

Quito, 15 de abril del 2019

Señor:
Xavier Freile Darquea
Apoderado
INCLAM SOCIEDAD ANÓNIMA (SUCURSAL ECUADOR)

De mis consideraciones:

Yo, Ing. Esteban Fernando Matute Bermeo con cédula 0105030738 en calidad de auditor calificado según *RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502* y *No. SCVS-RNAE-1131*, representante legal de la empresa **ALIADO CONTABLE MATUBERM CIA. LTDA.**, con número de Ruc: 0190434249001, hago entrega formal del informe de auditoría externa correspondiente al año 2018, de la compañía **INCLAM SOCIEDAD ANÓNIMA (SUCURSAL ECUADOR)**, con RUC Nro. 1792345383001 a más del informe de control interno.

Adjunto:
Informe de auditoría 2018
Informe de control interno 2018

Atentamente,



Ing. Esteban Matute Bermeo
JEFE DE AUDITORIA.
CALIFICACIÓN NRO.
RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502
SCVS-RNAE-1131

Recibido
15/04/2019
Ricardo Muñoz
11452

Aliado CONTABLE

www.aliadocontable.com.ec

e-mail: auditoriaexterna34@gmail.com, info@aliadocontable.com.ec

Teléfonos: 074079071/0979262048 / 0983022807

Cuenca: Ricardo Muñoz y Padre Julio Matovelle (Edificio Silver Palace – oficina 106)

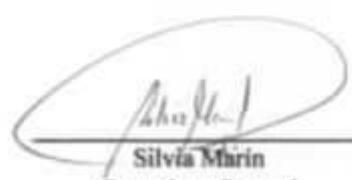
Quito: Avenida Condesa N°2509 - Av. De la Democracia

INCLAM SOCIEDAD ANÓNIMA (SUCURSAL ECUADOR)**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2018	2017
			[Cifras comparativas]
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	\$ 20.146,86	\$ 7.188,77
Activos financieros (neto)	7	\$ 255.986,04	\$ 263.709,14
Activos por impuestos corrientes	8	\$ 190.029,71	\$ 186.658,84
Servicios y pagos por anticipado	9	\$ 500,00	\$ -
Total Activos Corrientes		\$ 466.662,61	\$ 457.556,75
ACTIVO NO CORRIENTE			
Inversiones no corrientes	10	\$ 3.700,00	\$ 3.700,00
Total Activos No Corrientes		\$ 3.700,00	\$ 3.700,00
TOTAL ACTIVOS		\$ 470.362,61	\$ 461.256,75
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar	11	\$ 3.176,07	\$ 1.058,38
Cuentas por pagar diversas relacionadas	12	\$ 145.270,70	\$ 130.270,70
Pasivos por impuestos corrientes	13	\$ 77.233,11	\$ 77.221,07
Anticipo clientes	14	\$ 8.897,00	\$ -
Total Pasivos Corrientes		\$ 234.576,88	\$ 208.550,15
PASIVO NO CORRIENTE			
Total Pasivos No Corrientes		\$ -	\$ -
TOTAL PASIVOS		\$ 234.576,88	\$ 208.550,15
PATRIMONIO NETO			
Capital	16	\$ 25.000,00	\$ 25.000,00
Reserva legal	17	\$ 1.044,44	\$ 1.044,44
Resultados acumulados		\$ 226.662,16	\$ 294.357,13
Resultados del ejercicio		\$ (16.920,87)	\$ (67.694,97)
TOTAL PATRIMONIO		\$ 235.785,73	\$ 252.706,60
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 470.362,61	\$ 461.256,75


Xavier Freile
Apoderado
Silvia Marín
Contadora General

INCLAM SOCIEDAD ANÓNIMA (SUCURSAL ECUADOR)
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2018	2017
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			[Cifras comparativas]
Ingresos operacionales	18	\$ 18.202,00	\$ 13.178,83
GANANCIA BRUTA		\$ 18.202,00	\$ 13.178,83
OTROS INGRESOS			
Intereses financieros		\$ -	\$ 222,92
Otras rentas	19	\$ -	\$ 1.341,85
TOTAL INGRESOS		\$ 18.202,00	\$ 14.743,60
GASTOS			
Gastos de administración	20	\$ 35.039,66	\$ 81.906,38
Gastos financieros	21	\$ 83,21	\$ 532,19
TOTAL GASTOS		\$ 35.122,87	\$ 82.438,57
Utilidad antes de trabajadores e impuestos		\$ (16.920,87)	\$ (67.694,97)
Impuesto a la renta	15	\$ -	\$ -
Utilidad neta		\$ (16.920,87)	\$ (67.694,97)



 Xavier Freile
 Apoderado



 Silvia Marin
 Contadora General

INCLAM SOCIEDAD ANONIMA (SUCURSAL ECUADOR)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018, CON CIFRAS COMPARATIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

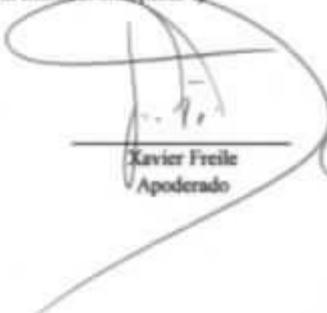
	Capital social	Aporte futuras capitalizaciones	Reserva legal	Resultados acumulados	Resultado del ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2015	US\$ 2.000,00	457.691,68	1.000,00	12.483,78	3.388,96	476.564,42
Transferencia a resultados acumulados	-	-	-	3.388,96	(3.388,96)	-
Apropiación de reserva legal	-	-	44,44	(44,44)	-	-
Reclasificación de cuentas	-	(457.691,68)	-	351.612,45	-	(106.079,23)
Aporte futuras capitalizaciones	-	23.000,00	-	-	-	23.000,00
Aumento de capital	23.000,00	(23.000,00)	-	-	-	-
Ajuste impuestos años anteriores	-	-	-	(2.605,79)	-	(2.605,79)
Ajustes valores Caus Matriz	-	-	-	(73.265,78)	-	(73.265,78)
Utilidad del ejercicio	-	-	-	-	2.787,95	2.787,95
Saldo al 31 de diciembre de 2016	US\$ 25.000,00	-	1.044,44	291.569,18	2.787,95	320.401,57
Transferencia a resultados acumulados	-	-	-	2.787,95	(2.787,95)	-
Pérdida del ejercicio	-	-	-	-	(67.694,97)	(67.694,97)
Saldo al 31 de diciembre de 2017	US\$ 25.000,00	-	1.044,44	294.357,13	(67.694,97)	252.706,60
Transferencia a resultados acumulados	-	-	-	(67.694,97)	67.694,97	-
Pérdida del ejercicio	-	-	-	-	(16.920,87)	(16.920,87)
Saldo al 31 de diciembre de 2018	US\$ 25.000,00	-	1.044,44	226.662,16	(16.920,87)	235.785,73


Xavier Freile
Apodado


Silvia Marín
Contadora General

INCLAM SOCIEDAD ANÓNIMA (SUCURSAL ECUADOR)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	2018	2017 [Cifras comparativas]
Flujo de efectivo en actividades de operación		
Recibido de clientes y otros	\$ 25.925,10	\$ 36.839,00
Pagado a proveedores y personal	\$ (27.967,01)	\$ (213.665,23)
Impuesto a la renta pagado	\$ -	\$ -
Intereses recibidos	\$ -	\$ 1.565,00
Efectivo neto (usado en) las actividades de operación	\$ (2.041,91)	\$ (175.261,23)
Flujos de efectivo en actividades de inversión		
Venta de propiedades, planta y equipo	\$ -	\$ 21.377,00
Otras entradas de dinero	\$ -	\$ 3.531,00
Efectivo neto provisto por las actividades de inversión	\$ -	\$ 24.908,00
Flujos de efectivo en actividades de financiamiento		
Cuentas por pagar relacionadas	\$ 15.000,00	\$ -
Otras salidas de dinero	\$ -	\$ (449.800,00)
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de financiamiento	\$ 15.000,00	\$ (449.800,00)
Aumento/Disminución neto en efectivo	\$ 12.958,09	\$ (600.153,23)
Efectivo al inicio del año	\$ 7.188,77	\$ 607.342,00
Efectivo al final del año (2018 a)	\$ 20.146,86	\$ 7.188,77



 Javier Freile
 Apoderado



 Silvia Martín
 Contadora General