

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Junta de Socios de: CCECOGREEN CIA.LTDA.

Opinión

Hemos auditado los Estados Financieros que se adjuntan de **CCECOGREEN CIA.LTDA.**, que corresponden al estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019 y los correspondientes estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de políticas contables significativas.

En nuestra opinión, presentan razonablemente en todos los aspectos materiales, la posición financiera de **CCECOGREEN CIA.LTDA.**, al 31 de diciembre de 2019, el resultado de sus operaciones, y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad bajo estas normas se describe con más detalle en la sección de “Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros”.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una base razonable para nuestra opinión de auditoría.

Independencia

Somos independientes de **CCECOGREEN CIA.LTDA.**, de acuerdo con las disposiciones del Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores y hemos cumplido con nuestras responsabilidades éticas en conformidad con estos requisitos

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 Socios.

En vinculación con la auditoría de los estados financieros, nuestra responsabilidad es leer el Informe Anual de la Gerencia a la Junta de Socios, 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.

Una vez que leamos el Informe Anual de la Gerencia a la Junta de Socios, si concluimos que existe un error material en esta información, tenemos la obligación de reportar dicho asunto a los Encargados de la Administración de la Compañía.

Responsabilidad de la Gerencia por los Estados Financieros

La Gerencia de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno

determinado por la Gerencia como necesario para permitir la preparación y presentación de los estados financieros que queden libres de errores materiales, debido a fraude o error.

La Administración es responsable de la valoración de la capacidad de **CCECOGREEN CIA.LTDA.**, de continuar como un Negocio en Marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionadas para catalogarla como tal, y utilizando el principio contable de Negocio en Marcha, excepto si la Administración tiene la intención de liquidar la Compañía o de cesar sus operaciones.

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoria de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, debido a fraude o 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 Auditoria (NIA), siempre va a detectar errores materiales cuando existan.

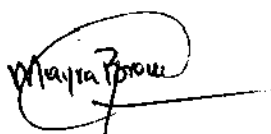
Como parte de una auditoria de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantuvimos una actitud de escepticismo profesional durante la auditoria, Adicionalmente:

- ✓ Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, ya sea por fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoria para responder a esos riesgos y, obtuvimos evidencia de auditoria suficiente y adecuada 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, falsificación, omisiones deliberadas, distorsión, o elusión del control interno.
- ✓ Obtuvimos un conocimiento del control interno relevante para la auditoria con el fin de diseñar procedimientos de auditoria 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 aplicadas, la razonabilidad de las estimaciones contables, y las revelaciones realizadas por la Compañía.
- ✓ Nuestra responsabilidad también fue, concluir sobre lo apropiado del uso por parte de la Compañía, de las bases contables de negocio 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 un negocio en marcha. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoria 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 general, la estructura y contenido de los estados financieros incluyendo las revelaciones, y si los estados representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.
- ✓ Nos comunicamos con los encargados de la Administración de **CCECOGREEN CIA.LTDA.**, en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoria y los hallazgos significativos de auditoria, incluidas posibles deficiencias significativas en el control interno que identificamos durante la auditoria.

Informes sobre otros requisitos legales y Reglamentarios

Nuestros informes sobre deficiencias de control interno, y cumplimiento de las obligaciones tributarias, establecidas en la Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218, publicada en el Registro Oficial 660 del 31 de diciembre del 2015 y sus reformas, como agente de retención y percepción para el año terminado al 31 de diciembre de 2019, se emiten por separado.

Cuenca – Ecuador
Julio 28 del 2020

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Mayra Bravo', with a stylized flourish extending to the right.

Mayra Bravo
RNAE 1321

CCECOGREEN CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
EXPRESADO EN USD.

<u>ACTIVOS</u>	NOTAS	2019	2018	VARIACION
ACTIVOS CORRIENTES:				
Efectivo y Bancos	4	0,00	636,80	-636,80
Cuentas por cobrar comerciales y otras:				
Cuentas por cobrar	5	194.440,48	43.345,34	151.095,14
Anticipo a Proveedores		0,00	7.750,00	-7.750,00
Activos por Impuestos Corrientes	6	25.802,76	36.310,05	-10.507,29
Total Corriente		220.243,24	88.042,19	132.201,05
ACTIVOS NO CORRIENTES:				
Propiedad, Planta y Equipo	7	907.391,04	1.039.201,14	-131.810,10
Total No Corriente		907.391,04	1.039.201,14	-131.810,10
Total Activo		1.127.634,28	1.127.243,33	390,95

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros


Sr. Pablo Cristian Crespo Polo
REPRESENTANTE LEGAL


C.P.C. Alina Villegas
CONTADOR

CCECOGREEN CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
EXPRESADO EN USD.

<u>PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u>	NOTAS	2019	2018	VARIACION
PASIVOS CORRIENTES:				
Cuentas por pagar comerciales y otras:				
Cuentas por Pagar	8	33.544,89	1.229,12	32.315,77
Otras Obligaciones Corrientes				
Obligaciones con el SRI		0,00	35,07	-35,07
Obligaciones con el IESS		0,00	215,40	-215,40
Obligaciones con Trabajadores		0,00	905,50	-905,50
Anticipos Clientes	9	149.070,77	159.855,51	-10.784,74
		149.070,77	161.011,48	-11.940,71
Otros Pasivos Corrientes	10	122.995,95	104.500,00	18.495,95
Provisiones		0,00	304,85	-304,85
Total Pasivo Corriente		305.611,61	267.045,45	38.566,16
Total Pasivo		305.611,61	267.045,45	38.566,16
PATRIMONIO				
Capital Social		922.840,00	922.840,00	0,00
Resultados acumulados ejercicios anteriores		-62.642,12	0,00	-62.642,12
Resultados		-38.175,21	-62.642,12	24.466,91
Total Patrimonio		822.022,67	860.197,88	-38.175,21
Total Pasivo y Patrimonio		1.127.634,28	1.127.243,33	390,95

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros


Sr. Pablo Cristian Crespo Polo
REPRESENTANTE LEGAL


CPA Amalia Villegas
CONTADOR

CCECOGREEN CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
EXPRESADO EN USD.

	NOTAS	2019	2018	VARIACION
Ventas netas		27.642,84	125.000,30	-97.357,46
Otros Ingresos		1.263,19	3.391,26	-2.128,07
TOTAL INGRESOS	12	28.906,03	128.391,56	-99.485,53
<u>GASTOS</u>				
Gastos				
Gastos de Administración		67.073,11	190.690,48	-123.617,37
Gastos Financieros		8,13	343,20	-335,07
TOTAL GASTOS	13	67.081,24	191.033,68	-123.952,44
RESULTADO DEL EJERCICIO		-38.175,21	-62.642,12	24.466,91
(-) Participacion Trabajadores				0,00
(-) Impuesto a la Renta del Periodo				0,00
Utilidad Neta del Ejercicio		-38.175,21	-62.642,12	24.466,91

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros


Sr. Pablo Cristian Crespo Polo
REPRESENTANTE LEGAL


CPA. Ancha Villa
CONTADOR

CCECOGREEN CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS		TOTAL
			ACUMULADO S	EJERCICIO	
Saldo al 31-12-2018	922.840,00			-62.642,12	860.197,88
Transferencia a Resultados Acumulados			-62.642,12	62.642,12	0,00
Utilidad del Ejercicio				-38.175,21	-38.175,21
Saldo al 31-12-2019	922.840,00	-	-62.642,12	-38.175,21	822.022,67

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros


Sr. Pablo Cristian Crespo Polo
REPRESENTANTE LEGAL


CMC AMBA Y VILLAS
CONTADOR

CCECOGREEN CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
EXPRESADO EN USD.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por el año terminado en Diciembre 31, 2019
(en US dólares)

	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobros a clientes	-132.973,85 \$	243.901,73
Pagos a proveedores.	-34.347,81 \$	(152.178,55)
Pagos por cuenta de empleados	- 215,40 \$	215,40
Impuesto a la renta pagados	10.472,22 \$	(26.450,80)
Efectivo neto proveniente de (usado en) actividades de operación	\$ (157.064,84) \$	65.487,78
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Efectivo proveniente de:		
Venta de propiedad, planta y equipo	156.428,04 \$	89.276,79
Efectivo usado en:		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	\$	(156.428,04)
Efectivo neto proveniente de (usado en) actividades de inversión	156.428,04	-67.151,25
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Efectivo proveniente de actividades de financiamiento:		
Aumento de capital	-	-
Efectivo usado en actividades de financiamiento:		
Préstamos de corto plazo	-	-
Reparto de dividendos	-	-
Otras salidas por actividades de financiamiento	-	-
Efectivo neto proveniente de (usado en) actividades de financiamiento	0	0
Aumento (disminución) de efectivo y equivalentes	-636,80 \$	(1.663,47)
Efectivo y equivalentes al inicio del año	\$ 636,80 \$	2.300,27
Efectivo y equivalentes al final del año	0,00	636,80


Sr. Pablo Cristian Crespo Polo
REPRESENTANTE LEGAL


CPAC Amela Yillegas
CONTADOR

CCECOGREEN CIA. LTDA.**RECONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON EL EFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES**

Por el año terminado en Diciembre 31, 2019

(en US dólares)

	2019	2018
Resultado integral del ejercicio	-38.175,21 -	62.642,12
Ajustes por partidas distintas al efectivo y actividades de operación:		
Gasto por depreciaciones	0,00	47.453,82
Utilidad en venta de activos fijos	0,00 -	3.331,26
	0,00	-
Total	-	44.122,56
Variaciones en los componentes del capital de trabajo:		
(Aumento) disminución de cuentas por cobrar a clientes	-161.879,88	118.841,43
(Aumento) disminución de impuestos anticipados	10.472,22 -	26.450,80
(Aumento) disminución de inventarios	-	-
Aumento (disminución) de cuentas por pagar a proveedores	32.733,43 -	8.598,69
Aumento (disminución) de cuentas por pagar a empleados	-215,40	215,40
	- 118.889,63	84.007,34
Efectivo proveniente de (usado en) las operaciones	<u>-157.064,84</u>	<u>65.487,78</u>

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros


Sr. Pablo Cristian Crespo Polo
REPRESENTANTE LEGAL
CPA Amalia Villegas
CONTADOR