

INFORME DE AUDITORIA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

*A los Señores Socios de:
TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.*

Informe sobre la Auditoria de los Estados Financieros

Opinión con salvedades

*Hemos auditado los Estados Financieros de la compañía **TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.**, que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018, El estado del Resultado, 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 adjuntos excepto por los efectos del asunto descrito en la sección Fundamento de la opinión con salvedades, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera y patrimonial de la compañía **TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2018, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), adaptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.*

Fundamento de la opinión con salvedades

*Tal como se detalla en la carta de comunicación de deficiencias de Control Interno, al 31 de diciembre de 2018, la Compañía **TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.**, no hemos podido verificar la razonabilidad de los inventarios, por cuanto no fuimos notificados a la toma física de los mismos, correspondiente al periodo 2018. En razón de estas circunstancias y debido a la naturaleza de los registros contables, no nos fue posible satisfacernos la razonabilidad de los referidos saldos.*

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con 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 de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a nuestra auditoría de los Estados Financieros en Ecuador y hemos cumplido las demás responsabilidades 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.

Responsabilidades de la Dirección y de los responsables de la Administración de la compañía en relación con los Estados Financieros.

La Gerencia es responsable de la preparación y presentación fiel de los Estados Financieros adjuntos de conformidad con las NIIF, y del control interno que la Administración considere necesaria para permitir la preparación de Estados Financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de los Estados Financieros, la Gerencia 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 compañía en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si la Administración tiene intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no existe otra alternativa realista.

Los responsables de la Administración de la compañía son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la compañía.

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 con salvedades. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIIF 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.

Una descripción más detallada de las responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los Estados Financieros se encuentra en la página web de la Superintendencia de Compañías en: <http://www.supercias.gob.ec/portal/>. Esta descripción es parte integrante de nuestro informe de auditoría.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018 se emite por separado.

Quito DM, 15 de abril de 2019



*Ted. Nelson Aguirre
Socio
CPA, No. 5927*

*Aguirre & Asociados Cia. Ltda.
Registro de Auditores Externos
Superintendencia de Compañías
No. SC.RNAE. 536.
La Granja N32-139 y Av. Amazonas
Edificio El Ejecutivo: Of. 503 -702-703*

TRUJILLO DEQUE E HIJOS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

	NOTAS	DICIEMBRE		
		31/12/2018	31/12/2017	
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	230.187,98	172.041,61	
Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes	7	500.697,95	350.182,95	
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes	8	3.770,42	28.287,25	
Activos por impuestos corrientes	9	68.299,78	53.968,66	
Inventarios	10	977.915,03	915.655,69	
Gastos pagados por anticipado	11	4.170,00	3.791,39	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.785.041,16	1.523.928,55	
ACTIVOS NO CORRIENTES				
Propiedad planta y equipo - neto	12	449.047,60	495.486,73	
Activos por impuestos diferidos	13	2.869,95	-	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		451.917,55	495.486,73	
TOTAL DEL ACTIVOS		2.236.958,71	2.019.415,28	
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes-Proveedores	14	1.075.885,16	909.897,39	
Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes-otros	15	-	10.440,35	
Obligaciones con Instituciones Financieras	16	7.621,61	43.334,26	
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	17	68.047,18	45.557,48	
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	18	82.756,97	68.208,95	
Pasivos por ingresos Diferidos	19	-	15.084,85	
Otros pasivos corrientes	20	112.714,25	100.797,36	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.347.025,17	1.193.320,64	
Suman y pasan... .		1.347.025,17	1.193.320,64	

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA, LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

	NOTAS	DICIEMBRE	
		31/12/2018	31/12/2017
Suman y Vienan.....		1.347.025,17	1.193.320,64
PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por Pagar no corrientes	21	299.905,67	299.905,67
Pasivos no corrientes por beneficios a empleados	22	82.996,00	72.838,00
Pasivos por ingresos diferidos	23	2.869,95	-
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE		385.771,62	372.743,67
TOTAL DEL PASIVOS		1.732.796,79	1.566.064,31
PATRIMONIO NETO			
Capital Suscrito o Asignado	24	100.000,00	100.000,00
RESERVAS			
Reserva Legal		28.548,88	28.548,88
RESULTADOS ACUMULADOS	26		
Reservas de capital		26.848,48	26.848,48
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		185.677,37	196.513,83
Utilidad del ejercicio		163.087,19	150.136,78
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
SUPERAVIT DE REVALUACIONES ACUMULADOS	27		
Ganancias y pérdidas actuariales		-	(48.697,00)
TOTAL PATRIMONIO NETO		504.161,92	453.350,97
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.236.958,71	2.019.415,28



Ing. Julio Trujillo
GERENTE



Leda. Gabriela Clavijo
CONTADORA

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.
ESTADO DE CÁMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

Environ. Amér. Lat.

León, García, Chavijo
CONTADORA

CARF-NIN

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

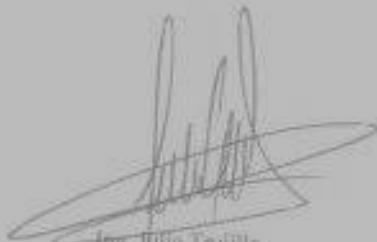
TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2017
 En dólares Americanos

	31/12/2018	31/12/2017
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	209,129,08	375,117,12
Clases de Cobros por Actividades de Operación	8,397,365,62	7,291,307,48
Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	8,358,659,29	7,391,307,60
Otros cobros por actividades de operación	28,906,33	
Clases de Pagos por actividades de operación	(6,182,791,84)	(6,929,561,83)
Pagos a proveedores por suministro de bienes y servicios	(8,032,454,11)	(6,379,129,74)
Pagos a y por cuenta de empleados	(34,534,28)	(26,726,02)
Otros pagos por actividades de operación	(35,712,65)	(22,806,07)
Dividendos pagados	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses pagados	(40,178,02)	(48,457,47)
Intereses recibidos	-	-
Impuesto a las ganancias pagados	(45,537,48)	(29,171,24)
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	7,126,58	(107,304,48)
Importes pendientes por la venta de Propiedad, planta y equipo y Planta	9,990,53	
Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	-	(107,304,48)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(2,869,95)	
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	(158,103,29)	(210,690,89)
Pago de Prestamos	-	(43,093,61)
Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-	
Dividendos pagados	(160,973,26)	(167,597,26)
Otras entradas (salidas) de efectivo	2,869,95	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
Efecto de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	58,146,37	87,121,77
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	172,043,61	114,919,64
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	230,187,98	172,941,61

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros:

TREJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2017
En dólares Americanos

	31/12/2018	31/12/2017
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E	271.922,79	230.228,54
IMUESTO A LA RENTA		
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	83.056,08	83.953,27
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	86.439,13	37.366,05
Ajustes por gastos en provisiones	25.950,94	3.696,22
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	10.666,01	12.891,00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	(145.849,79)	90.935,31
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(157.385,71)	58.495,59
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9.307,10	(16.438,51)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	19.099,23	-
(Incremento) disminución en inventarios	(62.239,34)	(49.509,79)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	165.987,77	163.061,42
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(85.406,19)	(65.273,40)
Incremento (disminución) en otros pasivos	(35.712,65)	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	209.129,08	375.317,12



Ing. Julio Trejillo
GERENTE



Licda. Gabriela Chavio
CONTADORA