

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Socios de
ANA LUCILA RAMOS HERRERA CIA. LTDA.

1. Opinión

Hemos auditado los estados financieros de ANA LUCILA RAMOS HERRERA CIA. LTDA., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018, el estado de resultados integrales, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes 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 antes indicados presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de ANA LUCILA RAMOS HERRERA CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2018, el correspondiente estado de resultados integrales, de cambios en el patrimonio neto y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

2. Fundamento de la opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). 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" de nuestro informe.

Somos independientes de la compañía ANA LUCILA RAMOS HERRERA CIA. LTDA., en conformidad con el Código de Ética para profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores junto con los requerimientos de ética aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en el Ecuador y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética en conformidad con el Código de Ética del International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA) y las disposiciones de independencia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido, proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

3. Otra Información

La Administración es responsable por la preparación de información adicional, la cual comprende el Informe anual de Gerencia, pero no incluye el juego completo de estados financieros y nuestro informe de auditoría. Se espera que dicha información sea puesta a nuestra disposición con posterioridad a la fecha de este informe.

Nuestra opinión sobre los estados financieros, no incluye dicha información y no expresamos ninguna forma de aseguramiento o conclusión sobre la misma.

En conexión con la auditoría de los estados financieros, nuestra responsabilidad es leer dicha información adicional cuando esté disponible 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 Gerencia, si concluimos que existe un error material de esta información tenemos la obligación de reportar dicho asunto a la Junta de Accionistas y a la Administración de la Compañía.

4. Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la compañía en relación con los estados financieros

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable 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, debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la valoración de la capacidad de la compañía de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento, excepto, si la Administración tiene intención de liquidar la Compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La Administración es responsable de la supervisión del proceso de presentación de la información financiera de la compañía.

5. Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debida 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 Normas Internacionales de Auditoría (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 influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. Adicionalmente:

- 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. El riesgo de no detectar una incorrección material debido a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o elusión del control interno.

- 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 Compañía.

- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración.

- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, del principio contable de la 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 empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere llamarnos 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 compañía deje de ser una empresa en funcionamiento.

- 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 que logran una presentación razonable.

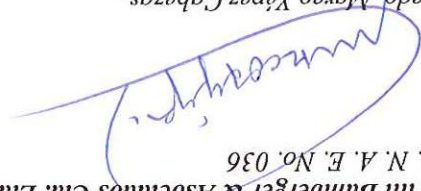
Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la compañía, en relación con otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que hayamos identificado en el transcurso de la auditoría.

6. Informe sobre otros Requerimientos Legales y Reglamentarios

Nuestro informe adicional, establecido en la Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218 del Servicio de Rentas Internas de fecha 24 de diciembre de 2015 publicada en el Primer Suplemento del Registro Oficial 660 de 31 de diciembre de 2015, sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de ANA LUCILA RAMOS HERRERA CIA. LTDA., por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018, se emite por separado.

Quito - Ecuador, marzo 22 de 2019

Willi Bamberger & Asociados Cía. Ltda.
R. N. A. E. No. 036



Lcdo. Marco Yépez Cabezas.
PRESIDENTE
Registro C.P.A No. 11.405

ANA LUCILA RAMOS HERRERA CIA. LTDA

Estados de Situación Financiera

Al 31 de diciembre del 2018

(Expresado dólares de los Estados Unidos de América US\$)

Notas	2018		2017	
ACTIVOS				
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	21.828,58	42.651,98	
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	5	20.256,12	8.769,57	
Inventarios	6	24.361,25	29.634,59	
Activos por impuestos corrientes	7	46.812,85	91.884,36	
Gastos pagados por anticipado	8	622,76	703,63	
Total activos corrientes		113.881,56	173.644,13	
Activos no corrientes				
Propiedad, planta y equipo	9	936.814,57	979.605,30	
Cuentas por cobrar a largo plazo		-	-	
Activos intangibles		-	-	
Total activos no corrientes		936.814,57	979.605,30	
ACTIVOS TOTALES		1.050.696,13	1.153.249,43	
PASIVOS Y PATRIMONIO				
Pasivos corrientes				
Cuentas por pagar comerciales	10	8.829,33	56.427,92	
Pasivo por impuestos corrientes	11	12.367,75	56.979,97	
Obligaciones laborales corrientes	12	17.154,73	10.709,89	
Otras cuentas por pagar	13	31.439,11	758,59	
Total pasivos corrientes		69.790,92	124.876,37	
Pasivos no corrientes				
Otras Obligaciones no corrientes	14	765.739,26	844.878,32	
Obligaciones laborales no corrientes	15	6.865,18	8.237,00	
Total pasivos no corrientes		772.604,44	853.115,32	
Pasivos totales		842.395,36	977.991,69	
PATRIMONIO				
Capital social	16	4.000,00	4.000,00	
Reservas	17	13.102,97	12.157,74	
Aportes Futuras capitalizaciones		-	-	
Otros Resultados Integrales	18	(5.552,00)	(5.552,00)	
Resultados acumulados	19	163.706,77	155.199,73	
Resultado del ejercicio	23	33.043,03	9.452,27	
Total patrimonio		208.300,77	175.257,74	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.050.696,13	1.153.249,43	

Las notas son parte integrante de los estados financieros.

Lic. Vanessa Jacome P.
GERENTE GENERAL

Dra. Mariuxi Falcónes
CONTADORA GENERAL

ANA LUCILA RAMOS HERRERA CIA. LTDA

Estados de Resultados Integrales
Por los años terminados el 31 de diciembre de 20178
(Expresado dólares de los Estados Unidos de América US\$)

	2018	2017
Ingresos ordinarios	4,068,157,77	3,861,611,09
Costo de ventas	(3,562,222,53)	(3,371,161,36)
Utilidad bruta en ventas	505,935,24	490,449,73
Gastos operacionales	(453,364,34)	(466,158,93)
Gastos de generales y de operación		
Total Gastos operacionales	(453,364,34)	(466,158,93)
Utilidad en operaciones	52,570,90	24,290,80
Otros (ingresos) y egresos no operacionales	-	-
Otros ingresos	-	-
Otros gastos	-	-
Utilidad antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	52,570,90	24,290,80
Participación trabajadores	(7,885,64)	(3,643,62)
Impuesto a la renta corriente	(11,642,23)	(11,194,91)
Resultados antes de otros resultados integrales	33,043,03	9,452,27
Otros resultados integrales	-	(5,552,00)
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES	33,043,03	3,900,27

Las notas son parte integrante de los estados financieros.

Lic. Vanessa Jacome P.
GERENTE GENERAL

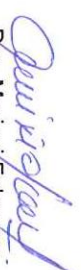
Dra. Mariuxi Falcones
CONTADORA GENERAL

ANA LUCILA RAMOS HERRERA CIA. LTDA
Estados de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas
Al 31 de diciembre del 2018
(Expresado dólares de los Estados Unidos de América US\$)

	Capital Social	Reservas	Aportes Futuras Capitalizaciones	Otros Resultados Integrales	Utilidades No distribuidas	Resultado del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2017	4.000,00	12.157,74	-	(5.552,00)	155.199,73	9.452,27	175.257,74
Traspaso de los Resultados del Ejercicio	-	-	-	-	9.452,27	(9.452,27)	-
Apropiación Reserva Legal	-	945,23	-	-	(945,23)	-	-
Distribución de dividendos	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste años anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	33.043,03	33.043,03
Saldo al 31 de diciembre de 2018	4.000,00	13.102,97	-	(5.552,00)	163.706,77	33.043,03	208.300,77

Las notas son parte integrante de los estados financieros.


Lic. Vanessa Jacome P.
GERENTE GENERAL


Dra. Mariuxi Falcones
CONTADORA GENERAL

ANA LUCILA RAMOS HERRERA CIA. LTDA

Estados de Flujos de Efectivo

Al 31 de diciembre del 2018

(Expresado dólares de los Estados Unidos de América US\$)

2018	2017
Flujo de efectivo en actividades operativas Efectivo Recibidos de Clientes Pagado a Proveedores Pagado por Obligaciones Laborales Pagado por Otros Gastos Por Obligaciones Fiscales Otras entradas (salidas) de efectivo Efectivo neto usado en actividades operativas	4.101.742,73 (3.612.034,64) (163.463,71) (233.552,46) (19.527,87) (5.552,00) 3.898.057,57 (3.307.373,41) (143.021,83) (277.000,39) (15.511,33) 149.598,61
Flujo de efectivo en actividades de inversión Incremento de inversiones en acciones Retiros de Propiedad, planta y equipos Adiciones de Propiedad, planta y equipos Efectivo neto proveniente en actividades de inversión	- (13.476,57) (13.476,57) (1.006.081,50) (508.670,41)
Flujos de efectivo en actividades de financiamiento Disminución de obligaciones bancarias, netas Disminución de préstamo por cobrar Otras entradas (salidas) de efectivo Efectivo neto proveniente en actividades de financiamiento	- (80.510,88) (80.510,88) (80.510,88) 369.367,10 10.295,30
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y sus Equivalentes Efectivo y sus Equivalentes al Inicio del Periodo Efectivo y sus Equivalentes al Final del Periodo US\$:	(20.823,40) 42.651,98 21.828,58
	42.651,98

Lic. Vanessa Jacome R.
GERENTE GENERAL

Dra. Mariuxi Falcones
CONTADORA GENERAL

ANA LUCILA RAMOS HERRERA CIA. LTDA

Estados de Flujos de Efectivo

Al 31 de diciembre del 2018

(Expresado dólares de los Estados Unidos de América US\$)

	2018	2017
CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
Utilidad del Ejercicio	33,043,03	9,452,27
Ajustes por partidas distintas al efectivo	56,267,30	46,325,32
Depreciación y amortizaciones	-	-
Diferencia en cambio	-	-
Provisión Cuentas Incobrables	-	-
Provisión Jubilación Patronal y Desahucio	-	2,685,00
Participación Trabajadores	-	-
Impuesto a la renta corriente	-	-
Cambios en Activos y Pasivos		
Variedades en activos	33,584,96	36,446,48
(Aumento) Disminución de cuentas por cobrar	-	-
(Aumento) Disminución de gastos pagados por anticipado	80,87	(188,61)
(Aumento) Disminución de inventarios	5,273,34	(11,655,33)
(Aumento) Disminución de otros activos	-	-
(Aumento) Disminución de activos por impuestos corrientes	-	-
Variedades en pasivos	(47,598,59)	55,267,12
Aumento (Disminución) de cuentas por pagar proveedores	30,680,52	(4,083,02)
Aumento (Disminución) de beneficios a empleados	6,444,84	(12,116,64)
Aumento (Disminución) impuestos corrientes por pagar	(44,612,22)	45,459,58
Aumento (Disminución) impuesto a la Renta Corriente	-	(9,756,56)
Aumento (Disminución) de otras cuentas por pagar no corrientes	-	-
Aumento (Disminución) de obligaciones laborales no corrientes	-	(8,237,00)
Efectivo neto usado en actividades operativas	73,164,05	149,598,61

Las notas son parte integrante de los estados financieros.

Lic. Vanessa Jacome P.
GERENTE GENERAL

Dra. Mariuxi Falcones
CONTADORA GENERAL