

ROSENEY SALCEDO SERVICIOS GENERALES E INMOBILIARIOS GENERLINSA S.A.

INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS POR EL AÑO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

ROSENEY SALCEDO SERVICIOS GENERALES E INMOBILIARIOS GENERLINSA S.A.

Estados Financieros
Por el año terminado el 31 DE DICIEMBRE DE 2019

<u>ÍNDICE</u>	<u>Páginas No.</u>
Informe de los Auditores Independientes	1 - 2
Estado de Situación Financiera	3 - 4
Estado de Resultados Integral	5
Estado de Cambios en el Patrimonio	6
Estado de Flujos de Efectivo	7
Notas a los Estados Financieros	8 - 15

Abreviaturas usadas:

US\$ - Dólares de los Estados Unidos de América

NIC - Normas Internacionales de Contabilidad

NIF - Normas Internacionales de Información Financiera

Compañía - ROSENEY SALCEDO SERVICIOS GENERALES E INMOBILIARIOS
GENERLINSA S.A.

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los señores accionistas de la compañía ROSENEY SALCEDO SERVICIOS GENERALES E INMOBILIARIOS GENERLINSA S.A.

Dictamen sobre los Estados Financieros

He auditado los estados financieros individuales de ROSENEY SALCEDO SERVICIOS GENERALES E INMOBILIARIOS GENERLINSA S.A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como las notas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En mi opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de ROSENEY SALCEDO SERVICIOS GENERALES E INMOBILIARIOS GENERLINSA S.A., al 31 de diciembre del 2019, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Fundamentos de la Opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en este informe en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros".

Considero que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión.

Independencia

Soy independiente de ROSENEY SALCEDO SERVICIOS GENERALES E INMOBILIARIOS GENERLINSA S.A., de acuerdo con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA por sus siglas en inglés) y he cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con dicho Código.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los Estados Financieros

La Administración de ROSENEY SALCEDO SERVICIOS GENERALES E INMOBILIARIOS GENERLINSA S.A., es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros separados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) y del control interno necesario para permitir la preparación de estados financieros que estén de distorsiones significativas, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros separados, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y el uso de la base contable de negocio en marcha, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar sus operaciones, o bien, no tenga otra alternativa realista que hacerlo.

Los encargados de la Administración de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de elaboración de la información financiera de la Compañía.

Responsabilidad del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Los objetivos de nuestra auditoría son obtener seguridad razonable de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), detectará siempre un error material cuando este exista. Errores pueden surgir debido a fraude o error y son considerados materiales si, individualmente o en su conjunto, pueden razonablemente preverse que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, apliqué mi juicio profesional y mantuve una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identifique y evalúe los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñe y ejecute procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para mi opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o vulneración del control interno.
- Obtuve conocimiento 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 Compañía.
- Evalué si las políticas contables aplicadas son apropiadas y si las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración es razonable.
- Concluí sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, de la base contable de negocio en marcha y, basados en la evidencia de auditoría obtenida, concluir si existe o no una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si hubiese concluído que existiese una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría a las respectivas revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, expresar una opinión modificada. Mis 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.
- Evalué la presentación general, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.

Comunique a los responsables de la Administración de la Compañía respecto a, entre otros asuntos, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos, así como cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Otros eventos: Con relación al cierre de los estados financieros de los ejercicios cerrados al 31 de diciembre de 2019, las consecuencias derivadas del COVID-19 se consideran un hecho posterior no ajustable, dado que ponen de manifiesto condiciones que no existían al cierre del ejercicio. No obstante, hay que considerar que la Organización Mundial de la Salud, declaró el COVID-19 como una emergencia sanitaria global el 31 de enero de 2020.

Junio 01, 2020
RNA. No. 1024
Guayaquil, Ecuador

Roddy Vera
Auditor Independiente

ROSENEY SALCEDO SERVICIOS GENERALES E INMOBILIARIOS GENERLINS A.S.A.

Estado de Situación Financiera
Por el periodo terminado en los años 2019 y 2018
(En dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVO	Notas	2019	2018
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivos y Equivalentes al Efectivo	4	147	147
Documentos y Cuentas por Cobrar No Relacionadas	5	1.750	1.750
Credito Tributario IR		11.080	11.080
Total de Activos Corrientes		12.977	12.977
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Inversiones No Corrientes		136	136
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS			
Vehiculos		3.213	3.213
Edificios y Otros Inmuebles		224.874	224.874
Total de Activos No corrientes		228.223	228.223
Total de Activos		241.200	241.200

LEANDRA PINCAY
Gerente General

GABRIELA MURILLO
CONTADORA GENERAL

Ver notas a los estados financieros

ROSENEY SALCEDO SERVICIOS GENERALES E INMOBILIARIOS GENERLinsa S.A.

Estado de Situación Financiera
Por el período terminado en los años 2019 y 2018
(En dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	2019	2018
PATRIMONIO			
Capital Social		167.000	167.000
Reserva Legal		5.000	5.000
Utilidad del Ejercicio/(-) Pérdida del Ejercicio		-	-7.423
(-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		-63.327	-55.904
Superavit por revaluación Acumulado		132.528	132.528
Total de Patrimonio		241.200	241.200
Total de Pasivo y Patrimonio		241.200	241.200


LEANDRA PINCAY
Gerente General


GABRIELA MURILLO
CONTADORA GENERAL

Ver notas a los estados financieros

ROSENEY SALCEDO SERVICIOS GENERALES E INMOBILIARIOS GENERLinsa S.A.

Estado de Resultados Neto
 Por el periodo terminado en los años 2019 y 2018
 (En dólares de los Estados Unidos de América)

INGRESOS	Nota	2019	2018
Ingresos Operacionales		-	-
Otros Ingresos		-	-
Total de Ingresos		-	-
GASTOS			
Gastos de Administración y Ventas		-	-
Otros Gastos		-	-
Total de Gastos		-	-
(Perdida) Utilidad del Ejercicio antes de Participación e IR		-	-
15% de Participación Trabajadores		-	-
Utilidad del Periodo Antes de Impuesto a la Renta		-	-
Impuesto a la Renta del Ejercicio		-	-
Utilidad Neta de Operaciones Continuas		-	-



LEANDRA PINÇAY
Gerente General



GABRIELA MURILLO
CONTADORA GENERAL

Ver notas a los estados financieros

ROSENEY SALCEDO SERVICIOS GENERALES E INMOBILIARIOS GENERALDORA S.A.
 Estado de Cambios en el Patrimonio
 Por el periodo terminado en los años 2019 y 2018
 (En dólares de los Estados Unidos de América)

Conceptos	Capital Social	Reserva Legal	Superavit por revaluacion Acumulado	Utilidad del Ejercicio(-) Perdida del Ejercicio	(-) Perdidas acumuladas de ejercicios anteriores	Total
DICIEMBRE 31, 2018	167.000	5.000	132.528	(7.423)	(55.904)	241.200
Resultado Integral del ejercicio	-	-	-	7.423	(7.423)	-
DICIEMBRE 31, 2019	167.000	5.000	132.528	-	(63.327)	241.200


 LEANDRA PINCAY
 Gerente General


 GABRIELA MURILLO
 CONTADORA GENERAL

Ver notas a los estados financieros

ROSENEY SALCEDO SERVICIOS GENERALES E INMOBILIARIOS GENERLinsa S.A.

Estado de Flujos de Efectivo
 Por el período terminado en los años 2019 y 2018
 (En dólares de los Estados Unidos de América)

	Nota	2019	2018
Flujo de Efectivo Provenientes (Utilizados) en Actividades de Operación			
Efectivo Recibido por Clientes		-	194
Efectivo Pagados a Proveedores y Otros		-	(97)
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Operación		-	97
Flujo de Efectivo Provenientes (Utilizado) en Actividades de Inversión			
Incremento de Propiedades Plantas y Equipo		-	-
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Inversión		-	-
Efectivo de la Variaciones de Efectivo y sus equivalentes			
Aumento Neto Durante el Año		-	97
Saldo al Inicio del año		147	50
Saldo al Final del Ejercicio	4	147	147
Conciliación del Resultado del Período con el Efectivo			
Neto Proveniente de Actividades de Operación		-	-
Resultado del Ejercicio		-	-
Ajuste a los Ingresos y Gastos que no generaron entradas o desembolsos de efectivo			
Depreciación de Edificio, Planta y Equipo		-	-


 LEANDRA PINCAY
 Gerente General


 GABRIELA MURILLO
 CONTADORA GENERAL

Ver notas a los estados financieros