

TEJIDOS PINTEX S.A.

INFORME DE AUDITORÍA

Por los Estados Financieros

Terminados al 31 de diciembre del 2017

CONTENIDO

- Informe de los Auditores Independientes
- Estado de situación financiera
- Estado de resultados integral
- Estado de cambios en el patrimonio
- Estado de flujos de efectivo
- Notas a los estados financieros

INFORME DE AUDITORIA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los miembros de la
Junta de Accionistas de
TEJIDOS PINTEX S.A.

A los señores accionistas de la empresa **TEJIDOS PINTEX S.A.:**

Informe sobre la auditoría de los estados financieros

Opinión

Hemos examinado los estados financieros de la empresa **TEJIDOS PINTEX S.A** que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2017, el estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros, que incluyen un resumen de las políticas contables significativas. Los estados financieros al 31 de diciembre del 2016 fueron examinados por otros auditores independientes , cuyo informe de fecha 21 de abril del 2017, fue emitido sin salvedades.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera y patrimonial de la empresa **TEJIDOS PINTEX S.A.** al 31 de diciembre de 2017, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información de Información Financiera NIIIFS aceptadas en Ecuador.

Fundamento de la opinión

Hemos efectuado nuestra auditoría de conformidad con las normas internacionales de auditoría - NIA. Nuestra responsabilidad 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 entidad de conformidad con lo señalado en el Código de Ética del Código de Ética del Contador Ecuatoriano (CECE). Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión.

Párrafo de énfasis

El resultado presentado en el año 2017, muestra pérdidas en el ejercicio económico por USD 1.581.767, de igual manera que ha presentado en el año 2016 por un valor de USD 1.341.346; del año 2015 pérdidas por un monto de USD 2.387.675. Tomando en consideración los últimos tres años, incluido el año 2017, la empresa ha disminuido su patrimonio en USD 5.310.788. A pesar de esta situación presentada la empresa continua desarrollando sus operaciones habituales, pero existe una incertidumbre para el futuro sobre el cumplimiento del principio de empresa en marcha. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con esta cuestión indicada.

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

La dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las normas de Normas Internacionales de Información Financiera NIIIFS aceptados en Ecuador, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrecciones materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la evaluación de la capacidad de la entidad de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento, utilizando dicho principio contable como base fundamental.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la empresa.

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 incorrecciones materiales, 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 esta 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 financieras 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 descrito en el Reglamento sobre auditoría externa emitido según resolución de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros SCVS-INC-DNCDN-2016-011 y publicado en el registro oficial 879 de fecha 11 de noviembre del 2016.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias por parte de **TEJIDOS PINTEX S.A.**, requerida por disposiciones legales se emite por separado.

Quito, Ecuador
10 de mayo del 2018



Dr. Hugo Bonilla S.
Socio de Auditoría

Audit System

AUDIT SYSTEM AUDITORES
Registro Nacional de Auditores Externos
SC RNAE 904

TEJIDOS PINTEX S.A.
ESTADOS DEL RESULTADO INTEGRAL
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

	2017	2016
INGRESOS OPERACIONALES		
Ventas netas	8.691.391	8.528.674
(-) Costo de ventas	-8.145.536	-7.595.083
Utilidad bruta en ventas	545.855	933.591
(-) GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de administración	-964.090	-1.093.131
Gastos de venta	-694.763	-802.983
Total gastos operativos	-1.658.853	-1.896.114
(+/-) OTROS INGRESOS Y GASTOS		
Otros ingresos	259.663	551.016
Gastos financieros	-308.717	-500.647
Otros gastos	-207.630	-159.145
Total otros ingresos y gastos	-256.684	-108.776
Gasto impuesto a la renta empresa	-144.048	-206.139
Provisión deterioro de inventarios	-68.037	-121.815
Gasto impuesto a la renta diferidos	0	57.907
Resultado del ejercicio	-1.581.767	-1.341.346

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los Estados Financieros (1 al 30)



Sr. Jorge Delgado
Representante Legal
TEJIDOS PINTEX S.A.



Sr. René Narváez
Contador General
TEJIDOS PINTEX S.A.

PINTEX S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital social	Reserva legal	Reserva facultativa	Otras reservas	Reserva de capital	Otro resultado integral	Resultados Acumulados	Efectos aplicación NIIFs	Resultado del ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre del 2015	5.000.000	244.491	48.111	1.671.934	85.674	157.391	6.185.858	5.252.384	-2.353.267	16.292.476
Transferencia a resultados acumulados							-2.353.267		2.353.267	0
Otro resultado integral cálculo actual						-569.553				-569.553
Resultado del ejercicio 2016									-1.341.346	-1.341.346
Saldo al 31 de diciembre del 2016	5.000.000	244.491	48.111	1.671.934	85.674	-412.162	3.832.591	5.252.384	-1.341.346	14.381.577
Transferencia a resultados acumulados							-1.341.346		1.341.346	0
Otro resultado integral cálculo actual						-127.519				-127.519
Resultado del ejercicio 2017									-1.581.767	-1.581.767
Saldo al 31 de diciembre del 2017	5.000.000	244.491	48.111	1.671.934	85.674	-539.681	2.491.245	5.252.384	-1.581.767	12.672.291


 Sr. Jorge Delgado
 Representante Legal
 PINTEX S.A.


 Sr. René Narváez
 Contador General
 PINTEX S.A.

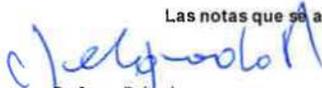
Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los Estados Financieros (1 al 30)

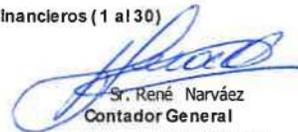
TEJIDOS PINTEX S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

	2017	2016
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Efectivo recibido de clientes y otros	9.512.759	8.909.609
Efectivo pagado a proveedores, empleados y otros	-9.473.353	-9.041.427
	39.406	-131.818
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisiciones de activos fijos	-17.587	-268.917
Disminución de activos fijos	-	181.602
Otros	1.553	-
	-16.034	-87.315
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:		
incremento de préstamos de bancarios	800.000	-
Cancelación de préstamos bancarios	-658.965	-820.236
	141.035	-820.236
Aumento/disminución neto de efectivo y equivalentes de efecto	164.407	-1.039.369
Efectivo al comienzo del año	31.567	1.070.937
	195.974	31.568
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	195.974	31.568

(Para fines comparativos flujo tomado del año 2016 de informe auditoria (2016))

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los Estados Financieros (1 al 30)


 Sr. Jorge Delgado
 Representante Legal
 TEJIDOS PINTEX S.A.


 Sr. René Narváez
 Contador General
 TEJIDOS PINTEX S.A.