

INFORME DE COMISARIO DE LA COMPAÑÍA LAVANDERIAS ECUATORIANAS C.A.

POR EL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2018

A la Junta General Ordinaria de Accionistas:

En cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 279 de la Ley de Compañías y la Resolución No.92.1.4.3.0014 de octubre 13 de 1992 de la Superintendencia de Compañías, referente a las obligaciones de los Comisarios, presento a ustedes un informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información que presenta la Administración a la Junta General de Accionistas de la Compañía LAVANDERIAS ECUATORIANAS C.A., por el ejercicio económico entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018; informe y opinión que son emitidos en base de la documentación proporcionada por su Administración que lo consigno en los siguientes términos:

1. Cumplimiento por parte de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio

Se ha realizado procesos de revisión de actas de Juntas Ordinarias y Extraordinarias las mismas que fueron debidamente convocadas y se encuentran archivadas en el expediente de la Compañía. El listado de accionistas está actualizado, con la información que dispone la Compañía, al 31 de diciembre de 2018

2. Comentario sobre los procedimientos de control interno de la Compañía

Se ha realizado procesos de evaluación del Sistema de Control Interno vigente en la Compañía conocemos que la Administración el ambiente de control interno le provee de seguridad razonable para que pueda realizar la toma de decisiones.

3. Opinión respecto a las cifras presentadas en los Estados Financieros y su correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad; y, si estos han sido elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, vigentes

La empresa LAVANDERIAS ECUATORIANAS C.A., fue constituida en la ciudad de Quito el 22 de julio de 1966 e inscrita en el Registro Mercantil el 01 de noviembre del mismo año. Su actividad principal es la instalación de lavanderías y la explotación de la industria de lavandería.

Como resultado de la revisión a los correspondientes Estados de Situación Financiera, Resultados Integrales, Cambios en el Patrimonio y Flujo de Efectivo por el año terminado el 31 de diciembre 2018, un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas, señalamos la existencia de los siguientes asuntos:

Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre del 2018

	Saldos al 31 de diciembre del		Variación
	2018	2017	
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo	158.509,42	247.681,13	-89.171,71
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	2.394.981,47	2.281.074,89	113.906,58
Inventarios	526.464,27	472.998,62	53.465,65
Activos por Impuestos Corrientes	0,00	0,00	0,00
Otros Activos	716,30	1.917,43	-1.201,13
	3.080.671,46	3.003.672,07	76.999,39
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y Equipos, neto	1.587.847,11	1.672.306,04	-84.458,93
Inversiones en Acciones	4.633.254,18	4.532.534,43	100.719,75
Otros Activos no Corrientes	856.518,23	642.394,32	214.123,91
Activos por Impuestos Diferidos	53.960,04	13.460,04	40.500,00
	7.131.579,56	6.860.694,83	270.884,73
Total Activo	10.212.251,02	9.864.366,90	347.884,12
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Préstamos	985.232,63	219.659,83	765.572,80
Cuentas Comerciales por Pagar y Otras Cuentas por Pagar	1.396.434,23	1.670.755,06	-274.320,83
Pasivo por Impuestos Corrientes	409.012,50	908.404,13	-499.391,63
Obligaciones Acumuladas	<u>267.837,27</u>	<u>263.765,53</u>	<u>4.071,74</u>
	3.058.516,63	3.062.584,55	-4.067,92
PASIVOS NO CORRIENTES			
Préstamos	220.327,11	13.304,52	207.022,59
Obligaciones por Beneficios Definidos	1.341.302,35	1.340.613,23	689,12
	<u>1.561.629,46</u>	<u>1.353.917,75</u>	<u>207.711,71</u>
Total Pasivo	4.620.146,09	4.416.502,30	203.643,79
PATRIMONIO			
Capital	1.880.082,00	1.880.082,00	0,00
Reserva Legal	452.656,58	452.656,58	0,00
Reserva Facultativa	2.801.159,57	2.790.366,90	10.792,67
Reserva por Revalorización Activo Fijo	71.942,34	71.942,34	0,00
Resultados Acumulados	386.264,44	252.816,78	133.447,66
Total Patrimonio	5.592.104,93	5.447.864,60	144.240,33
Total Pasivo + Patrimonio	10.212.251,02	9.864.366,90	347.884,12

Estado de Resultados
Del 1 de enero al 31 de diciembre del
2018

	<u>Saldos al 31 de diciembre del</u>				<u>Variación</u>	<u>%</u>
	<u>2018</u>	<u>%</u>	<u>2017</u>	<u>%</u>		
INGRESOS						
Ventas netas	9.536.810,14	98,61%	10.400.826,84	107,55%	-864.016,70	-9,06%
COSTO DE VENTAS						
Materia Prima	827.837,57	8,56%	837.112,07	8,66%	-9.274,50	-0,10%
Mano de Obra	3.272.632,27	33,84%	3.359.746,16	34,74%	-87.113,89	-0,90%
Costos indirectos	2.688.435,53	27,80%	2.989.617,54	30,91%	-301.182,01	-3,11%
TOTAL COSTOS DE VENTAS	6.788.905,37	70,20%	7.186.475,77	74,31%	-397.570,40	-4,11%
UTILIDAD OPERATIVA	2.747.904,77		3.214.351,07		-466.446,30	
GASTOS OPERATIVOS						
Gastos de Administración	1.691.508,50	17,49%	1.689.112,63	17,47%	2.395,87	0,02%
Gastos de Ventas	549.047,23	5,68%	607.424,82	6,28%	-58.377,59	-0,60%
TOTAL GASTOS OPERATIVOS	2.240.555,73	23,17%	2.296.537,45	23,75%	-55.981,72	-0,58%
OTROS INGRESOS Y GASTOS NO OPERATIVOS						
Otros Ingresos No Operativos	134.208,03	1,39%	53.023,27	0,55%	81.184,76	0,84%
Otros Gastos No Operativos	386.166,39	3,99%	731.205,02	7,56%	-345.038,63	-3,57%
TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS NO OPERATIVOS	-251.958,36		-678.181,75		426.223,39	
UTILIDAD ANTES PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	255.390,68		239.631,87		15.758,81	
15% Participación trabajadores	38.308,60		35.944,78		2.363,82	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	217.082,08		203.687,09		13.394,99	
Impuesto a la Renta Compañía	113.341,75		192.894,42		-79.552,67	
UTILIDAD DEL AÑO	103.740,33		10.792,67		92.947,66	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES:						
Impuesto Diferido	40.500,00		0,00		40.500,00	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	144.240,33		10.792,67		133.447,66	

- Las obligaciones tributarias del 01 de enero al 31 de diciembre del 2018 tienen una deuda de acuerdo con el Estado financiero por un valor de \$ 409.012,50. A la fecha de emisión de este informe la Compañía mantiene deudas en firme por un valor de \$ 52.090,20.
- Al 31 de diciembre del 2018, la Compañía ha registrado como gastos no deducibles el valor \$ 28.103,50 correspondiente al Valor Patrimonial Proporcional de las Inversiones que mantiene en sus compañías subsidiarias en las cuales tiene más del

50% de participación accionaria. Adicionalmente se registra como gastos no deducible por intereses y multas a organismos de control y gastos sin sustentos por una suma de \$ 100.610,75.

- Los estados financieros separados se presentan por requerimiento de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros. En consecuencia, para su adecuada interpretación estos estados financieros individuales deben ser leídos y analizados en conjunto con los estados financieros consolidados de LAVANDERÍAS ECUATORIANAS C. A. y Subsidiarias.
- La organización mantiene entre los siguientes contingentes:
 - a) Contrato No. 64000000-5190-C de "Servicio de Lavandería de Ropa Hospitalaria y Uso Quirúrgico, Desinfección, Reparación, Desmanchado, Doblado, Planchado, Recolección y Distribución del Hospital de Santo Domingo de los Tsáchilas del IESS", por un precio de \$ 2'509,375 a un plazo de ejecución de 5 años, contados a partir de la fecha de cancelación del anticipo, suscrito el 4 de octubre de 2012.
 - b) Contrato No. 64000000-5193-C de "Servicio de Lavandería de Ropa Hospitalaria y Uso Quirúrgico, Desinfección, Reparación, Desmanchado, Doblado, Planchado, Recolección y Distribución del Hospital de Babahoyo del IESS", cuyo precio es de \$ 2'486,563 y un plazo de ejecución de cinco 5 años, suscrito el 4 de octubre de 2012.
 - c) Varios Juicio Contencioso Administrativos: Recurso Subjetivo o de Plena Jurisdicción al Municipio del Distrito Metropolitano de Quito / Procuraduría General del Estado. Los resultados de las demandas en los literales que a continuación se detalla (a, b, c, d, e) son inciertos y no existe forma de realizar una estimación de los resultados de las acciones descritas, por cuanto se trata de impugnaciones a Resoluciones Administrativas sancionatorias, por lo cual los juicios tienen valores indeterminados. Los juicios a continuación son:
 - a. No. 17811-2013-2578 al Municipio del Distrito Metropolitano de Quito / Procuraduría General del Estado.
 - b. No. 17811-2013-11319 al Municipio del Distrito Metropolitano de Quito / Procuraduría General del Estado.
 - c. No. 17811-2013-10760 al Municipio del Distrito Metropolitano de Quito / Procuraduría General del Estado.
 - d. No. 17811-2013-8018 al Municipio del Distrito Metropolitano de Quito / Procuraduría General del Estado.
 - e. No. 17811-2013-2527 al Municipio del Distrito Metropolitano de Quito / Procuraduría General del Estado.

4. Informar sobre disposiciones constantes en el Art. 321 de la Ley de Compañías

La Administración, para la auditoría externa contrato a la firma de auditores Fasvalor Auditores Cía. Ltda.

5. Cumplimiento de Obligaciones Laborales

La Compañía, ha cumplido con la presentación y pago de sueldos, beneficios sociales y obligaciones con el Instituto de Seguridad Social – IESS.

6. Cumplimiento de la Resolución No. SC.ICI. CPA. IFRS.G.11.010 y No. SC.SG.SRS.G.12.003 que contiene el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

La Compañía, ha cumplido con la resolución referida y ha implementado las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF de acuerdo con lo estipulado por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

El presente informe es únicamente para información de LAVANDERIAS ECUATORIANAS C.A., y Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros; por tanto, no debe ser utilizado para algún otro propósito, ni ser distribuido a alguna otra para interesada.

Atentamente,

Cristina Ortiz

Ing. Cristina Ortiz I.
Comisario
RUC 1718411679001
Quito, 29 de mayo, 2019