

INFORME DE COMISARIO

A la Junta General de Accionistas de
LOMBARDI-ANDINA S.A.:

En cumplimiento de la nominación como comisario revisor y lo dispuesto en el Artículo 279 de la Ley de Compañías y la Resolución No. 92.1.4.3.0014 del 13 de octubre de 1992 emitida por la Superintendencia de Compañías, referente a las obligaciones de los Comisarios, presentamos a ustedes nuestro informe sobre la razonabilidad y suficiencia de la información preparada por la Administración de LOMBARDI-ANDINA S.A. en relación con la marcha de la Compañía por el año terminado el 31 de diciembre del 2018, su estado de situación financiera y sus correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La Administración de LOMBARDI-ANDINA S.A. es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades - NIIF para Pymes, y del control interno determinado como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Alcance del comisario

Nuestro trabajo es diseñado y realizado para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo y sobre la estructura del control interno, con el propósito de determinar los aspectos que podrían calificarse como debilidades importantes de nuestro trabajo.

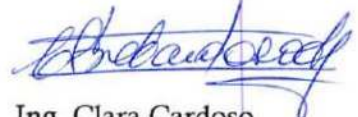
Hemos obtenido de los administradores toda la información sobre las operaciones, documentación y registros que juzgamos necesario investigar. Asimismo, hemos revisado el estado de situación financiera de LOMBARDI-ANDINA S.A., al 31 de diciembre del 2018 y sus correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, sobre los cuales procedemos a rendir este informe:

1. La Administración de la Compañía ha cumplido con las disposiciones de la Junta General de Accionistas emitidas durante el año 2018; así como, con las normas legales vigentes.
2. Las convocatorias a Juntas Generales de accionistas durante el ejercicio 2018, se realizaron de conformidad con las disposiciones societarias vigentes.
3. Los expedientes de las Juntas Generales por el ejercicio 2018, se conservan de acuerdo con la Ley, así como la lista de asistentes.

4. Hemos revisado los libros de actas de la Junta General y el libro de acciones y accionistas los mismos que durante el ejercicio económico 2018 cumplen con las disposiciones del artículo 246, 176 y 177 de la Ley de Compañías.
5. Sobre las disposiciones contenidas en el Artículo 279 de la Ley de Compañías; informamos lo siguiente:
 - a) No se han constituido garantías por parte de los Administradores, en razón de que, los estatutos no exigen la constitución de dichas garantías.
 - b) Existen balances de comprobación mensuales por el año terminado el 31 de diciembre del 2018.
 - c) Se realizó un análisis de las conciliaciones bancarias y detalles de cartera, sobre los cuales no se identificaron aspectos relevantes que deban ser informados.
 - d) Durante el tiempo que nos hemos desempeñado como comisarios de la Compañía, no hemos convocado a juntas generales de accionistas, por no haberse cumplido ninguno de los casos determinados en la Ley de Compañías (Art. 212, 236 y 266)
 - e) No existieron puntos que en nuestra opinión fuere conveniente tratarse en las juntas generales celebradas entre la fecha de nuestra designación como comisarios hasta el 31 de diciembre del 2018, por lo cual no hemos solicitado a los Administradores que hagan constar en el orden del día puntos adicionales a los de las convocatorias originales.
 - f) Hemos verificado el informe anual del Gerente General correspondiente al ejercicio económico 2018.
 - g) No hemos propuesto la remoción de los administradores de la Compañía, en virtud de que, de la información y documentación analizada, no se desprende irregularidad alguna que pudiera haber dado lugar a tal remoción.
 - h) No hemos recibido comunicaciones por escrito respecto a denuncias sobre la Administración, conforme lo estipulado en los artículos 214 y 279 de la Ley de Compañías.
6. El sistema de control interno contable de LOMBARDI-ANDINA S.A. tomado en conjunto, fue suficiente para cumplir con los objetivos del mismo que son proveer a la Administración de una seguridad razonable de que los activos están salvaguardados contra pérdidas por disposiciones o usos no autorizados y de que las operaciones se ejecuten de acuerdo con autorizaciones de LOMBARDI-ANDINA S.A. y se registran correctamente para permitir la preparación de estados financieros de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades - NIIF para Pymes,

7. En relación con nuestra revisión del estado de situación financiera de LOMBARDI-ANDINA S.A., al 31 de diciembre del 2018 y sus correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por el año terminado a esa fecha, informamos que no existen comentarios relevantes que mencionar.
8. En nuestra opinión, basados en nuestra revisión, los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la posición financiera de LOMBARDI-ANDINA S.A. al 31 de diciembre del 2018, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades - NIIF para Pymes.
9. Dejamos expresa constancia por la colaboración del Administrador y empleados de LOMBARDI-ANDINA S.A., que fueron requeridos para la entrega de la información que juzgamos necesaria revisar, lo cual ha hecho posible el mejor desempeño de nuestras funciones.

Quito, 25 de marzo de 2019


Ing. Clara Cardoso

LOMBARDI-ANDINA SA
Balance General
del 20181201 al 20181231
Expresado en Dólares Americanos

Codigo	Descripcion	Saldo
1	ACTIVO	679.031,50
1.01.	ACTIVO CORRIENTE	675.261,53
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	201.890,03
1.01.01.01.	CAJA	300,00
1.01.01.01.02	Caja Chica Jéssica Castillo	300,00
1.01.01.02.	BANCOS	201.580,03
1.01.01.02.01	Banco de Pacifico Cte. 07772378	201.580,03
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	412.909,10
1.01.02.05.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	379.327,81
1.01.02.05.05	Cientes por Facturar	379.327,81
1.01.02.10.	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	1.000,00
1.01.02.10.02	Préstamos Empleados	1.000,00
1.01.02.11.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	32.581,29
1.01.02.11.01	Otras Cuentas por Cobrar	31.717,00
1.01.02.11.02	Anticipo Proveedores	864,29
1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	7.678,13
1.01.04.01.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	7.678,13
1.01.04.01.03	Garantías de Arriendo	4.480,00
1.01.04.01.04	Primas de Seguros	1.198,13
1.01.04.01.05	Garantías entregadas	2.000,00
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	52.794,27
1.01.05.01.	CXCOBRAR ADMINISTRACION TRIBUTARIA	52.794,27
1.01.05.01.09	Crédito tributario por retenciones Iva efectuadas a Lombardi	52.794,27
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE	3.789,97
1.02.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.792,01
1.02.01.06.	EQUIPO DE OFICINA	1.792,01
1.02.01.06.01	Equipos de Oficina	1.800,00
1.02.01.06.02	(-) Depreciacion Acumulada Equipos de Oficina	(7,99)
1.02.04.	ACTIVO INTANGIBLE	1.640,41
1.02.04.01.	SOFTWARE	1.640,41
1.02.04.01.01	Software y Licencias	2.350,00
1.02.04.01.02	(-) Amortización de Software y Licencias	(709,59)
1.02.05.	ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	337,55
1.02.05.01.	Activo por impuesto a la renta diferido	337,55
1.02.05.01.01	Activo por impuesto a la renta diferido	337,55
2	PASIVO	611.777,50
2.01.	PASIVO CORRIENTE	605.957,35
2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	378.217,37
2.01.03.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	378.217,37
2.01.03.01.01	Proveedores Locales	128.853,28
2.01.03.01.02	Proveedores del Exterior	14.909,58
2.01.03.01.03	Provisión de Gastos	234.454,51
2.01.04.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	454,68
2.01.04.01.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	454,68
2.01.04.01.01	Tarjeta Pacificard Banco del Pacifico	454,68
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	26.912,82
2.01.07.01.	OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	13.553,83
2.01.07.01.20	Impuesto a la Renta del Ejercicio	172,63
2.01.07.01.26	Impuestos SRI por Pagar	13.381,20
2.01.07.02.	OBLIGACIONES IESS	2.114,45
2.01.07.02.01	Aportes IESS por Pagar	2.114,45
2.01.07.03.	OBLIGACIONES EMPLEADOS	11.244,54
2.01.07.03.02	Décimo Tercer Sueldo por pagar	488,39
2.01.07.03.03	Décimo Cuarto Sueldo por pagar	597,46
2.01.07.03.06	Participación trabajadores del ejercicio	10.158,69
2.01.10.	ANTICIPOS DE CLIENTE	200.372,48
2.01.10.01.	ANTICIPOS DE CLIENTE	200.372,48
2.01.10.01.01	Anticipo PH Abitagua	113.148,73
2.01.10.01.05	Anticipo PH Dudas - Estudio Factibilidad	87.223,75
2.02.	PASIVO NO CORRIENTE	5.820,15
2.02.07.	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	5.820,15

LOMBARDI-ANDINA SA**Balance General****del 20181201 al 20181231****Expresado en Dólares Americanos**

2.02.07.01.	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	5.820,15
2.02.07.01.01	Jubilacion Patronal largo plazo	2.787,30
2.02.07.01.02	Desahucio largo plazo	3.032,85
3	PATRIMONIO NETO	67.254,00
3.01.	CAPITAL	25.000,00
3.01.01.	CAPITAL SUSCRITO	25.000,00
3.01.01.01.	CAPITAL SUSCRITO	25.000,00
3.01.01.01.01	Capital Social	25.000,00
3.05.	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	(2.282,90)
3.05.05.	GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES ACUMULADAS	(2.282,90)
3.05.05.01.	GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES ACUMULADAS	(2.282,90)
3.05.05.01.01	Ganancias y Pérdidas Actuariales Acumuladas	(2.282,90)
3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS	1.400,35
3.06.01.	GANANCIAS ACUMULADAS	1.400,35
3.06.01.01.	GANANCIAS ACUMULADAS	1.400,35
3.06.01.01.07	Resultados del Ejercicio 2017	1.400,35
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	43.136,55
3.07.01.	GANANCIA NETA DEL PERIODO	43.136,55
3.07.01.01.	GANANCIA NETA DEL PERIODO	43.136,55
3.07.01.01.01	Utilidad Ejercicio	43.136,55

Expresado en Dólares Americanos

Total de Ingresos	1 013,192.08
Total de Gastos	945 467.45
Utilidad del Ejercicio	67,724.63

Total de Ingresos	100
Total de Gastos	100
Utilidad del Ejercicio	100



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL:	LOMBARDI ANDINA SA	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	AV. REPUBLICA DEL SALVADOR N35-82 Y PORTUGAL	N	NEGATIVO
No. Expediente		D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	1792749247001		
AÑO:	2018		

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	93.566,16
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	99.999,06
Clases de cobros por actividades de operación	950101	861.200,06
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	P
Otros cobros por actividades de operación	95010105	P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	(761.201,00)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	N
Otros pagos por actividades de operación	95010205	N
Dividendos pagados	950103	N
Dividendos recibidos	950104	P
Intereses pagados	950105	N
Intereses recibidos	950106	P
Impuestos a las ganancias pagados	950107	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	(6.432,90)
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	P
Compras de activos intangibles	950211	N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	P
Compras de otros activos a largo plazo	950213	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	P
Dividendos recibidos	950219	P
Intereses recibidos	950220	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	-
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	P
Pagos de préstamos	950305	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	P
Dividendos pagados	950308	N
Intereses recibidos	950309	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	D
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504	93.566,16
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	93.566,16
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	108.313,82
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	201.880,03
CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	67.724,63
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	717,58
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	717,58
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	9702	D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703	D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704	N
Ajustes por gastos en provisiones	9705	-
Ajuste por participaciones no controladoras	9706	D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707	D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	-
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	31.556,85
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	(97.065,27)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	(95.934,17)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	-
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	33.762,26
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	170.527,28
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	8.935,78
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	11.330,97
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	99.999,06



HUON SOCIAL	
Dirección Comercial:	
No. Expediente	
RUC:	1792748247001
AÑO:	2016
AV. REPUBLICA DEL SALVADOR N°3-82 PORTUGAL	
COMERCIO INTERNETARIO S/A	

P	POSITIVO
N	NEGATIVO
D	POSITIVO O

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

[illegible]