

SERVICIOS GENERALES CONCIMEX S.A.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

PERIODO:

2018

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Quito, 05 de abril del 2019

A la Junta General de accionistas de:

SERVICIOS GENERALES CONCIMEX S.A.

Informe sobre la auditoria de los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **SERVICIOS GENERALES CONCIMEX S.A.**, que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018, estado de resultados integrales, estado de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, por el año que terminó en esa fecha, y un resumen de las políticas contables y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

2. La administración de **SERVICIOS GENERALES CONCIMEX S.A.**, es responsable por la presentación razonable de estos estados financieros, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades NIIF para Pymes. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos adecuados para la presentación razonable de estados financieros que estén libres de errores significativos, ya sean debido a fraude o error; la selección y aplicación de apropiadas políticas de contabilidad y la elaboración de estimaciones contables que son razonables en las circunstancias.

Responsabilidad de los Auditores

3. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión.

La seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad a las NIA siempre detecte una incorrección material cuando esta exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son considerados materiales si, individualmente o en conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditora de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantuvimos una actitud de escepticismo profesional durante la auditoría; nosotros también:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, ya sea por fraude o error; diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y, obtuvimos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debido a fraude es mayor que aquella resultante de un error, ya que el fraude involucra colusión, falsificación, omisiones deliberadas, distorsión, o elusión de control interno.
- Obtuvimos un conocimiento del control interno relevantes para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la compañía.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas, la razonabilidad de las estimaciones contables, y las revelaciones realizadas por la administración.
- Nuestra responsabilidad también fue, concluir sobre el uso por parte de la administración, de las bases contables de negocios en marcha y, con base en la evidencia obtenida, concluimos que no existe una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría hasta la fecha de nuestro informe; sin embargo, eventos o condiciones futuras pueden causar que la Compañía no pueda continuar como un negocio en marcha.
- Evaluamos la presentación global, 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 expresen una presentación razonable.

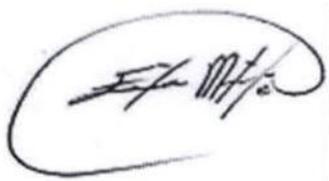
Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **SERVICIOS GENERALES CONCIMEX S.A.**, al 31 de diciembre del 2018, el resultado de sus operaciones, evolución de patrimonio y flujos de efectivo por el período terminado en esa fecha de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades NIIF para Pymes.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

4. Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el SRI (Resolución No. NAC- DGERCGC15-00003218), la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias se emitirá por separado conjuntamente con los anexos que serán elaborados y conciliados por la Compañía.

Atentamente,
Quito – Ecuador
Abril 05 del 2019



Ing. Esteban Matute Bermeo
JEFE DE AUDITORIA.
CALIFICACIÓN NRO.

RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502
SCVS-RNAE-1131

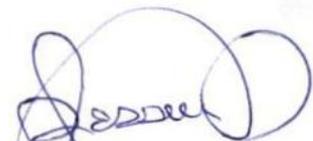
ANÁLISIS DE ESTADOS FINANCIEROS

Se presenta en forma consolidada los estados financieros.

SERVICIOS GENERALES CONCIMEX S.A.		
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018		
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)		
	NOTA	2018
1 ACTIVOS		
101 ACTIVO CORRIENTE		
10102 Activos Financieros (neto)	2	\$ 22.215,49
10105 Activos por impuestos corrientes	5	\$ 10.853,26
Total Activos Corrientes		\$ 33.068,75
ACTIVO NO CORRIENTE		
102		
10201 Propiedad, Planta y Equipo (neto)	9	\$ 46.331,86
Total Activos No Corrientes		\$ 46.331,86
TOTAL ACTIVOS		\$ 79.400,61
2 PASIVOS		
201 PASIVO CORRIENTE		
20108 Cuentas por pagar diversas - relacionadas	23	\$ 382,67
Total Pasivos Corrientes		\$ 382,67
202 PASIVO NO CORRIENTE		
20204 Cuentas por pagar diversas relacionadas	32	\$ 73.152,91
Total Pasivos No Corrientes		\$ 73.152,91
TOTAL PASIVOS		\$ 73.535,58
3 PATRIMONIO NETO		
301 Capital	39	\$ 800,00
304 Reservas	42	\$ 4.835,70
307 Resultados del ejercicio	45	\$ 229,33
TOTAL PATRIMONIO		\$ 5.865,03
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 79.400,61



ING BERNARDO NUSSBAUM
GERENTE



PATRICIO SERRANO
CONTADOR

SERVICIOS GENERALES CONCIMEX S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

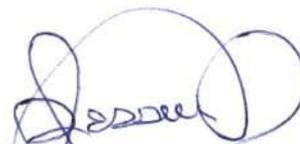
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2018	AN. VER
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4102 Prestación de Servicios	47	\$ 600,00	100%
42 GANANCIA BRUTA		\$ 600,00	100%
TOTAL INGRESOS		\$ 600,00	100%
52 GASTOS			
5202 Gastos de Administración	69	\$ 370,67	62%
TOTAL GASTOS		\$ 370,67	62%
Utilidad antes de impuestos		\$ 229,33	38,22%



ING BERNARDO NUSSBAUM
GERENTE

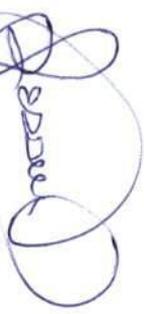


PATRICIO SERRANO
CONTADOR

SERVICIOS GENERALES CONCIMEX S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

DETALLE	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	Superávit Revaluación	Resultados Ejercicio	TOTAL
Saldos al 31 de diciembre del 2017	800,00	800,00	3.790,61	(81.977,48)	314,22	(76.272,65)
CORRECCION DE ERRORES		(400,00)				(400,00)
APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES						
TRANSFERENCIA DE RESULTADOS A OTRAS CUENTAS PATRIMONIALES			645,09	81.977,48	(314,22)	82.308,35
OTROS RESULTADOS INTEGRALES 2018						
OTROS CAMBIOS						
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO 2018					229,33	229,33
SALDO FINAL	800,00	400,00	4.435,70	-	229,33	5.865,03


ING. BERNARDO NUSSBAUM
GERENTE


PATRICIA SERRANO
CONTADOR

SERVICIOS GENERALES CONGIMEX S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

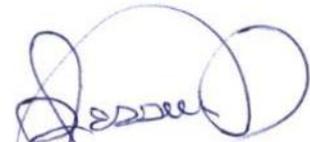
SALDOS	CODIGO	BALANCE (En US\$)	INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	-
			FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	69,13
			Clases de cobros por actividades de operación	950101	57,13
			Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	16,00
			Otros cobros por actividades de operación	95010105	41,13
			Clases de pagos por actividades de operación	950102	12,00
			Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	12,00
			FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-
			FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	69,13
			Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	-
			EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	-
			Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	
			INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	-
			EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	-
			EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	-

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	229,33
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	160,20
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	584,00
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	41,13
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	382,67
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	69,13



ING BERNARDO NUSSBAUM
GERENTE



PATRICIO SERRANO
CONTADOR