

RODMORI S.A.

**ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
CON EL INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE**

RODMORI S.A.

**ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

<u>INDICE</u>	<u>Páginas No.</u>
Estados de Situación	3
Estados de Resultados Integrales	4
Estados de Cambios del Patrimonio	5
Estados de Flujos de Efectivo	6
Notas a los Estados Financieros	7-20

Abreviaturas usadas:

US\$ - Dólares de Estados Unidos de América (E.U.A.)
NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera
SRI - Servicio de Rentas Internas
SCVS - Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los señores Accionistas y Junta Directiva de:

RODMORI S.A.

Opinión:

1. He auditado los estados financieros que se acompañan de **Rodmori S.A.**, los cuales incluyen el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2017, el Estado de Resultado Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo por el año terminado a esa fecha, así como el resumen de políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.
2. En mi opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **Rodmori S.A.** al 31 de diciembre de 2017, los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

Fundamentos de opinión:

3. Mi auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría – NIA. Mis responsabilidades de acuerdo con dichas Normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los Estados financieros de nuestro informe. Soy independiente de la Compañía **Rodmori S.A.** de conformidad con los requerimientos de ética que son aplicables a mi auditoría de los Estados Financieros en Ecuador y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y apropiada para expresar mi opinión de auditoría.

Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros:

4. La administración de **Rodmori S.A.** es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de distorsiones significativas debido a fraude o error. En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Compañía de continuar como empresa en marcha, revelando según corresponda, los asuntos relacionados con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en marcha, excepto si la Administración tiene la intención de liquidar la Compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista. Los responsables de la Dirección de la Compañía **Rodmori S.A.** son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros:

5. Mis objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material debido a fraude o error y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión. La seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de auditoría - NIA siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales, si individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios:

8. De acuerdo con el artículo No. 102 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y el artículo No 279 de su Reglamento de aplicación y con base a la Resolución Número NAC-DGERCGC15-00003218 (Normas elaboración de Informe de cumplimiento tributario y anexos) emitida el 7 de julio del 2016 por el Servicio de Rentas Internas SRI, el Auditor Externo debe emitir un Informe sobre el cumplimiento por parte de **Rodmori S.A.** de ciertas obligaciones tributarias por el año a terminar el 31 de diciembre del 2017 y sobre la información suplementaria que requieren las autoridades tributarias y que debe ser preparado por la Compañía con el formato que para dicho propósito informa el Servicio de Rentas Internas y que debe ser adjuntado al referido informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias, conjuntamente con el formulario denominado Sistema de Diferencias de Informes de Cumplimiento Tributario, el cual surge de la compilación de ciertos datos preparados por la Compañía. La fecha de presentación de dicho informe es hasta el 31 de julio del siguiente ejercicio fiscal al que corresponda la información. Dicho informe de cumplimiento de obligaciones Tributarias será emitido por separado.



Ing. Com. CPA. Roberto Ruiz Mazzini
Auditor Externo
No. SC-RNAE-2 -854

Guayaquil, Abril 23 del 2018

RODMORI S.A.**ESTADOS DE SITUACIÓN
AL 31 DICIEMBRE DE 2017
EN US\$ DOLARES**

ACTIVO	Nota	31 de diciembre	
		2017	2016
<u>Activo Corriente:</u>			
Efectivo y equivalente del efectivo	5	4,256.38	762.15
Cuentas y documentos por Cobrar	6	27,917.28	20,249.98
Servicios y otros pagos anticipados	7	81,411.54	79,767.11
Activos por impuestos corrientes	8	12,778.42	12,030.33
		126,363.62	112,809.57
<u>Activo No Corriente:</u>			
Propiedad, planta y equipo	9	335,051.89	353,101.09
Inversiones no corrientes	10	275,000.00	0
		610,051.89	353,101.09
Total, Activo		736,415.51	465,910.66

PASIVO Y PATRIMONIO

Pasivo Corriente:			
Cuentas y documentos por pagar	11	171,249.44	38,691.44
Obligaciones con instituciones financieras		3,223.05	0
Otras Obligaciones Corrientes	12	38,978.25	7,919.57
		<u>213,450.74</u>	<u>46,611.01</u>
Pasivo No Corriente:			
Cuentas y documentos por pagar	11	141,023.51	208,779.36
Pasivo por impuesto diferido	13	5,143.21	5,143.21
Provisión por beneficios a empleados		184.35	1,079.38
		<u>146,351.07</u>	<u>215,001.95</u>
Patrimonio:			
	16		
Capital Suscrito o Asignado		70,000.00	70,000.00
Aporte para futura Capitalización		25,000.00	25,000.00
Reserva Legal		968.88	968.88
Superávit por Valuación de Activos Fijos		20,572.85	20,572.85
Resultados Acumulados por Adopción NIIF		-5,160.14	-5,160.14
Resultados Acumulados		84,977.06	86,427.98
Resultado del periodo		<u>180,255.05</u>	<u>6,488.13</u>
		<u>376,613.70</u>	<u>204,297.70</u>
Total, Pasivo y Patrimonio		<u>736,415.51</u>	<u>465,910.66</u>

Ver políticas de contabilidad y notas en los estados financieros

RODMORI S.A.**ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DICIEMBRE DE 2017
EN US \$ DÓLARES**

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	Nota	31 de diciembre	
		2017	2016
Venta de Bienes		80,108.05	85,029.93
Dividendos recibidos		206,994.11	0
		<u>287,102.16</u>	<u>85,029.93</u>
COSTO DE VENTAS		-	-
Margen bruto en ventas		287,102.16	85,029.93
GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Gastos de Administración y Ventas		-73,395.78	-73,723.58
Gastos Financieros		-9.07	-1,148.58
		<u>-73,404.85</u>	<u>-74,872.16</u>
Ganancia antes de Participación de Trabajadores e Impuesto a la Renta		213,697.31	10,157.77
Participación Trabajadores		-32,054.60	-1,523.67
Ganancia antes de Impuesto a la Renta		181,636.71	8,634.10
Impuesto a la Renta Causado		-1,387.66	-2,145.97
Ganancia Neta del Periodo		180,255.05	6,488.13
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Total, del Resultado Integral		<u>180,255.05</u>	<u>6,488.13</u>

Ver políticas de contabilidad y notas a los estados financieros

RODMORI S.A.
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
AL 31 DICIEMBRE DE 2017
EN US \$ DOLARES

	Capital Suscrito	Aporte Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Superavit por Valoración de Activo Fijo	Resultados Acumulados Adopción NIIF	Resultados Acumulados	Resultados del Periodo	Total Patrimonio
Saldo al 31/12/2015	70,000.00	25,000.00	968.88	20,572.85	-5,180.14	89,447.23	194.88	201,023.80
Transferencia de Resultados				-5,180.14	5,180.14	-3,019.35	-194.88	-3,214.23
Resultados del Periodo						6,488.13	6,488.13	6,488.13
Saldo al 31/12/2016	70,000.00	25,000.00	968.88	15,412.71	0.00	86,427.88	6,488.13	204,297.70
Transferencia de Resultados						6,488.13	-6,488.13	0.00
Pago dividendos						-11,153.28		-11,153.28
Ajuste						3,214.23		3,214.23
Resultados del Periodo						180,255.05		180,255.05
Saldo al 31/12/2017	70,000.00	25,000.00	968.88	15,412.71	0.00	84,977.06	180,255.05	376,613.70

Ver políticas de contabilidad y notas en los estados financieros

