

ZAMBERLETI S.A.

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

CON EL INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

INFORME DEL AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

A la Junta General de Accionistas:

ZAMBERLETTI S.A.

Guayaquil-Ecuador

Opinión

1. Hemos auditado los estados financieros de **ZAMBERLETTI S.A.** que comprenden el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del año 2018, el estado de resultados integrales, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado en dicha 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 importantes, la situación financiera de **ZAMBERLETTI S.A.** al 31 de diciembre del 2018, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Fundamento de la opinión

2. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad de las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección de *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros* de nuestro informe. Somos independientes de la Sociedad de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de Ética IFSBA), y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética de IFSBA. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidad de la Administración con relación a los estados financieros:

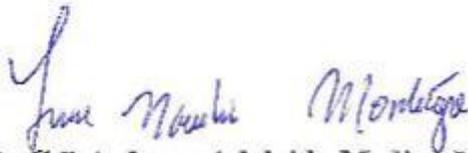
3. La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debido a fraude o error.
4. En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía de continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con la Compañía en funcionamiento y utilizando el principio contable de negocio en marcha, excepto si la Administración tiene intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.
5. La Administración es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la Empresa.

Responsabilidad del Auditor en relación con la auditoría de los estados financieros (Ver Anexo 1)

6. 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 contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza de que una auditoría realizada con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en conjunto, puede esperarse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Informe sobre otros requerimientos legales y requerimientos

7. Nuestro informe, sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de ZAMBERLETTI S.A. al 31 de diciembre del 2018, se emitirá por separado.



Ab. C.P.A. Irene Adelaida Medina Montenegro
RUC # 0915660757001
REG.NAC No SC-RNAE-No 1331

12 de Agosto del 2019

Responsabilidad del Auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Como parte de una auditoría a los estados financieros de ZAMBERLETTI S.A. de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión.
- 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 eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la dirección.
- Concluimos sobre la adecuación de la utilización, por la dirección, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como un negocio 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 ser causa de que la sociedad deje de ser un negocio en marcha.
- 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 subyacentes de un modo razonable.
- Comunicamos a la Administración de la compañía en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría según la planificación y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.
- También proporcionamos a los responsables de la Administración de la Compañía una declaración que hemos cumplido con los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia, y comunicado con ellos acerca de todas las relaciones y demás cuestiones de las que se puede esperar razonablemente que pueden afectar a nuestra independencia y, en su caso, las correspondientes salvaguardas. Entre las cuestiones que han sido objeto de comunicación con los responsables de la Administración de la Compañía, determinamos las

que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de los estados financieros del periodo actual y que son, en consecuencia, las cuestiones, clave de la auditoría.

- Describimos esas cuestiones en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión o, en circunstancias extremadamente poco frecuentes, determinamos que una cuestión no se debería comunicar en nuestro informe porque cabe razonablemente esperar que las consecuencias adversas de hacerlo superarían los beneficios de interés público de la misma.

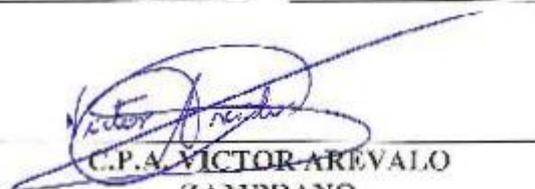
ZAMBERLETI S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
 (Expresados en dólares)

ACTIVOS	2018	2017
Activos Corrientes		
Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	7,257.89	7,145.61
Activos Por Impuestos Corrientes	355.22	185.68
Total De Activos Corrientes	7,613.11	7,331.32
Activos No Corrientes		
Propiedad, Plante Y Equipo	871.64	871.64
(-) Depreciación Acumulada Ppe	(686.73)	(599.57)
Total Activos No Corrientes	184.91	272.07
Total Activos	7,798.02	7,603.39
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos Corrientes		
	-	-
Pasivos No Corrientes		
	-	-
Total Pasivos	-	-
PATRIMONIO		
Capital Social	800.00	800.00
Aporte De Socios Para Futuras Capitalización	1,104.68	1,104.68
Reservas	375.75	375.75
Resultados Acumulados	5,322.96	4,785.12
Utilidad / Perdida Del Ejercicio	194.63	537.84
Total Patrimonio	7,798.02	7,603.39
Total pasivos y patrimonio	7,798.02	7,603.39



SRA. VERÓNICA ECHEVERRÍA
CONCHA

Representante Legal



C.P.A. VÍCTOR AREVALO
ZAMBRANO

Contador General

ZAMBERLETI S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
(Expresados en dólares)

	2018	2017
Ingresos netos	3,800.00	3,800.00
(-)Costo de ventas	-	-
Utilidad Bruta	3,800.00	3,800.00
Gastos		
Total gastos	(3,605.37)	(3,262.16)
Utilidad del ejercicio antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	194.63	537.84

Veronica Echeverria

SRA. VERÓNICA ECHEVERRÍA
CONCHA

Representante Legal

Victor Arevalo

C.P.A. VÍCTOR AREVALO
ZAMBRANO

Contador General

ZAMBERLETI S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

(Expresados en dólares)

	Capital social	Aporte futura capitalización	Reservas	Superávit Propiedades	Resultados acumulados	Utilidad del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2017	800.00	1,104.68	375.75	-	4,785.12	537.84	7,603.39
Transacciones del año:							
Ajustes al patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	537.84	(537.84)	-
Otros cambios	-	-	-	-	-	194.63	-
Utilidad neta del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre del 2018	800.00	1,104.68	375.75	-	5,322.96	194.63	7,798.02

Verónica Echeverría

SRA. VERONICA ECHEVERRIA CONCHA

Representante Legal

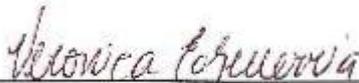
Victor Arevalo

C.P.A. VICTOR AREVALO ZAMBRANO

Contador General

ZAMBERLETI S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresados en dólares)

	2018
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Efectivo recibido de clientes	3,800.00
Pago a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(3,605.37)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(82.38)
Efectivo neto (utilizado) en actividades de operación	112.25
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Efectivo neto (utilizado) en actividades de inversión	-
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Efectivo neto (utilizado) en actividades de financiamiento	-
 (Disminución) neta en efectivo	 112.25
Efectivo en caja y banco al inicio del año	7,145.64
Efectivo en caja y banco al final del año	<u>7,257.89</u>



SRA. VERONICA ECHEVERRIA CONCHA
 Representante Legal



C.P.A. VÍCTOR AREVALO ZAMBRANO
 Contador General