

**ALEXA TEJIDOS CÍA. LTDA.**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y DEL 2014**

**CONTENIDO**

Informe de los auditores independientes

Estado de Situación Financiera

Estado del Resultado Integral

Estado de Evolución del Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**A los Socios de  
ALEXA TEJIDOS CÍA. LTDA.:**

### **Informe sobre los estados financieros**

1. Hemos efectuado una auditoria al estado de situación financiera adjunto de ALEXA TEJIDOS CÍA. LTDA., al 31 de diciembre del 2015 y del 2014, y los correspondientes estados del resultado integral, de evolución del patrimonio de los socios y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, además de un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

### **Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros**

2. La Administración de la Compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con la norma internacional de información financiera para las pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES). Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos que son relevantes para la preparación y presentación razonable de estados financieros, asegurando que no estén afectados por distorsiones significativas, sean éstas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

### **Responsabilidad del Auditor**

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros señalados en el numeral 1., en base a la auditoria que practicamos. La auditoría se efectuó de acuerdo con normas internacionales de auditoría y aseguramiento. Estas normas requieren que se cumpla con requerimientos éticos y planifique y realice la auditoria para obtener certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas. Una auditoria comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes aplicados por la Empresa en la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar los procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoria comprende también el análisis en cuanto a lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y a la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y apropiada para nuestra opinión.

## **Opinión**

4. En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de ALEXA TEJIDOS CÍA. LTDA., al 31 de diciembre del 2015 y del 2014 y los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo, por los años terminados en esas fechas, de conformidad con la norma internacional de información financiera para las pequeñas y medianas entidades.

Quito D. M., 04 de abril del 2016

CPA. Janeth Torres Zaldumbide Registro  
Superintendencia de Compañías Nro. SC-  
RNAE - 0667

**ALEXA TEJIDOS CÍA. LTDA.**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y DEL 2014**

(Expresado en dólares norteamericanos)

	Notas	2015	2014
<b><u>ACTIVO</u></b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE:</b>			
Efectivo		<b>40.505,96</b>	31.966,50
Cuentas por cobrar		<b>378.523,91</b>	408.294,11
Existencias		<b>205.975,87</b>	169.519,86
Activos por impuestos corrientes		<b>32.821,99</b>	18.508,64
Total activo corriente		<b>657.827,73</b>	628.289,11
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Planta y Equipos		<b>1.191.403,80</b>	1.051.823,01
Total activo no corriente		<b>1.191.403,80</b>	1.051.823,01
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.849.231,53</b>	1.680.112,12

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

**ALEXA TEJIDOS CÍA. LTDA.**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y DEL 2014**

(Expresado en dólares norteamericanos)

	<b>Notas</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Proveedores	7	<b>109.275,01</b>	69.587,03
Obligaciones bancadas	8	<b>192.553,85</b>	283.792,70
Cuentas por pagar		<b>88.397,88</b>	86.447,31
Impuestos por pagar		<b>37.099,66</b>	6.318,58
Provisiones Sociales	9	<b>86.739,78</b>	71.226,88
Total pasivo corriente		<b>514.066,18</b>	517.372,50
PASIVO A LARGO PLAZO	10	<b>509.234,75</b>	525.823,53
PATRIMONIO	11	<b>825.930,60</b>	636.916,09
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.849.231,53</b>	1.680.112,12

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y DEL  
2014**

(Expresado en dólares norteamericanos)

	<b>Notas</b>	2015	2014
Ingresos de actividades ordinarias		1.928.961,88	1.566.710,71
Costo de ventas		(1.278.3*6,15)	(1.067.085,47)
<b>Ganancia bruta</b>		<u>650.635,73</u>	<u>499.625,24</u>
Gastos de administración		(559-808,72)	(413.254,15)
Gastos operativos			
<b>UTILIDAD EN OPERACIONES</b>		<u>90.827,01</u>	<u>86.371,09</u>
<b>OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>			
Total otros ingresos		<u>(4395M9)</u>	(54-357,75)
<b>GANANCIA</b>		46.875,82 <sup>r</sup>	32.013,34
Participación de los trabajadores	8	(7.031,37)	(4.802,00)
Impuesto a la renta		<u>(9329,94)</u>	<u>(6.318,58)</u>
<b>GANANCIA DEL PERÍODO</b>		<u><b>30.514,51</b></u>	<u>20.892,76</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y DEL 2014**

(Expresado en dólares norteamericanos)

	<u>Capital Social</u>	<u>Aporte futura cap.</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Reserva NIIF</u>	<u>Resultados Acumulados</u>
Saldos al 31 de diciembre del 2013	400,00 609.523,18	15.000,00	80,00	387853,80	206.189,38
Reclasificación Aumento según escritura Ganancia del período	241.500,00	(15.000,00)	-	(14.430,98)	14.431,13 0,15
Apropiación de la reserva legal					(220.000,00) 6.500,00
			2.089,28		20.892,76 20.892,76
					- (2.089,28)
Saldos al 31 de diciembre del 2014			2.169,28 373.422,82		19.423,99 636.916,09
241.900,00 Ganancia del período					30.514,51
Aporte en efectivo y especie	158.500,00				30.514,51
Apropiación de la reserva legal			1.525,73		158.500,00
					(1-525,73)
Saldos al 31 de diciembre del 2015	400.400,00		3.695,01 825.930,60	373.422,82	48.412,77

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

**ALEXA TEJIDOS CÍA. LTDA.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y DEL  
2014**

(Expresado en dólares norteamericanos)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	provisto por actividades de operación
Ajustes que concitan la utilidad neta con el efectivo neto	Utilidad Neta del Período

	1015	2014
Depreciación del mobiliario y equipo		
Cambios en activos y pasivos de operaciones:		
Cuentas por Cobrar	<u>30.514,51</u>	32.013,34
Inventarios Cuentas por pagar Otras cuentas por pagar	<u>112.879,61</u>	95.375,21
	<b>15.456,85</b>	(133.054,40)
Total de Ajustes a la utilidad neta	<b>(36.456,01)</b>	(74.915,14)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<b>41.638,55</b>	55.212,98
Flujo de efectivo por actividades de inversión:	<b>46.293,9*</b>	(4.899,10)
Adiciones a Propiedades	<u>179.812,98</u>	(62.280,45)
Adiciones a Inversiones a largo plazo	<u>210.327,49</u>	(30.267,11)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	<b>(252.460,40)</b>	(149.150,77)
Flujo de efectivo por actividades de fin andamiento:		
Aportes	<u>(252.460,40)</u>	(149.150,77)
Obligaciones bancarias		
Pasivo a largo plazo		
Impuestos y participación	<b>158.500,00</b>	6.500,15
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento	<b>(91.238,85)</b>	163.033,00
Incremento neto del efectivo	<b>(16.588,78)</b>	29.529,74
Efectivo al inicio del año		
Efectivo al final del año	<u>50.672,37</u>	199.062,89
	<b>8.539,46</b>	19.645,01
	<b>31.966,50</b>	12.321,49
	<u>40.505,96</u>	31.966,50

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros



Ing. Federico Almeida  
Gerente General



Valeria Almeida Naranjo  
Contadora General