

JACOME ALVAREZ CIA.LTDA

ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2018,
con opinión de los auditores independientes.

JACOME ALVAREZ CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Contenido:

Estado de situación financiera	- 4 -
Estados de resultado integral	- 5 -
Estados de cambios en el patrimonio	- 6 -
Estados de flujos de efectivo	- 7 -
Notas a los estados financieros	- 9 -

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Socios de:
JACOME ALVAREZ CIA. LTDA.

Opinión

Hemos auditado el estado de situación financiera adjunto de JACOME ALVAREZ CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2018, y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio de los socios y de flujo de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2018, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.

En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de JACOME ALVAREZ CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2018, los resultados de sus operaciones 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. 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.

Otra información incluida en el documento que contienen los estados financieros auditados

La administración es responsable de la otra información. La otra información comprende el reporte anual que se presenta de acuerdo a las disposiciones de carácter general aplicables a las emisiones de valores.

Nuestra opinión sobre los estados financieros no cubre la otra información y no podemos expresar cualquier forma de opinión al respecto.

En relación con nuestra auditoría de los estados financieros, es nuestra responsabilidad leer la otra información y, al hacerlo, considerar si esta es materialmente consistente con los estados financieros o con nuestros conocimientos obtenidos en la auditoría, o de lo contrario si parece estar materialmente distorsionada. Si, sobre la base del trabajo que hemos realizado, podemos concluir que existe una inexactitud importante de esta otra información, estamos obligados a notificar este hecho. No tenemos nada que informar a este respecto.

Responsabilidad del auditor

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros como un todo están libres de errores materiales, ya sea por fraude o por error, y emitir nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es garantía de que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría siempre va a detectar errores materiales cuando existan. Equivocaciones pueden surgir por fraude o error y se considera material si, individualmente o en conjunto, puede esperarse razonablemente que influyen en las decisiones económicas de los usuarios, tomadas sobre la base de los estados financieros.

Como parte de una auditoría realizada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos el escepticismo profesional durante toda la auditoría. Además:



- Conocemos y evaluamos los riesgos de errores significativos en los estados financieros, debido a fraude o error, elaboramos e implementamos procedimientos en el desarrollo de la auditoría que nos permitan mitigar los riesgos identificados y obtener evidencia de auditoría que sea suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material como resultado de fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede involucrar complicidad, alteración, omisiones intencionales, declaraciones falsas y elusión del control interno.
- Aplicamos procedimientos que nos permiten conocer el control interno de la Compañía relevante para la auditoría, y elaboramos programas de trabajo apropiados, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.
- Revisamos las políticas contables y evaluamos si son usadas de forma consistente y apropiada, así como las estimaciones contables y las declaraciones realizadas por la gerencia.
- Establecemos si el supuesto de negocio en marcha es usado por la gerencia y basados en la evidencia de auditoría concluimos si existe una incertidumbre importante sobre hechos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como un negocio en marcha. Si concluimos la existencia de una incertidumbre significativa, estamos obligados a incluir en nuestro informe de auditoría las revelaciones en los estados financieros separados; o, si dichas revelaciones son inadecuadas, modificar nuestra opinión. 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.
- Valuamos la estructura, el contenido y la presentación de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, las transacciones y eventos subsecuentes que permitan una presentación razonable.

Responsabilidad de la administración por los estados financieros

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la presentación de los estados financieros libres de errores significativos, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de evaluar la capacidad de la Entidad para continuar como un negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados, salvo que la administración se proponga liquidar la Entidad o cesar sus operaciones, o no tenga otra alternativa más realista que hacerlo.

Los encargados de la Administración son responsables de supervisar el proceso de presentación de los informes financieros de la Entidad.

Otros asuntos

Los estados financieros de JACOME ALVAREZ CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2017 no fueron auditados por nosotros ni por otros auditores debido a que no existía la obligatoriedad legal para hacerlo.

Mi opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de **JACOME ALVAREZ CIA. LTDA. AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS** por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2018 se emite por separado.

Etl-Ec Auditores S.A.

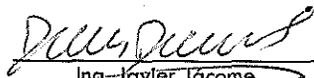
Quito marzo 05, 2019
Registro No. 680

Nancy Proaño
Licencia No. 29431

JACOME ALVAREZ CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresados en U.S. dólares)

		<u>31 de Diciembre</u>	
		<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<i>Notas</i>		
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	17.482	2.893
Cuentas por cobrar clientes	6	536	237
Otras cuentas por cobrar	7	7.074	6.965
Activos por impuestos corrientes	8	<u>27.205</u>	<u>31.468</u>
Total activos corrientes		52.297	41.562
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedad, instalaciones y equipo	9	1.505	1.832
Impuesto a la Renta Diferido		<u>207</u>	<u>-</u>
Total activos no corrientes		1.712	1.832
Total activos		<u>54.009</u>	<u>43.394</u>
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar comerciales	10	36	7.142
Otras cuentas por pagar	11, 14	8.185	9.027
Pasivos por impuestos corrientes	8	3.304	6.348
Beneficios empleados	12	<u>5.483</u>	<u>1.550</u>
Total pasivos corrientes		17.008	24.067
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Obligaciones financieras		-	1.422
Beneficios empleados post - empleo	16	<u>1.429</u>	<u>3.649</u>
Total pasivos no corrientes		1.429	5.071
Total pasivos		<u>18.437</u>	<u>29.137</u>
PATRIMONIO DE LOS SOCIOS			
Capital social	17	6.000	6.000
Reservas		4.645	4.645
Resultados acumulados		<u>24.927</u>	<u>3.612</u>
Total patrimonio		<u>35.572</u>	<u>14.257</u>
Total pasivos y patrimonio		<u>54.009</u>	<u>43.394</u>


 Ing. Javier Jácome
 Representante Legal

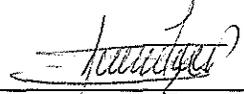

 C.P.A. Jessica Padilla
 Contadora General

Ver notas a los estados financieros

JACOME ALVAREZ CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresados en U.S. dólares)

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingresos de actividades ordinarias	Notas 18	148.175	138.926
Gasto de administración	19	(127.586)	(132.980)
Utilidad (pérdida) Operacional		20.589	5.945
Otros ingresos (gastos):			
Financieros		(853)	(916)
Otros ingresos (egresos)		10.401	12
Utilidad (pérdida) antes de impuestos y participación trabajadores		30.137	5.042
Menos:			
Participación trabajadores	13,20	(4.521)	(756)
Impuesto a la renta:			
Corriente	20	(6.921)	(1.299)
Diferido		207	-
Utilidad (pérdida) del período		18.903	2.987
Reserva Legal		-	-
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL PERIODO		18.903	2.987


Ing. Javier Jácome
Representante Legal

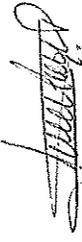

C.P.A. Jessica Padilla
Contadora General

Ver notas a los estados financieros

JACOME ALVAREZ CIA. LTDA.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (Expresados en U.S. dólares)

Descripción	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	EFFECTO PRIMERA VEZ NIIF-S	RESULTADOS ACTUARIALES ACUMULADOS	RESULTADOS Utilidades	ACUMULADOS Pérdidas	TOTAL
Saldos al 31 de diciembre del 2017	6.000	4.645	(2.778)	(197)	17.866	(11.279)	14.257
Estudio actuarial	-	-	-	2.412	-	-	2.412
Resultado del Periodo	-	-	-	-	18.903	-	18.903
Saldos al 31 de diciembre del 2018	6.000	4.645	(2.778)	2.215	36.769	(11.279)	35.572


 Ing-Javier Jácome
 Representante Legal


 CPA Jessica Padilla
 Contadora General

Ver notas a los estados financieros

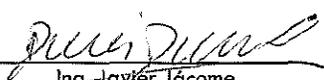
JACOME ALVAREZ CIA. LTDA.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresados en U.S. dólares)

	<u>31 de Diciembre</u> <u>2018</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
Recibido de clientes	147.876
Pagado a proveedores	(111.774)
Pagado a empleados	(29.639)
Otros ingresos (egresos)	9.549
Efectivo neto (utilizado) proveniente en actividades de operación	16.011
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
Otros ingresos (egresos)	-
Efectivo neto (utilizado) proveniente en actividades de inversión	-
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Préstamos varios	(1.422)
Efectivo neto (utilizado) proveniente en actividades de financiamiento	(1.422)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:	
Incremento (disminución) neto durante el año	14.589
Saldos al comienzo del año	2.893
Saldos al final del año	17.482

(Continúa...)

JACOME ALVAREZ CIA. LTDA.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO (Continuación...)
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (Expresados en U.S. dólares)

	<u>31 de diciembre</u> <u>2018</u>
CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	<u>18.903</u>
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación:	
Depreciación	327
Jubilación y desahucio	826
Subtotal	<u>1.153</u>
Cambios netos en activos y pasivos:	
Cuentas por cobrar clientes	(300)
Otras cuentas por cobrar	4.154
Otros activos	(207)
Cuentas por pagar comerciales	(7.106)
Otras cuentas por pagar	(2.587)
Impuestos por pagar	(1.299)
Beneficios empleados	3.298
Subtotal	<u>(4.045)</u>
Efectivo neto (utilizado) proveniente de actividades de operación	<u>16.011</u>

 <u>Ing. Javier Jácome</u> Representante Legal	 <u>C.P.A. Jessica Padilla</u> Cóntadora General
--	---

Ver notas a los estados financieros