CPA. SANTIAGO MORA CABEZAS

AUDITOR EXTERNO

PERMONSA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

CONTENIDO:

- Informe del Auditor Independiente
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultado Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

CPA SANTIAGO MORA CABEZAS
AUDITOR EXTERNO

Chimborazo 2108 y Fco. Marcos
Piso 2do, Ofic.: 202 - Telefax: 2400937
E-Mail: smoracabezas@hotmail.com

GUAYAQUIL - ECUADOR

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Junta General de Accionistas de

PERMONSA S.A.

1. He auditado el estado de situación financiera adjunto de PERMONSA S.A., al 31 de diciembre del 2015, y el correspondiente estado del resultado integral, cambios en el patrimonio de los accionistas y el flujo de efectivo, por el año terminado en esa fecha, y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros.

2. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad aceptadas en el Ecuador. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no estén afectadas por distorsiones significativas, sean éstas causadas por fraude o error, mediante la solución y aplicación de políticas contables apropiadas y haciendo estimaciones contables que sean 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 nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoría, las cuales requieren que cumplamos los requerimientos éticos, planifiquemos

y realicemos una auditoría para obtener certeza razonable sobre si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o por error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos de la compañía, relevantes para la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también comprende la evaluación de que los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoría.

Opinión.

4. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos aspectos significativos, la situación financiera de PERMONSA S.A. al 31 de diciembre de 2015, el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad aceptadas en el Ecuador.

Guayaquil, Ecuador
Abril 27, 2016

CPA. SANTIAGO MORA CABEZAS
REG. SC-RNAE-2 # 308
RNC # 13.354

PERMONSA S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de Diciembre del 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE :			
Efectivo y Equivalentes	**Nota 3**	$	183.749
Cuentas por Cobrar	**Nota 4**		2.011.387
Inventario	**Nota 5**		804.547
Credito Tributario	**Nota 6**		342.962
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		$	3.342.645
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	**Nota 7**		
Edificio		$	233.500
Vehículo			91.450
Muebles Enseres			34.942
Equipos de Computación			35.443
Instalaciones			24.680
Equipo de oficina			9.358
Equipos de Comunicación			12.279
Total Costo		$	441.652
(-) Depreciación Acumulada			(135.112)
Total Costo Neto		$	306.540
ACTIVO DIFERIDO :			
Depositos en garantia		$	1.947
TOTAL DEL ACTIVO		$	3.651.132

Ver notas adjuntas

PASIVO Y PATRIMONIO DE ACCIONISTAS

PASIVO CORRIENTE:			
Proveedores	**Nota 8**	$	177.773
Cuentas por Pagar	**Nota 9**		1.766.256
Anticipos de clientes			17.945
Impuestos por pagar	**Nota 10**		62.932
Gastos Acumulados por Pagar			14.090
Total Pasivo Corriente		$	2.038.996
NO CORRIENTE:			
Préstamos de Accionistas	**Nota 11**	$	807.304
TOTAL DEL PASIVO		$	2.846.300
PATRIMONIO:			
Capital Social	**Nota 12**	$	8.000
Reserva de Capital			31.742
Utilidades Acumuladas	**Nota 13**		669.488
Resultados Acumulados	**Nota 14**		40.000
Utilidad Neta del Ejercicio	**Nota 15**		55.602
TOTAL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS		$	804.832
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE ACCIONISTAS		$	3.651.132

Ver notas adjuntas

Ab. David Mendoza Tello
Gerente

CPA. Jorge Castro Barzola
Contador

PERMONSA S.A.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
al 31 de Diciembre del 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

INGRESOS			
Ventas Netas	**Nota 16**	$	5.773.824
Costo de Ventas			(4.141.687)
Utilidad Bruta		$	1.632.137
GASTOS			
Administración	$ 713.386		
Ventas	607.701	$	(1.321.087)
Utilidad en operación		$	311.050
Otros Ingresos y Gastos Netos		$	(227.185)
Utilidad del Ejercicio		$	83.865
Participación trabajadores		$	(12.580)
Impuesto a la renta			(15.683)
Utilidad neta del ejercicio		$	55.602

Ver notas adjuntas

Ab. David Mendoza Tello
Gerente

CPA. Jorge Castro Barzola
Contador

PERMONSA S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares estadounidenses)

		Capital Social	Reserva Capital	Utilidades Retenidas	Resultados Acumulados	Utilidad del Ejercicio	TOTAL
Saldos al 31 de Diciembre de 2014	$	8.000	31.742	451.745	40.000	123.236	654.723
Transferencias				123.236		(123.236)	
Ajuste				94.507			94.507
	$	8.000	31.742	669.488	40.000	-	749.230
Utilidad Neta del Ejercicio 2015						55.602	55.602
Saldos al 31 de Diciembre del 2015	$	8.000	31.742	669.488	40.000	55.602	804.832

Ab. David Mendoza Tello
Gerente

CPA. Jorge Castro Barzola
Contador

PERMONSA S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

Actividades Operacionales:		
Utilidad Neta del Ejercicio	$	55.602
Ajustes por:		
Depreciaciones	$	38.936
Otros		(424.238)
Efectivo procedente de Actividades Operativas		
Cambios en Activos y Pasivos Operacionales		
Disminución en Cuentas por Cobrar	$	472.928
Aumento en Inventarios		(131.406)
Aumento de Otros Activos		(3.850)
Aumento en Cuentas por Pagar		289.551
Disminución en Gastos Acumulados		(27.985)
Disminución en Cargos Diferidos		(9.014)
Disminución en Otros Pasivos		(445.503)
Caja Neta Provisto por Operaciones	$	(184.979)
Flujos de efectivo de Actividades de Inversión		
Compra de Activos Fijos	$	273.504
Aumento (disminución) en efectivo y sus equivalentes	$	88.525
Efectivo y sus equivalentes al Inicio del periodo	$	95.224
Efectivo y sus equivalentes al Final del periodo	$	183.749

Ab. David Mendoza Tello
Gerente

CPA. Jorge Castro Barzola
Contador