

Informe Comisario 2016

Quito, 10 de Marzo del 2017

PARA: TEXTIL SAN PEDRO S.A.

DE: Dra. Cecilia Arévalo

ASUNTO: INFORME DE COMISARIO 2016

De mi consideración:

Adjunto a la presente se servirá encontrar el Informe de Comisario correspondiente al ejercicio económico Enero - Diciembre del año 2016, a fin de que pueda ponerlo a consideración de la Junta de Accionistas de la empresa.

Sin otro particular por el momento suscribo.

Atentamente,



Dra. Cecilia Arévalo
COMISARIO

INFORME DE COMISARIO 2016

Quito, 10 de Marzo del 2017

Señores

ACCIONISTAS DE TEXTIL SAN PEDRO S.A.

Ciudad

De mi Consideración:

En mi calidad de Comisario de la Compañía, presento a consideración de la Junta de Accionistas el informe relacionado a los Estados de Situación y al Estado de Resultados de **TEXTIL SAN PEDRO S.A.** correspondiente al Ejercicio Económico del 2016.

Es importante indicar que la preparación de los Estados Financieros es responsabilidad de los administradores de la empresa. Mi responsabilidad, como Comisario, consiste en dar cumplimiento a las disposiciones contenidas en el artículo 279 de la Ley de Compañías y emitir el informe correspondiente de conformidad con el Reglamento establecido por la Superintendencia de Compañías, en Resolución No. 92-1-4-3-0013 Y 92-1-4-3-0014 de 13 de octubre de 1992, en los siguientes aspectos:

Los administradores de:

- **TEXTIL SAN PEDRO S.A.** ha cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como con las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
- La empresa cuenta con los libros sociales, libro de actas de Juntas Generales y Extraordinarias de accionistas, libro de Expedientes de Actas, Libro de Participaciones de accionistas, conforme lo establece la ley. Igualmente, la correspondencia, los comprobantes y registros contables se llevan y conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes.
- Los procedimientos de control interno adoptados en la Empresa, cubren las siguientes operaciones:
 - a) Ciclo de Ingresos a Caja y Bancos
 - b) Ciclo de pagos de: Caja Chica, Caja y bancos
 - c) Ciclo de Ventas. Compras- Registros de ventas y facturas de compras.
 - d) Ciclo de preparación de los Estados Financieros
 - e) Ciclo de preparación de los anexos transaccionales.
 - f) Ciclo de análisis evaluación y control.
- Para las categorías de control enumeradas, se efectuó la revisión correspondiente y se obtuvo una comprensión de su diseño, así como de las políticas y procedimientos implantados; finalmente, se evaluó el riesgo de control.

OPINIÓN

- En mi opinión, los sistemas de control interno adoptados por la Empresa son adecuados y le ayudan a tener un grado razonable de seguridad sobre la protección de los activos contra pérdidas por uso o disposición no autorizadas. De la misma manera las transacciones han sido registradas debidamente y permiten la preparación de los Estados Financieros de acuerdo con la Técnica Contable y las Normas Internacionales de Información Financiera, todo lo cual le proporciona validez y seguridad a las operaciones que realiza la Empresa.
- La empresa lleva la contabilidad mediante sistemas computarizados, GREAT PLANES (Sistema Contable Integrado), cuya licencia se encuentra debidamente legalizada. Los Estados Financieros han sido preparados considerando los valores razonables de los activos y pasivos.
- En mi opinión, los estados financieros antes indicados **presentan razonablemente en todos los aspectos, la situación financiera de la Empresa TEXTIL SAN PEDRO S.A. y los resultados de las operaciones, por el período terminado el 31 de diciembre del 2016.** Además guardan correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad, y han sido elaborados de conformidad con la Técnica Contable y las Normas Internacionales de Información Financiera.
- En el desempeño de mis funciones de Comisario de **TEXTIL SAN PEDRO S.A.** he dado cumplimiento a las disposiciones constantes en el artículo 279 de la Ley de Compañías.
- En cumplimiento a la disposición 4a. del citado artículo, me permito observar los siguientes aspectos relevantes de los Estados Financieros de los años del 2015 y 2016.
- Para el año 2016, el total de los activos disminuyen en un valor de \$ 217.103 dólares, Debido particularmente por la disminución de activos corrientes.
- Se obtuvieron ingresos por ventas por \$ 7.677.716 valor que representa una disminución del 14% con referencia al ingreso por ventas del año 2015, presentando una utilidad líquida de \$ 773.166 dólares, después del 15% trabajadores y el Impuesto a la Renta.
- Finalmente, los índices financieros se mantienen dentro de los límites máximos, y cuenta con suficiente capital de trabajo, como se puede ver de los cuadros anexos a este informe.

Atentamente,

Dra. Cecilia Arévalo,
COMISARIO

TEXTIL SAN PEDRO S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
BALANCE GENERAL AUDITADO AÑOS 2015 Y 2016
 En dólares estadounidenses

ACTIVOS	31-dic-15	31-dic-16	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	940.942	715.462	(225.480)
Activos Financieros	1.584.088	1.652.192	68.104
Inventarios	2.556.665	2.171.555	(385.110)
Anticipo Proveedores	67.950	107.738	39.788
Activos por impuestos corrientes	-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	5.149.645	4.646.947	(502.698)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
Propiedad Planta y Equipo	8.307.160	8.593.893	286.731
Propiedades en Inversión	1.770.832	1.770.832	-
Activos Intangibles	11.471	5.735	(5.736)
Activos por impuestos diferidos	5.491	10.091	4.600
TOTAL ACTIVO FIJO	10.094.954	10.380.551	285.595
TOTAL ACTIVOS	15.244.599	15.027.496	(217.103)
PASIVOS	31-dic-15	31-dic-16	VARIACION
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar	131.928	149.270	17.342
Pasivos acumulados y otras corrientes	897.974	541.778	(356.196)
Anticipo de Clientes	20.853	42.389	21.536
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.050.755	733.437	(317.318)
PASIVO LARGO PLAZO			
Beneficios Empleados largo plazo	1.358.617	1.414.274	55.657
Pasivos por Impuestos Diferidos	259.709	223.507	(36.202)
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	1.618.326	1.637.781	19.455
TOTAL PASIVOS	2.669.081	2.371.218	(297.863)
PATRIMONIO			
Capital social	6.000.000	6.000.000	-
Reserva Legal	686.453	817.404	130.951
Resultados años anteriores	4.579.551	5.065.707	486.156
Resultados Integrales	-	(55.081)	(55.081)
Resultado ejercicio	1.309.514	828.247	(481.267)
TOTAL PATRIMONIO	12.575.518	12.656.277	80.759
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	15.244.599	15.027.495	(217.104)

TEXTIL SAN PEDRO S.A.
ESTADOS DE SITUACION
FINANCIERA
ESTADO DE RENTAS Y GASTOS
 En dólares estadounidenses

	31-dic-15	31-dic-16	VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES			
Ventas	8.769.095	7.531.876	1.237.219
Venta de servicios	180.614	145.841	34.773
Otros ingresos	4.877	246	4.631
TOTAL INGRESOS	8.954.586	7.677.963	1.276.623
Costos	5.221.185	4.668.956	552.229
Utilidad Bruta en Ventas	3.733.401	3.009.007	724.394
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos administrativos	1.783.111	1.784.150	(1.039)
Otros Egresos Operacionales	13.892	144.678	(130.786)
Otros Ingresos Operacionales	45.967	92.404	(46.437)
Otros Egresos Financieros	92.752	70.879	21.873
	-	-	
UTILIDAD OPERACIONAL	1.889.613	1.101.704	787.909
15% TRABAJADORES	-	-	-
PERDIDAS ACTUARIALES	-	55.078	-
INGRESOS DIFERIDO	-	-	-
IMPUESTO A LA RENTA	580.099	273.457	306.642
RESULTADO DEL EJERCICIO	1.309.514	828.247	536.348

INDICES FINANCIEROS	2.015	2.016
Indicé de Solvencia	4,90	6,34
Prueba Acida	4,90	6,34
Rentabilidad	0,10	0,06
Nivel de Endeudamiento	0,07	0,05
Apalancamiento total	0,18	0,16
CAPITAL DE TRABAJO	4.098.890,00	3.913.510,00