

INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA EXTERNA

- 1. Alcance de la auditoría
- 2. Responsabilidad de la gerencia
- 3. Responsabilidad del auditor

A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA:

" COMPAÑÍA INTRIAGO & CARREÑO,
TIERRA ESTRATEGICA S.A.
INCARTESA."

POR EL EJERCICIO ECONÓMICO

2017

Elaborado por: [Firma]

ELABORADO POR:

Ing. Darío González Rodríguez
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

CONTENIDO

- INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
- ESTADOS FINANCIEROS:
 - ✓ Estado de Situación Financiera
 - ✓ Estado de Resultado Integral
 - ✓ Estado de Cambios en El Patrimonio
 - ✓ Estado de Flujo de Efectivo
- NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 1. Identificación y Objeto De La Compañía
 2. Bases para la Elaboración de Estados Financieros y principales Políticas Contables Aplicadas.
- INFORMACIÓN GENERAL DE ALGUNAS DE LAS PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 3. Efectivo y Equivalente al Efectivo
 4. Inventarios
 5. Capital Social

ESPACIO EN BLANCO

COMPANIA INTRIAGO & CARREÑO, TIERRA ESTRATEGICA S.A. INCARTESA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE DE 2017
Expresado En Dólares Americano

	NOTAS	
INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		dic. 2017
ventas netas	18	\$ 166,402,43
(-) costo de ventas	19	\$ -
GANANCIA BRUTA		\$ -
(-) GASTOS OPERACIONAL	20	
Costos y Gastos		\$ 159,883,64
UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$ 6,518,79
(-) 15% participación trabajadores		\$ -
impuesto a la renta 22%		\$ 1,434,13
retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal		\$ 3,102,55
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR/SALDO A FAVOR	22	\$ 1,668,42

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros



JAMES DAMIAN INTRIAGO CARREÑO
GERENTE GENERAL



Ing. Josselyn Parraza Ponce
CONTADOR GENERAL

COMPAÑIA INTRIAGO & CARREÑO, TIERRA ESTRATEGICA S.A. INCARTESA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DE 2017
Expuesto En Dólares Americanos

NOTAS			
ACTIVO			
2017			
ACTIVO CORRIENTE			
Activos de Banco	2	\$ 8,100.00	\$ 8,100.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			
ACTIVO FIJO			
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	3	\$ 71,500.00	\$ 71,500.00
Edificio		\$ 37,500.00	
MAQUINARIA Y EQUIPOS		\$ 1,000.00	
VALORES DE COMPROMISO		\$ 7,000.00	\$ 78,500.00
TOTAL ACTIVO			
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
PARTICIPACIÓN TIERRA ESTRATEGICA	4	\$ 78,500.00	\$ 78,500.00
TOTAL PAS			
CAPITAL			
CAPITAL SUSCRIPTO Y/O AGRADO	5	\$ 5,000.00	\$ 57,500.00
UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 4,000.00	
UTILIDADES DE EJERCICIO		\$ 27,000.00	
PASIVO MÁS PATRIMONIO			
\$ 78,500.00			

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros.


DAVID ESTEBAN INTRIAGO CARRERO
DIRECTOR GENERAL


M. Jhonny Portez Porco
CONTADOR GENERAL

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Accionistas de:

COMPAÑIA INTRIAGO & CARREÑO, TIERRA ESTRATEGICA S.A. INCARTESA. En su calidad de Estados Financieros de la COMPAÑIA INTRIAGO & CARREÑO, TIERRA ESTRATEGICA S.A. INCARTESA al 31 de diciembre de 2017, que comprende el estado de situación, el estado de resultado integrado, el estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujo de Efectivo por el año terminado a esta fecha, así como un resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la administración de la compañía, de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) la ley de Compañía Promulgada por la Superintendencia de Compañías, además por las disposiciones establecidas en la ley de Régimen Tributario interno y su reglamento de aplicación a la ley, y por el Control Interno que la administración determinó para permitir la preparación de Estados Financieros que estén libres de errores materiales, tanto por fraude como por error.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre la razonabilidad que presentan los Estados Financieros terminados al 31 de diciembre de 2017, basados en la Auditoría realizada.

La auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, a los Reglamentos, Resoluciones y Disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros Normales.

Consideramos que la evidencia de auditoría que fuimos obteniendo es suficiente, apropiada y proporciona una base razonable para emitir mi opinión calificada de auditoría a los Estados Financieros.

OPINIÓN.

En mi opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la Situación Financiera de la COMPAÑIA INTRIAGO & CARREÑO, TIERRA ESTRATEGICA S.A. INCARTESA, al 31 de diciembre de 2017.


M. Boris Escobar Rodríguez
AUDITOR EXTERNO
RUC: 1313711159001

COMPAÑÍA INTRIAGO&CARREÑO, TIERRA ESTRATEGICA S.A. INCARTESA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Portoviejo, 30 de marzo de 2017.

1.- Hemos realizado los Estados Financieros de Intriago & Carreño Tierra Estratégica S.A, que comprenden, el estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2017 y el correspondiente estado de resultados integral y un resumen de las notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros

2.- La responsabilidad de la compañía es la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos que son relevantes para la preparación y presentación de los estados financieros, de forma que estos no contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error, selección y aplicación de políticas contables apropiadas.

Declaración sobre cumplimiento de la NIIF.

3.- Se debe revelar que la empresa ha observado el cumplimiento de las NIIF en la preparación y presentación de sus Estados Financieros. e

ESPACIO EN BLANCO