

**NEGOCIOS E IMPORTACIONES
LICATEXSA S.A.**

ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre
del 2016, con opinión de los auditores
independientes

NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A.

**ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL
2016**

Contenido:

Estado de situación financiera	- 6 -
Estado de resultados integral	- 7 -
Estados de cambios en el patrimonio	- 8 -
Estados de flujos de efectivo	- 9 -
Notas a los estados financieros	- 11 -

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Accionistas de
NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A

Opinión

Hemos auditado el estado de situación financiera adjunto de **NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A.** al 31 de diciembre del 2016, y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2016, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas

En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de **NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A.** al 31 de diciembre del 2016, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF

Responsabilidad del auditor

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros como un todo están libres de errores materiales, ya sea por fraude o por error, y emitir nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es garantía de que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría siempre va a detectar errores materiales cuando existen. Equivocaciones pueden surgir por fraude o error y se considera material si, individualmente o en conjunto, puede esperarse razonablemente que influyen en las decisiones económicas de los usuarios, tomadas sobre la base de los estados financieros

Como parte de una auditoría realizada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos el escepticismo profesional durante toda la auditoría. Además

- Conocemos y evaluamos los riesgos de errores significativos en los estados financieros, debido a fraude o error, elaboramos e implementamos procedimientos en el desarrollo de la auditoría que nos permitan mitigar los riesgos identificados y obtener evidencia de auditoría que sea suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar error material como resultado de fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede involucrar complicidad, alteración, omisiones intencionales, declaraciones falsas y elusión del control interno

- Aplicamos procedimientos que nos permiten conocer el control interno de la *Compañía relevante para la auditoría*, y elaboramos programas de trabajo apropiados, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía
- Revisamos las políticas contables y evaluamos si son usadas de forma consistente y apropiada, así como las estimaciones contables y las declaraciones realizadas por la gerencia
- Establecemos si el supuesto de negocio en marcha es usado por la gerencia y basados en la evidencia de auditoría existe una incertidumbre importante sobre hechos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como un negocio en marcha. Si concluimos de que existe una incertidumbre significativa, estamos obligados a incluir en nuestro informe de auditoría las revelaciones en los estados financieros separados, o, si dichas revelaciones son inadecuadas, 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 futuros pueden ocasionar que la Compañía deje de ser una empresa en funcionamiento
- Valuamos la estructura, el contenido y la presentación de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, las transacciones y eventos subsecuentes que permitan una presentación razonable

Responsabilidad de la administración por los estados financieros

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 – NIIF y del control interno que la administración considero necesario para permitir la presentación de los estados financieros libres de errores significativos, debido a fraude o error

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de evaluar la capacidad de la Entidad para continuar como un negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados, salvo que la *administración se proponga liquidar la Entidad o cesar sus operaciones*, o no tenga otra alternativa más realista que hacerlo

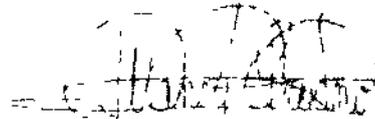
Los encargados de Administración son responsables de supervisar el proceso de presentación de los informes financieros de la Entidad

Otros asuntos

Sin modificar nuestra opinion, mencionamos que la Compañia incurrio en perdidas acumuladas por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2016 de US\$ 1 386 203, las mismas que superan el 50% del capital mas las reservas lo que genera que se encuentre en causal de disolucion técnico y adicionalmente, junto con otros asuntos, indican la existencia de una incertidumbre sobre la capacidad de la Compañia para continuar como negocio en marcha

E.F. Auditores SA

Quito, abril 18, 2017
Registro No 680



Nancy Proano
Licencia No 29431

NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresados en U S dólares)

		<u>31 de Diciembre</u>	
	<i>Notas</i>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes	7	1 235 705	471 527
Activos financieros			
Cuentas por cobrar clientes no relacionados		11 904	11 904
Otras cuentas por cobrar		89 633	89 983
Activos por impuestos corrientes		16 320	16 420
Activos clasificados como mantenidos para la venta		-	632 771
Total activos corrientes		<u>1 353 562</u>	<u>1 222 605</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades de inversión	8	1 266 240	1 266 240
Cuentas por cobrar relacionadas		265	1 251 120
Total activos no corrientes		<u>1 266 505</u>	<u>2 517 360</u>
Total activos		<u>2.620 067</u>	<u>3 739 965</u>
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar comerciales		638	638
Otras cuentas por pagar	9	2 544 218	3 369 218
Pasivos por impuestos corrientes		18 276	17 671
Provisiones		5 493	7 871
Beneficios empleados corto plazo		18 362	18 362
Total pasivos corrientes		<u>2 586 987</u>	<u>3 413 760</u>
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital social	14	500 000	500 000
Reservas	15	30 097	30 097
Resultados acumulados	16	(1 386 203)	(1 093 078)
Resultados acumulados adopción NIIF		889 186	889 186
Total patrimonio		<u>33 080</u>	<u>326 205</u>
Total pasivos y patrimonio		<u>2.620.067</u>	<u>3.739.965</u>

 María Augusta Bermeo
 Gerente General

 Diego Salazar
 Contador General

Ver notas a los estados financieros

NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
 (Expresados en U S. dolares)

Descripción	Reservas			Resultados acumulados		Total
	Capital pagado	Reserva legal	Reserva de capital	Resultados acumulados	Resultados acumulados adopción NIIF 1ra vez	
Saldos al 31 de diciembre del 2014	500 000	236 206	376	31 944	889 186	1 657 712
Reclasificación exceso reservas Perdida neta		(206 485)		206 485 (1 331 507)		(1 331 507)
Saldos al 31 de diciembre del 2015	500 000	29 721	376	(1 093 078)	889 186	326 205
Ajustes resultados períodos anteriores perdida neta				(99) (293 026)		(99) (293 026)
Saldos al 31 de diciembre del 2016	500 000	29 721	376	(1 386 203)	889 186	33 080

[Firma]
 Maria Augusta Bermeo
 Gerente General

[Firma]
 Diego Salazar
 Contador General

Ver notas a los estados financieros

NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresados en U S dólares)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibido de clientes	850 855	118 944
Pagado a proveedores y empleados	(69 972)	(94 104)
Utilizado en otros	(16 705)	(13 128)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<u>764.178</u>	<u>11 712</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de propiedades y equipo	-	(34 271)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	<u>-</u>	<u>(34.271)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Utilizado en obligaciones relacionadas	-	(700 000)
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	<u>-</u>	<u>(700.000)</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		
Incremento (disminución) neta durante el año	764 178	(722 559)
Saldos al comienzo del año	471 527	1 194 086
Saldos al final del año	<u>1.235.705</u>	<u>471.527</u>

(Continúa .)

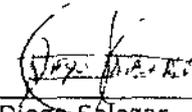
NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO (Continuación...)
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresados en U S dolares)

	2016	2015
CONCILIACION DE LA PERDIDA NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACION		
Perdida neta	(293 026)	(1 331 507)
Ajustes para conciliar la perdida neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operacion		
Ajuste	(100)	66 934
Depreciaciones	-	1 274 574
Perdida en venta de activos	-	(9 181)
Baja de activos	207 771	-
Cambios en activos y pasivos		
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	850 855	22 943
Otras cuentas por cobrar	352	15 398
Activos por impuestos corrientes	100	(29 886)
Impuesto por pagar	605	-
Provisiones	(2 379)	-
Cuentas por pagar comerciales	-	(6 998)
Otras cuentas por pagar	-	9 435
Efectivo neto proveniente de actividades de operacion	764.178	11.712



Maria Augusta Bérmeo
Gerente General



Diego Salazar
Contador General

Ver notas a los estados financieros