68
Participación Trabajadores	25.a	(95.514,39)	(88.854,25)
Impuesto a la Renta Corriente	25.a	(99.252,08)	(103.012,11)
Resultado del Ejercicio		448.229,43	400.495,32
Otro Resultado Integral			
Ganancia por Revaluación de Activos		-	-
Gastos / Ingreso por Impuesto Diferido	25.b	0,00	48,97
Resultado Integral Total		448.229,43	400.544,29

Las notas financieras que se acompañan de la 1 a la 31, son parte integrante de los estados financieros.

Ing. Andrés Dávalos
Gerente General

CPA Silvia Villacrés
Contadora
Registro C.P.A. No. 17-2268

FAJUTO S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE
(expresado en dólares estadounidenses)

Descripción	Capital Social	Reservas	Resultados Acumulados	Resultados Acumulados NIIF	Ganancia por Revaluación de Activos	Ingresos Gasto Impuestos Diferidos	Resultado del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2012	800,00	199,221,23	183,862,40	(12,168,95)	1,500,00	218,40	176,722,07	550,155,15
Registro de los Ajustes NIIF	-	-	-	-	-	-	-	-
Utilidades no Distribuidas	-	-	176,722,07	-	-	-	(176,722,07)	-
Pago Salario Digno	-	-	(3,148,55)	-	-	-	-	(3,148,55)
Impuesto Diferido Reversión Reserva Jubilación Patronal	-	-	-	-	-	(48,97)	-	(48,97)
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	400,495,32	400,495,32
Saldo al 31 de diciembre de 2013	800,00	199,221,23	357,435,92	(12,168,95)	1,500,00	169,43	400,495,32	947,452,95
Incremento de Capital	150,000,00	-	(150,000,00)	-	-	-	-	-
Utilidades no Distribuidas	-	-	400,495,32	-	-	-	(400,495,32)	-
Pago Salario Digno	-	-	(138,60)	-	-	-	-	(138,60)
Impuesto Diferido Reversión Reserva Jubilación Patronal	-	-	-	-	-	-	-	-
Pago Impuesto a la Renta sustitutivo 2013	-	-	(10,524,37)	-	-	-	-	(10,524,37)
Retiro Utilidades	-	-	(20,000,00)	-	-	-	-	(20,000,00)
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	448,229,43	448,229,43
Saldo al 31 de diciembre de 2014	150,800,00	199,221,23	577,268,19	(12,168,95)	1,500,00	169,43	448,229,43	1,365,019,33

Las notas financieras que se acompañan de la 1 a la 31, son parte integrante de los estados financieros.

Ing. Andrés Dávalos
Gerente General

CPA Silvia Villacres
Contadora
Registro C.P.A. No. 17-2268

FAQUITO S.A.
Estados de Flujos de Efectivo

(Expresado en dólares americanos)

Año terminado el
31 de diciembre de
2014 2013

Flujos de efectivo en actividades operativas

Efectivo Recibido de Clientes	US \$ 5 082 881,00	4 690 246,87
Efectivo Pagado a Proveedores y Otros	(4 207 176,88)	(4 158 604,20)
Efectivo por a Pagos a Empleados	(88 263,44)	(11 325,41)
Efectivo Pagado Impuestos	22 822,57	(16 239,17)
Recibido Otros ingresos	115 827,73	25 730,24
Otros egresos financieros	(28 281,03)	(40 924,28)

Efecto neto proveniente de actividades de operación 880.607,95 478.973,87

Conciliación de las Actividades Operativas

Utilidad del Ejercicio 448.229,43 400.490,32

Ajustes para conciliar la pérdida con el efectivo neto
proveniente por las actividades de operación

Depreciación de Propiedad, Maquinaria y Equipos	50 810,20	51 845,13
Provisión Cuentas Incobrables	7 000,30	38 334,06
Baja de Inventarios	-	31 128,40
Intereses por Pagar	1 956,46	547,64
(Recuperos) Baja de Rentas	(3 633,04)	3 347,86
Participación Trabajadores	86 814,39	88 854,25
Impuesto a la Renta	88 252,09	103 312,11
Jubilación Patronal	11 177,57	15 405,33
Desahucio	3 578,78	5 984,88
Reversión Jubilación Patronal y Desahucio	-	(3 502,82)
Reconocimiento Ingreso Impuesto Obrero	(258 495,96)	-
	458.685,91	734.555,13

Cambios en activos y pasivos operativos

Variaciones en Activos		
Disminución (Aumento) de cuentas por cobrar	557 812,38	141 564,38
Aumento de Inventarios	(5 164,28)	(50 236,88)
Disminución (Aumento) pagos anticipados y otros	(58 425,81)	82 410,34
Disminución de Impuestos Comerciales	51 395,84	86 650,87
Variaciones en Pasivos		
Disminución de Obligaciones Comerciales	320 895,89	60 261,26
Disminución de Obligaciones con Empleados	(86 703,43)	(33 710,62)
Disminución de Anticipo de Clientes	(326 656,78)	(444 862,44)
Disminución de impuestos Comerciales	(28 772,67)	(104 850,04)
Disminución Incentivaciones laborales	439,96	-
Efecto neto proveniente de actividades de operación	880.607,95	478.973,87

Flujo de efectivo en actividades de inversión

Adquisición de Propiedad, Planta y Equipos	(180.968,58)	(11 384,22)
Efectivo neto usado en actividades de inversión	(180.968,58)	(11 384,22)

Flujos de Efectivo en Actividades de Financiamiento

Obligaciones Bancarias, netas	(54 719,40)	(146 726,67)
Préstamos de accionistas, netos	-	-
Pago de dividendos	(20 000,00)	-
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	(104 719,40)	(146 726,67)

Disminución (Aumento) neto en efectivo	554 919,97	315 858,98
Efectivo al inicio del año	585 067,26	269 228,28
Efectivo al final del año (Nota 4)	US \$ 1.140.017,23	585.087,26

Las notas financieras que se acompañan de la 1 a la 31, son parte integrante de los estados financieros.

Ing. Andrés Dávalos
Gerente General


CPA-BVIA Villacres
Contadora
Registro C.P.A. No. 17-2268