



Faiquito S.A.
Estados Financieros
31 de diciembre de 2016

Con el Informe de los Auditores Independientes

Faiquito S.A.

Índice del Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados del Período y Otros Resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Notas Explicativas a los Estados Financieros

Informe de los Auditores Independientes

*A la Junta de Accionistas
Faiquito S.A.:*

Informe de los estados financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de Faiquito S.A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2016, así como el estado de resultados del periodo y otros resultados integrales, cambios en el patrimonio y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, e igualmente el resumen de las políticas de contabilidad importantes y las otras notas explicativas.

En nuestra opinión, los estados financieros antes descritos presentan razonablemente en todos los aspectos significativos, la situación financiera de Faiquito S.A., al 31 de diciembre de 2016, así como el resultado de sus operaciones y el flujo de efectivo por el año terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Bases para nuestra opinión

Realizamos nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades bajo estas normas se describen más detalladamente en la sección “Responsabilidades del Auditor para la Auditoría de los estados financieros” de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de acuerdo con el Código de Ética para Contadores Profesionales emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética, junto con los requisitos éticos que son relevantes para nuestra auditoría de los estados financieros en Ecuador y hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas de acuerdo con estos requisitos y el Código de Ética del IESBA. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido nos proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión

Responsabilidades de la Administración y del Directorio sobre los estados financieros

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y de control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estos estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como una empresa en marcha, revelando, según corresponda, asuntos relacionados con el negocio en marcha y utilizando la base contable de negocio en marcha a menos que la Administración intente liquidar la Compañía o cesar operaciones, o no tiene otra alternativa realista sino hacerlo.

Los miembros de la Junta de accionistas de la Compañía son responsables de supervisar el proceso de información financiera de la Compañía.

Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de errores significativos, ya sea por fraude o error y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Un aseguramiento razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía que una auditoría realizada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte un error significativo cuando este exista. Los errores significativos pueden surgir de fraude o error y se consideran significativos, siempre y cuando de manera individual o en conjunto, éstos pudiesen influir en las decisiones económicas a ser tomadas por los usuarios basados en dichos estados financieros.

Una descripción más detallada de las responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros se encuentra descrita en el Apéndice al Informe de los Auditores Independientes adjunto.

Restricción de uso y distribución

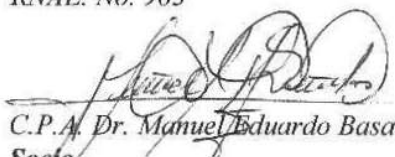
Este informe se emite únicamente para información y uso de la Administración de la Compañía y de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador y no debe utilizarse para ningún otro propósito.

Informe sobre otros requisitos legales y reglamentarios

Nuestro informe sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2016, se emiten por separado.

Quito-Ecuador, marzo 15 de 2017

MC&B Audit Consulting C.L.
RNAE. No. 963



C.P.A. Dr. Manuel Eduardo Basantes
Socio

Apéndice al Informe de los Auditores Independientes

Como parte de una auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA), ejercemos un juicio profesional y mantenemos el escepticismo profesional durante toda la auditoría.

Nuestra auditoría incluye:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores significativos en los estados financieros, ya sea por fraude o error, diseñamos y, realizamos procedimientos de auditoría que responden a esos riesgos, obtenemos evidencia de auditoría suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material resultante de fraude es mayor que para que resulte de errores, como el fraude puede implicar la colusión, falsificación, omisiones intencionales, falseamiento, o la rescisión del control interno.*
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y revelaciones relacionadas efectuadas por la administración.*
- Concluimos sobre el uso adecuado por el Gobierno Corporativo (Administración) del supuesto de negocio en marcha y en base a la evidencia de auditoría obtenida, si existe o no relaciones con eventos o condiciones que puedan proyectar una duda importante sobre la capacidad de la entidad para continuar como un negocio en marcha. Si llegamos a la conclusión de que existe una incertidumbre material, estamos obligados a llamar la atención en nuestro informe de auditoría de las revelaciones relacionadas en los estados financieros o, si tales revelaciones son insuficientes, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos futuros o condiciones pueden causar que la entidad no pueda continuar como un negocio en marcha.*
- Evaluamos la presentación, estructura y contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las operaciones subyacentes y eventos en una forma que logre presentación. Obteniendo suficiente evidencia apropiada de auditoría respecto de la información financiera de las entidades o actividades comerciales dentro del grupo para expresar una opinión sobre los estados financieros. Somos responsables de la dirección, supervisión y ejecución de la auditoría de la entidad. Somos los únicos responsable de nuestra opinión de auditoría.*



Audit Consulting C. L.

- *Nos comunicamos con los encargados del Gobierno Corporativo (Administración) en relación con, entre otras cosas, en el alcance y el momento de la auditoría y los resultados de auditoría importantes, incluidas posibles deficiencias significativas en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.*
- *También proporcionamos los encargados del Gobierno Corporativo (Administración) con una declaración de que hemos cumplido con los requisitos éticos relevantes con respecto a la independencia, y hemos comunicado todas las relaciones y otros asuntos que puedan soportarla.*
- *A partir de las comunicaciones con los encargados del Gobierno Corporativo (Administración), determinamos aquellos asuntos que eran de la mayor importancia en la auditoría de los estados financieros del período actual y por lo tanto son los asuntos clave de auditoría.*

Describimos estos asuntos en nuestro informe de auditoría a menos que la ley o el Reglamento se oponen a la divulgación pública sobre el asunto o cuando, en circunstancias extremadamente raras, determinamos que un asunto no debe ser comunicado en nuestro informe debido a posibles consecuencias adversas.

FAIQUITO S.A.
Estados de Situación Financiera

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

	Año terminado el 31 de diciembre de	
	2016	2015
Activos		
Activos corrientes:		
Efectivo y equivalentes de efectivo (nota 5)	USD\$ 2.446.856,25	USD\$ 1.152.471,30
Activos financieros (nota 6)	1.421.401,73	1.139.639,49
Inventarios (nota 7)	269.322,49	237.887,43
Activos por impuestos corrientes (nota 8)	359.099,72	137.668,91
Gastos pagados por anticipado	23.396,20	18.083,91
Otros activos financieros corrientes (nota 9)	117.506,48	102.284,00
Total activos corrientes	<u>4.637.582,87</u>	<u>2.788.035,04</u>
Activos no corrientes:		
Propiedades, Maquinarias y equipo, neto (nota 10)	2.101.983,29	2.137.023,14
Otros activos no corrientes	2.858,33	2.858,33
Activos por impuestos diferidos (nota 17)	-	484,93
Total activos no corrientes	<u>2.104.841,62</u>	<u>2.140.366,40</u>
Total activos	USD\$ <u>6.742.424,49</u>	USD\$ <u>4.928.401,44</u>
Pasivos		
Pasivos corrientes:		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar (nota 11)	USD\$ 1.637.008,60	USD\$ 931.736,11
Pasivos financieros corrientes (nota 12)	184.920,15	271.310,75
Otras obligaciones corrientes (nota 13)	743.487,67	397.439,37
Total pasivos corrientes	<u>2.565.416,42</u>	<u>1.600.486,23</u>
Pasivos no corrientes:		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar (nota 11)		
Provisiones por beneficios a empleados (nota 15)	91.307,17	64.573,04
Pasivos financieros no corrientes (nota 12)	659.138,56	849.844,91
Otras obligaciones no corrientes (nota 14)	1.490.790,34	779.061,25
Pasivo por impuesto diferido	-	-
Total pasivos no corrientes	<u>2.241.236,07</u>	<u>1.693.479,20</u>
Total pasivos	USD\$ <u>4.806.652,49</u>	USD\$ <u>3.293.965,43</u>
Patrimonio neto (nota 19)		
Capital suscrito o asignado	USD\$ 450.800,00	USD\$ 450.800,00
Aporte para futuras capitalizaciones	91.605,19	181.605,19
Reservas	131.809,96	62.438,98
Resultado acumulado adopción NIIF	(13.181,13)	(13.181,13)
Ganancias acumuladas	904.535,59	670.399,09
Ganancia neta del periodo	370.202,39	282.373,88
Otros resultados integrales	-	-
Patrimonio neto	USD\$ <u>1.935.772,00</u>	USD\$ <u>1.634.436,01</u>
Total pasivos y patrimonio	USD\$ <u>6.742.424,49</u>	USD\$ <u>4.928.401,44</u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros

Ing. Andrés Dávalos
Gerente General

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

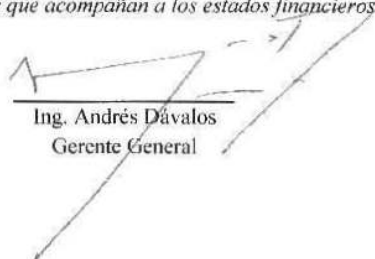
FAIQUITO S.A.
Estados de Resultados del Período y Otro Resultados Integrales

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

Año terminado al 31 de diciembre

	2016	2015
Ingresos de actividades ordinarias <i>(nota 20)</i>	US\$ 6.627.922,61	4.374.486,05
Costo de ventas <i>(nota 21)</i>	(4.209.873,66)	(2.600.686,95)
Utilidad bruta en ventas	<u>2.418.048,95</u>	<u>1.773.799,10</u>
Gastos		
Gasto de ventas <i>(nota 22)</i>	(514.117,98)	(419.924,90)
Gastos administrativos <i>(nota 22)</i>	(1.336.271,03)	(1.086.545,59)
Gastos financieros <i>(nota 22)</i>	(87.015,04)	(32.556,31)
Otros ingresos	56.981,53	129.292,52
Otros Gastos	(6.799,45)	(8.177,24)
Utilidad antes de impuesto a la renta	<u>530.826,98</u>	<u>355.887,58</u>
Impuesto a la renta <i>(nota 16)</i>	(119.490,99)	(73.513,70)
Utilidad neta del período	US\$ <u>411.335,99</u>	<u>282.373,88</u>
Otros resultados integrales	(41.133,60)	-
Partidas que no reclasificarán al resultado del período:	-	-
Resultado integral total del año	US\$ <u>370.202,39</u>	<u>282.373,88</u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros


 Ing. Andrés Dávalos
 Gerente General

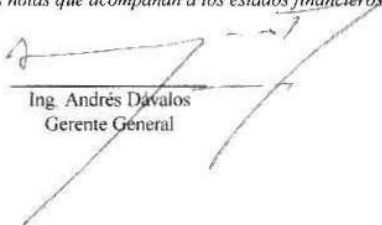

 CPA. Silvia Villacres
 Contador
 Registro C.P.A. No. 17-2268

FAIQUITO S.A.
Estados de Flujos de Efectivo

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

	Al término al 31 de diciembre de	
	2016	2015
Flujo de efectivo en actividades operativas		
Recibido de clientes	US\$ 7.111.877,95	US\$ 4.219.937,69
Otros cobros relativos a la actividad	56.981,53	129.250,56
Pago proveedores bienes y servicios	(3.588.175,52)	(2.464.690,37)
Pago a empleados	(1.734.177,53)	(1.465.864,12)
Impuestos pagados, neto	(71.437,48)	(53.378,40)
Intereses y otros gastos financieros	(86.479,78)	(31.349,68)
Otros pagos relativos a la actividad	(46.113,35)	(9.566,55)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación <i>(nota 25)</i>	<u>1.642.475,82</u>	<u>324.339,13</u>
Flujo de efectivo en actividades de inversión		
Efectivo (usado en) propiedad, planta y equipos <i>(nota 10)</i>	(50.458,66)	(1.228.690,15)
Efectivo producto de la venta de propiedad, planta y equipos	-	(6.933,52)
Efectivo neto (usado en) actividades de inversión	<u>(50.458,66)</u>	<u>(1.235.623,67)</u>
Flujo de efectivo en actividades de financiamiento		
Obligaciones financieras, netas	(277.632,21)	894.013,68
Dividendos pagados	(20.000,00)	(10.275,07)
Efectivo (usado en) actividades de financiamiento	<u>(297.632,21)</u>	<u>883.738,61</u>
Aumento en efectivo neto	1.294.384,95	(27.545,93)
Efectivo al inicio del año	1.152.471,30	1.180.017,23
Efectivo al fin del año <i>(nota 5)</i>	<u>US\$ 2.446.856,25</u>	<u>US\$ 1.152.471,30</u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros


 Ing. Andrés Dávalos
 Gerente General


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