

**SERVICIOS INTEGRADOS ECUADOR S.A.
CAMPERINTEGRA**

Informe de Auditoria
Al 31 de Diciembre del 2017

INDICE

Opinión de los Auditores Independientes	1 - 3
Balance General	4
Estado de Resultados	5
Estado de Evolución en el Patrimonio	6
Estado de Flujos de Efectivo	7 - 8
Notas a los Estados Financieros	9 - 38

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Accionistas y Junta de Directores de
SERVICIOS INTEGRADOS ECUADOR S.A. CAMPERINTEGRA

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de SERVICIOS INTEGRADOS ECUADOR S.A. CAMPERINTEGRA que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017 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 explicativas de 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 SERVICIOS INTEGRADOS ECUADOR S.A. CAMPERINTEGRA al 31 de diciembre del 2017 y el desempeño 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 PYMES).

Fundamentos de la opinión

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

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y apropiada para expresar nuestra opinión de auditoría.

Independencia

Somos independientes de SERVICIOS INTEGRADOS ECUADOR S.A. CAMPERINTEGRA de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores, y hemos cumplido con nuestras responsabilidades éticas de acuerdo con estos requisitos.

Otra información

La Administración es responsable por la preparación de otra información. Otra información comprende el informe de la administración, informe del comisario, que no incluye los estados financieros ni el informe de auditoría sobre los mismos, la cual fue obtenida antes de la fecha de nuestro informe de auditoría.

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

- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficiencia del control interno de la Sociedad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y que las estimaciones contables sean razonables así como las respectivas divulgaciones efectuadas por la Administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, del principio contable de empresa en marcha y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden llevar a que la Sociedad no continúe como una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos correspondientes de modo que logran su presentación razonable.

Comunicamos a los responsables de la Administración de la Sociedad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de las auditorías planificadas y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de SERVICIOS INTEGRADOS ECUADOR S.A. CAMPERINTEGRA, correspondiente al año terminado al 31 de diciembre del 2017, requerida por disposiciones legales, se emitirá por separado.

Marzo 19 del 2018

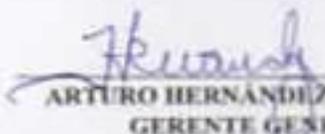
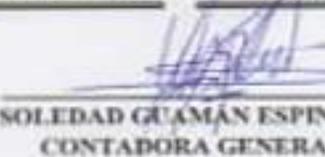


Rosero Carrera & Asociados Cía. Ltda.
Reg. Nacional de Firmas de Auditorías No. 74
Registro Nacional de Contadores No. 63
Quito-Ecuador



C.P.A. Germán Carrera G.
SOCIO.
Registro No. 10.955

SERVICIOS INTEGRADOS ECUADOR S.A. CAMPERINTEGRA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
Expresado en US Dólares Americanos

	<u>Notas</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE:			
Efectivo	6	12.338,80	17.666,90
Inversiones Mantenedas hasta su Vencimiento		-	-
Cuentas por Cobrar Comerciales	7	533.471,40	254.339,73
Inventarios	8	141.742,35	242.043,64
Pagos Anticipados y Otras Cuentas por Cobrar	9	306.104,08	302.541,95
Total Activo Corriente		<u>993.656,63</u>	<u>816.592,22</u>
ACTIVO NO CORRIENTE:			
Propiedad, Planta y Equipo	10	2.061.661,39	2.017.039,91
Activos por Impuestos Diferidos		935,44	995,28
Total Activo no Corriente		<u>2.062.596,83</u>	<u>2.018.035,19</u>
TOTAL ACTIVO		<u><u>3.056.253,46</u></u>	<u><u>2.834.627,41</u></u>
PASIVOS Y PATRIMONIO:			
PASIVO CORRIENTE:			
Cuentas por Pagar	11	165.824,09	140.479,90
Gastos Acumulados y Otras Cuentas por Pagar	12	94.388,40	42.164,70
Total Pasivo Corriente		<u>260.212,49</u>	<u>182.644,60</u>
PASIVO NO CORRIENTE:			
Préstamos Largo Plazo Relacionadas	13	863.541,46	824.556,46
Beneficios Empleados Largo Plazo	14	14.565,00	14.948,00
Total Pasivo no Corriente		<u>878.106,46</u>	<u>839.504,46</u>
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:			
Capital Social	17	3.244.899,00	3.244.899,00
Resultados Acumulados NIIF		9.198,00	4.851,00
Resultados Acumulados		(1.437.331,49)	(941.605,63)
Resultado del Ejercicio		101.169,00	(495.666,02)
Total Patrimonio de los Accionistas		<u>1.917.934,51</u>	<u>1.812.478,35</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>3.056.253,46</u></u>	<u><u>2.834.627,41</u></u>
 ARTURO HERNÁNDEZ MARCANO GERENTE GENERAL		 SOLEDAD GUAMÁN ESPINOSA CONTADORA GENERAL	

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

SERVICIOS INTEGRADOS ECUADOR S.A. CAMPERINTEGRA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
Expresado en US Dólares Americanos

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
VENTAS NETAS		1.107.284,17	566.760,12
COSTO DE MANUFACTURA	16	<u>-</u>	<u>(39.201,27)</u>
Utilidad Bruta en Ventas		1.107.284,17	527.558,85
GASTOS DE OPERACIÓN:	10		
Costos Operativos		363.826,77	425.071,29
Gastos de Administración		<u>610.434,03</u>	<u>583.227,73</u>
Total Gastos de Operación		974.260,80	1.008.299,02
Utilidad (Pérdida) en Operación		133.023,37	(480.740,17)
OTROS INGRESOS (GASTOS) NO OPERACIONALES:			
Otros (Ingresos) / Egresos, Neto	16	(10.443,88)	(14.925,85)
Total Otros Ingresos (Gastos) No Operacionales		<u>(10.443,88)</u>	<u>(14.925,85)</u>
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		<u>122.579,49</u>	<u>(495.666,02)</u>
Impuesto a la Renta	15	21.410,49	-
UTILIDAD (PERDIDA) INTEGRAL DEL EJERCICIO		<u><u>101.169,00</u></u>	<u><u>(495.666,02)</u></u>


ARTURO HERNÁNDEZ MARCANO
GERENTE GENERAL


SOLEDAD GUAMÁN ESPINOSA
CONTADORA GENERAL

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

SERVICIOS INTEGRADOS ECUADOR S.A. CAMPERINTEGRA
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
 Expresado en US Dólares Americanos

	CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS NIIF	RESULTADOS POR ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 1 de Enero del 2016	12.500,00	-	(941.818,15)		(929.318,15)
Ganancias Actuariales		4.851,00			4.851,00
Ajuste del Patrimonio			212,52		212,52
Aumento de Capital mediante capitalizaciones de préstamos y compra de un terreno en el Cosea	3.212.399,00				3.212.399,00
Pérdida Neta del Ejercicio				(495.666,02)	(495.666,02)
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	2.244.899,00	4.851,00	(941.605,63)	(495.666,02)	1.812.478,35
Transferencia a Resultados Administrados			(495.666,02)	495.666,02	-
Ajuste del Patrimonio			(59,84)		(59,84)
Ganancias Actuariales		4.347,00			4.347,00
Utilidad Neta del Ejercicio				101.169,00	101.169,00
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	3.244.899,00	9.198,00	(1.437.331,49)	101.169,00	1.917.834,51


ARTURO HERNANDEZ MARCANO
 GERENTE GENERAL


SOLEDAD GUZMÁN ESPINOSA
 CONTADOR GENERAL

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

SERVICIOS INTEGRADOS ECUADOR S.A. CAMPERINTEGRA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
Expresado en US Dólares Americanos

	2017	2016
EFFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES:		
Valores Recibidos de Clientes	828.443,51	419.980,00
Pagos a Proveedores, Empleados y Otros	(625.760,62)	(870.535,00)
Otros Ingresos (Egresos) Netos	(13.827,88)	1.001.152,00
	<hr/>	<hr/>
Efectivo Proveniente (Utilizado) en Operaciones	188.855,01	550.597,00
EFFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Aumento de Propiedad Planta y Equipo	(233.168,11)	(980.263,10)
	<hr/>	<hr/>
Efectivo Utilizado en Inversiones	(233.168,11)	(980.263,10)
EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Efectivo Recibido Prestamos Largo Plazo	38.985,00	-
Aporte en efectivo por aumento de capital	-	432.399,00
	<hr/>	<hr/>
Efectivo Provisto por Actividades de Financiamiento	38.985,00	432.399,00
Disminución Aumento del Efectivo	(5.328,10)	2.732,90
Efectivo al Inicio del Año	17.666,90	14.934,00
	<hr/>	<hr/>
EFFECTIVO	12.338,80	17.666,90

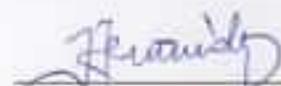

ARTURO HERNANDEZ MARCANO
GERENTE GENERAL


SOLEDAD GUAMÁN ESPINOSA
CONTADORA GENERAL

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

SERVICIOS INTEGRADOS ECUADOR S.A. CAMPERINTEGRA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (Continuación...)
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
Expresado en US Dólares Americanos

	2017	2016
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES:		
Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio	101.169,00	(495.454,00)
<u>Ajustes para conciliar el ingreso en efectivo proveniente de operaciones:</u>		
Depreciación Propiedad Planta y Equipo	189.339,63	142.899,00
Por Gastos en Provisiones		10.051,00
Provisión Cuentas Incobrables	(291,01)	2.383,00
Provisión Jubilación Patronal	4.831,00	-
Provisión Desahucio	1.724,00	-
Provisión Participación Trabajadores	21.631,67	-
Provisión Impuesto a la Renta	21.410,49	-
Otros distintos al efectivo	(3.384,00)	2.653,00
Gasto Impuestos Diferidos	-	(213,00)
VARIACIONES EN ACTIVOS:		
Aumento de Cuentas por Cobrar	(278.840,66)	(146.780,00)
Disminución de Inventario	100.301,29	14.460,00
Aumento de Otros Activos	-	(96.374,00)
(Aumento) Disminución de Pagos Anticipados y Otras Cuentas por Cobrar	(3.562,13)	5.190,00
VARIACIONES EN PASIVOS:		
Aumento de Cuentas por Pagar	25.344,19	1.640,00
Aumento de Beneficios a Empleados	-	5.993,00
Aumento de Gastos Acumulados y Otras Cuentas por Pagar	9.181,54	1.104.149,00
EFECTIVO PROVENIENTE (UTILIZADO) EN OPERACIONES	188.855,01	550.597,00


ARTURO HERNÁNDEZ MARCANO
 GERENTE GENERAL


SOLEDAD GUZMÁN ESPINOSA
 CONTADORA GENERAL

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros