

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**A los Señores Accionistas y Administradores de
SOLUCIONES INTEGRALES MONCESI CIA. LTDA.**

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de Soluciones Integrales MONCESI CIA. LTDA., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018 y los correspondientes estados de resultado integral, 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 nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de Soluciones Integrales MONCESI CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2018, el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

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". Somos independientes de la Compañía 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 las disposiciones de independencia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador, y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con dicho Código. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión.

Información presentada en adición a los estados financieros

La Administración es responsable por la preparación de información adicional, la cual comprende el Informe anual de los Administradores a la Junta de Accionistas, pero no incluye los estados financieros y nuestro informe de auditoría.

Nuestra opinión sobre los estados financieros de la Compañía, no incluye dicha información y no expresamos ninguna forma de aseguramiento o conclusión sobre la misma.

En conexión con la auditoría de los estados financieros, nuestra responsabilidad es leer el informe anual de los Administradores a la Junta de Accionistas y, al hacerlo, considerar si esta información contiene inconsistencias materiales en relación con los estados financieros o con nuestro conocimiento obtenido durante la auditoría, o si de otra forma parecería estar materialmente incorrecta. Si basados en el trabajo que hemos efectuado, concluimos que existe un error material en esta información, tenemos la obligación de reportar dicho asunto. No tenemos nada que reportar en relación a esta información.

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Responsabilidades de la Administración de la Compañía por los estados financieros

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera, y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, 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 de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista que hacerlo.

La Administración y el Directorio son responsables de la supervisión del proceso de reporte financiero de la Compañía.

Responsabilidades 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 acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría siempre detectará un error material cuando este exista. Los 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.

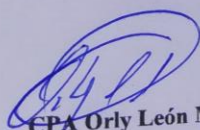
Como parte de una auditoría efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

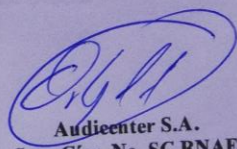
- ✓ Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión. 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, elusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la vulneración del control interno.
- ✓ Obtenemos 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.

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

- ✓ Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y si las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración es razonable.
- ✓ Concluimos 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, concluimos 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 concluimos que existe 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. 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.
- ✓ Evaluamos 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.

Comunicamos a 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 del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.


CPA Orly León M.,
Representante Legal
Reg. 0.22854


AudiCenter S.A.
Reg. Sup. Cías. No. SC.RNAE-656.

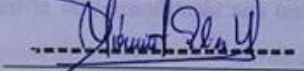
Portoviejo, Ecuador
Mayo, del 2019

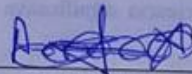
SOLUCIONES INTEGRALES MONCESI CIA. LTDA.

ESTADO SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

ACTIVOS	NOTAS	2018	2017
		(US\$ DÓLARES)	
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	2.076	5.476
Cuentas y Documentos por cobrar	4	32.818	25.542
Activos por Impuestos Corriente	5	1.890	2.634
Total activos corrientes		36.783	33.652
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedades, Planta y Equipo :	6		
Maquinarias, Equipos e Instalaciones		2.528	2.528
Muebles y Enseres		259	259
Total propiedades y equipos, neto		2.787	2.787
Total Activos No Corrientes		2.787	2.787
TOTAL ACTIVOS		39.571	36.439

MONCESI Cía. Ltda.


Lic. Monica Katiuska Giler Molina
Gerente



Ing. Alis Cristina Vincas Alava
Contador General

SOLUCIONES INTEGRALES MONCESI CIA. LTDA.

ESTADO SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	NOTAS	2018	2017
		(US\$ DÓLARES)	
PASIVOS CORRIENTES:			
Otras Obligaciones Corrientes	7	9.515	18.329
Total pasivos corrientes		9.515	18.329
TOTAL DE PASIVO		9.515	18.329
PATRIMONIO DE ACCIONISTAS:			
Capital Social	9	400	400
Utilidad Acumulada		17.710	(5.903)
Utilidad del Ejercicio	12	11.946	23.613
Total patrimonio de accionistas		30.055	18.110
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE ACCIONISTAS		39.571	36.439

MONCESI Cia. Ltda.

Lic. Monica KatiusKa Giler Molina
Gerente

Ing. Alis Cristina Vines Alava
Contador General

SOLUCIONES INTEGRALES MONCESI SIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Año que terminó el 31 de Diciembre de 2018, con cifras comparativas de 2017
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	NOTAS	2018	2017
		<u>(US\$ DÓLARES)</u>	
Ingresos	10	123.640	211.278
Costo de Venta		(49.747)	-
MARGEN BRUTO		73.892	211.278
GASTOS DE OPERACIÓN	11		
Gastos Administrativos y Ventas		(58.672)	(28.224)
Gastos Financiero		(203)	(155.274)
Total gastos de operación		(58.874)	(183.499)
UTILIDAD OPERACIONAL		15.018	27.780
Utilidad (Perdida) Antes de 15% e impuesto a la renta		15.018	27.780
15% Participacion de trabajadores en las utilidades		(2.253)	(4.167)
25% Impuesto a la renta (Ver conciliacion Tributaria)		(2.808)	-
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO		9.957	23.613

MONCESI Cia. Ltda.

Lic. Monica Katuska Giler Molina
Gerente



Ing. Alis Cristina Vincas Alava
Contador General

SOLUCIONES INTEGRALES MONCESI CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Año que terminó el 31 de Diciembre de 2018, con cifras comparativas de 2017
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Capital Social	Resultados Acumulados	Resultado del ejercicio	Total
400	(5,903)	23,613	18,110
-	23,613	(11,667)	11,946
400	17,710	11,946	30,055

Saldos al 31 de Diciembre del 2017

Ajustes Efectuados por la Compañía

Saldos al 31 de Diciembre del 2018

MONCESI Cía. Ltda.

Lic. Monica Katuska Giler Molina
Gerente

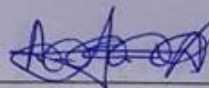
Ing. Alis Cristina Vinces Alava
Contador General

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**Año que terminó el 31 de Diciembre de 2018, con cifras comparativas de 2017****(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)**

FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
Efectivo recibido de clientes	130.159
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(121.550)
Otros ingresos, gastos, neto	(203)
Efectivo neto provisto por actividades de operación	8.407
FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Pago de Dividendos	(11.806)
Efectivo neto (utilizado en) actividades de financiamiento	(11.806)
CAJA Y BANCOS	
Disminución neta en caja y bancos	(3.400)
Comienzo del año	5.476
Fin del año	2.076


MONCESI Cia. Ltda.

Lic. Monica Katiuska Giler Molina
Gerente



Ing. Alis Cristina Vines Alava
Contador General

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Año que terminó el 31 de Diciembre de 2018, con cifras comparativas de 2017
 (En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

**CONCILIACION ENTRE LA UTILIDAD NETA (PERDIDA NETA) Y EL FLUJO DE CAJA
 NETO
 PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Ajustes para conciliar la utilidad neta (Pérdida Neta) con el efectivo neto provisto por actividades de operación

UTILIDAD NETA	9.957
Provisión 15% Utilidades	2.253
Provisión Impuesto a la renta	2.808
Total	15.018
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	
Pagos anticipados y otras cuentas por cobrar	744
Obligaciones Fiscales	(11.623)
Provisión beneficios sociales	(3.009)
Cuentas por cobrar comerciales	7.276
Total	(6.611)
Efectivo neto provisto por actividades de operación	8.407

MONCESI Cia. Ltda.

Lic. Monica KatusKa Giler Molina
Gerente

Ing. Alis Cristina Vines Alava
Contador General

