

ANDAMAHOLDING S.A.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

CONTENIDO

- Informe de Auditoría emitido por un auditor independiente.
- Estado de Situación Financiera
- Estado del Resultado Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto de los Accionistas.
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los estados financieros.

Abreviatura usada:

US\$	Dólar estadounidense.
IAA	Normas Internacionales de Auditoría
NIIF	Normas Internacionales de Información Financiera
IASB	Consejo de Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento
IESBA	Consejo de Normas Internacionales de Ecos para Compañías



INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A las Accionistas de
ANDANAHOLDING S.A.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de ANDANAHOLDING S.A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019, el estado del resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al período 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 fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de ANDANAHOLDING S.A. al 31 de diciembre de 2019, así como sus resultados y sus flujos de efectivo correspondientes al período terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – (NIF).

Fundamento de la Opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección Responsabilidades del Auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Como independientes de ANDANAHOLDING S.A., de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a nuestra función de los estados financieros y hemos cumplido los demás requerimientos de ética de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Otros comentarios

Como se explica en la Nota 8, al 31 de diciembre 2019 la Compañía es beneficiaria de acciones de OLIGOMILA S.A. y AGROACEITES S.A. por el 80% y 40%, respectivamente, por lo tanto, no se presentan relaciones comprendidas.

Responsabilidad de la Dirección de la Compañía en relación con los estados financieros

La Dirección de la Compañía es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIF, y del control interno que la Dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Dirección es responsable de la valoración de la capacidad de la Compañía de continuar como empresa en funcionamiento, utilizando el principio contable del negocio en marcha, excepto si la Dirección tiene la intención de liquidar la Compañía o de cesar sus operaciones, o bien si existe otra alternativa viable.



La Dirección de la Compañía es responsable de la exactitud del estado de la información financiera de la Compañía.

Responsabilidad del auditor externo en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros del 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 que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyen en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Freire Hidalgo Auditores S.A.
Registrada en la
Superintendencia de
Compañías No. 634

Dirección:
Pedro Pablo Karamoll EB-04 y Diego de Almagro


Dr. Jaime Freire Hidalgo
Reconocimiento Legal

Coto, 18 de febrero de 2020

REVENUES

REVENUES FROM OPERATIONS

REVENUES FROM OPERATIONS

(Supplemental information)

REVENUES

Actual

2019

2018

REVENUES FROM OPERATIONS

Charges to customers - services

0

10,879,387

10,879,387

Services - charge attributable

170,000

Total Revenues from Operations

11,049,387

11,049,387

REVENUES FROM OPERATIONS

Services - fee

0

1,000,000

1,000,000

Services - charge attributable

0

2,700,000,000

2,700,000,000

Total Revenues from Operations

2,701,000,000

2,701,000,000

TOTAL REVENUES

2,712,049,387

2,712,049,387

REVENUES

REVENUES FROM OPERATIONS

Charges to customers - services

0

0

Services - charge attributable

0

0

Total Revenues from Operations

0

0

REVENUES FROM OPERATIONS

Charges to customers - services

0

1,402,187,000

1,402,187,000

Total Revenues from Operations

1,402,187,000

1,402,187,000

TOTAL REVENUES

1,402,187,000

1,402,187,000

REVENUES FROM OPERATIONS

Services - charge attributable

0

2,000,000,000

2,000,000,000

TOTAL REVENUES FROM OPERATIONS

2,000,000,000

2,000,000,000

(Supplemental information)

(Supplemental information)

WALMART STORES U.S.A.

ESTADO DEL PUESTO FINANCIERO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Expresado en US\$ miles consolidados

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Activos			
Activos corrientes			
Activos no corrientes	(1)	(10,000,000)	(47,000,000)
Activos corrientes		(10,000,000)	(47,000,000)
Activos no corrientes			
Activos corrientes	(1)	(1,000,000)	(100,000)
Total activos corrientes		(11,000,000)	(47,100,000)
Activos no corrientes de disponible a largo plazo		(170,100,000)	(46,877,000)
Activos no corrientes	(1)		
Activos no corrientes		(170,100,000)	(46,877,000)
OTRO RESULTADO INTEGRAL			
OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Total Resultados Integrados del Año		(171,100,000)	(46,877,000)

Las cifras expresadas en millones U.S.D. son parte integrante de los estados financieros

RESUMEN DE RESULTADOS

El presente informe resume los resultados de la actividad de la empresa durante el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2023 y el 31 de diciembre de 2023.

Cuenta de Cuentas de Resultado	Cuentas de Resultado	Periodo de Referencia		Cuentas de Resultado	Cuentas de Resultado
		2023	2022		
INGRESOS POR VENTAS	100.000.000	95.000.000	100.000.000	100.000.000	100.000.000
Costo de Ventas	(60.000.000)	(58.000.000)	(60.000.000)	(60.000.000)	(60.000.000)
Beneficio Bruto	40.000.000	37.000.000	40.000.000	40.000.000	40.000.000
Gastos de Operación	(20.000.000)	(18.000.000)	(20.000.000)	(20.000.000)	(20.000.000)
Beneficio Operativo	20.000.000	19.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
Gastos Financieros	(5.000.000)	(4.000.000)	(5.000.000)	(5.000.000)	(5.000.000)
Beneficio Antes de Impuestos	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000
Impuesto sobre el Ingreso	(3.000.000)	(3.000.000)	(3.000.000)	(3.000.000)	(3.000.000)
Beneficio Neto	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000

Este informe fue elaborado por el departamento de Finanzas y está sujeto a auditoría.

ARMANDO COCCO S.A.

CALLE 14 N° 10-100, SAN CARLOS, GUAYAS

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(Expresado en US\$ miles redondeados)

	2019	2018
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO REQUERIDO POR EL LÍQUIDO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Utilidad neta	1.437.000	1.437.000
Principales ajustes:		
Logros e impactos que no representan flujo de efectivo:		
Depreciación	2.087.000	2.087.000
Depreciación del período		
Ajuste por dividendos recibidos	1.000.000	0.000
Quinta y décimo partes de bonos	1.000.000	1.000.000
Otros ajustes netos	10.000	100.000
Resultado líquido de flujo de efectivo:	8.434.000	(4.432.000)

ARMANDO COCCO S.A. es una sociedad anónima inscrita en el Registro Mercantil de Guayas.

Las cifras financieras están preparadas de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados.