

CPA. Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

CAMISERÍA INGLESA CIA. LTDA.

AUDITORIA EXTERNA AÑO 2015

ÍNDICE

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 2046217
Casilla 17-17-1841

**INFORME DE AUDITORES INDEPENDIENTES
A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE CAMISERIA INGLESA CIA. LTDA.**

1.- Informe sobre los Estados Financieros

Hemos auditado el estado de situación financiera adjunto de la compañía Camisería Inglesa Cia. Ltda., al 31 de diciembre de 2015, y los correspondientes estados de Resultados Integral, de Evolución del Patrimonio y de Flujo del Efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

2.- Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

La Gerencia de la Compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, y políticas significativas descritas en las notas a los estados financieros.

Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean debido a fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo a las circunstancias.

3.- Responsabilidad del Auditor.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros, basados en nuestra auditoría, la misma que se realizó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramientos. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos, así como la planificación y realización de la auditoría para obtener una certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas.

Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen una evaluación de los riesgos de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error.

**CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO**

Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor considera los controles internos de la Compañía, relevantes en la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del Control Interno de la Compañía.

Una auditoría también comprende la evaluación de si los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

4.- Consideramos que la evidencia que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base sobre la cual expresamos nuestra opinión de auditoría.

5.- Opinión de Auditoría

En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de Camisería Inglesa Cia. Ltda., al 31 de diciembre del 2015, el resultado de sus operaciones, las variaciones en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Quito, 17 de mayo de 2016



**CPA. Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO**

**Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447**

CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

CAMISERÍA INGLESA CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
EXPRESADO EN USD DÓLARES

ACTIVOS	CUENTAS	NOTAS	2015	2014
Caja-Bancos		4	244.525	267.672
Inversiones		5	12.350	52.704
Exigible Cuentas por Cobrar		6	59.571	238.672
Otras cuentas por Cobrar		6	141.737	53.936
Realizable, Inventarios		7	1'181.689	946.771
Mercederías en Tránsito		7	1.896	73.634
Pagos Anticipados		8	60.705	16.662
Crédito Tributario		9	65.614	117.623
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE			1'766.367	1'787.387
TOTAL ACTIVO FUJO NETO		10	220.010	152.116
TOTAL DE ACTIVOS			1'986.377	1'939.413
PASIVOS				
Cuentas y documentos por Pagar Proveedores L.		11	754.012	219.781
Cuentas por Pagar Proveedores Exterior		11	46.951	238.641
Otras Cuentas por Pagar		12	148.740	352.468
Obligaciones Fiscales y Laborales		13	93.480	110.938
Provisiones		14	195.695	189.342
TOTAL PASIVO CORRIENTE			1'310.880	1'091.170
LARGO PLAZO				
Provisión Jubilación Patronal		15	123.143	116.007
Provisiones para Desahucio		15	67.237	70.782
Cuentas y Documentos por Pagar		16	51.790	0
TOTAL PASIVOS LARGO PLAZO			242.170	186.789
TOTAL DEL PASIVO				1'277.959
CAPITAL SOCIAL Y RESERVAS				
Capital Social			115.000	115.000
Reserva Legal			85.364	85.364
Utilidades no Distribuidas			132.685	132.685
Resultados del Ejercicio			152.039	328.189
TOTAL DEL PATRIMONIO		17	425.088	661.238
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO			1'986.377	1'939.413



Lic. Wilson Torres
GERENTE GENERAL



Lic. José Alarcón E. M.S.C.
CONTADOR GENERAL

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 18 son parte integrante de los Estados Financieros.

CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

CAMISERÍA INGLESA CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 y 2014
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CUENTAS	2015	2014
VENTAS		
Matriz	139.870	0
CCI	220.966	0
América	295.666	337.060
Bosque	310.144	339.024
Condado	367.959	463.090
Policentro	290.049	308.256
Recreo	448.272	470.876
N.Y.C.	0	43.002
Amazonas Park	0	67.957
Cuenca	261.843	249.778
Puerto 4	394.985	342.241
Dotaciones Instituciones	0	266.151
Mall del Sur	0	7.029
Mall de los Andes	191.727	174.316
San Luis Shopping	352.328	378.602
Guicentro Sur	217.193	239.343
Ventas Tarifa Caro	217	177
TOTAL DE VENTAS	3'511.717	3'615.671
Otros Ingresos	49.412	84.524
TOTAL DE INGRESOS	3'961.129	3'700.395
Costos Directos de Producción	1'706.655	1'670.731
UTILIDAD BRUTA	1'654.474	2'029.664
Gastos Administrativos	711.186	646.439
Gastos de Ventas	652.261	1'052.156
Gastos Financieros	178.988	2.893
RESULTADO DEL EJERCICIO	102.039	328.186

Lic. Wilson Torres
GERENTE GENERAL

Lic. José Alarcón E. MS.C.
CONTADOR GENERAL

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 18 son parte integrante de los Estados Financieros.

CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

CAMISERÍA INGLESA CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015-2014
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CAPITAL SOCIAL

Saldo 31-12-014	115.000
Aumento (Disminución)	<u>0</u>

Saldo la 31-12-15 115.000

RESERVA LEGAL

Saldo 31-12-014	57.500
Aumento (Disminución)	<u>0</u>

Saldo la 31-12-15 57.500

SUPERAVIT POR REVALUACION

Saldo 31-12-014	27.884
Aumento (Disminución)	<u>0</u>

Saldo la 31-12-15 27.884

GANANCIAS ACUMULADAS

Saldo 31-12-014	328.186
Aumento (Disminución)	<u>-195.301</u>

Saldo la 31-12-15 132.886

GANANCIA NETA DEL PERIODO 102.039

TOTAL DEL PATRIMONIO AL 31-12-15 USD \$ 435.308


Lic. Wilson Torres
GERENTE GENERAL


Lic. José Alarcón E. M.S.C.
CONTADOR GENERAL

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 18 son parte integrante de los Estados Financieros.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 2046217
Casilla 17-17-1841
Quito

CPA LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

CAMISERÍA INGLESA CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
AL 31 DICIEMBRE DE 2015
EXPRESADO EN USD DÓLARES

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	-93.501.57
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	-93.501.57
Clases de cobro por actividades de operación	3'467.628,15
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	3'418.215,15
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	
Otros cobros por actividades de operación	49.413,00
CLASES DE PAGO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	3'561.129,72
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	3'561.129,72
FLUJOS DEL EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION	
Adquisiciones de Propiedades Planta y Equipo	
Otras entradas - salidas de efectivo	
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-93.501.57
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	350.376.13
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	256.874.56
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA NETA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION	
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	102.038.79
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	73.104.33
Ajustes por gastos en provisiones	
Ajustes por Gasto de Depreciación y Amortización	51.895,15
Ajustes por Gasto por impuesto a la renta	72.918,31
Ajuste por gasto por participación trabajadores	
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-51.709,13
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	-268.644.69

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 2046217
Casilla 17-17-1841

CPA LIC. PATRICIO CORTÉZ KING
AUDITOR EXTERNO

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-44.322,38
(Incremento) disminución en Otras cuentas por cobrar	
(Incremento) disminución en inventarios	-162.860,31
(Incremento) disminución en otros activos	-55.987,86
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	91.864,05
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	
Incremento (disminución) en otros Pasivos	-97.338,19
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	-93.501,57

Lic. Wilson Torres
GERENTE GENERAL

Lic. José Alarcón E. MS.C.
CONTADOR GENERAL

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 18 son parte integrante de los Estados Financieros.

**CAMISERIA INGLESA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

NOTA 1.- OPERACIONES

CAMISERIA INGLESA CIA. LTDA., es una Compañía constituida legalmente en el Ecuador el 6 de septiembre de 1983, en la Notaría Primera del Dr. Jorge Machado Cevallos e inscrita en el Registro Mercantil con el No. 1135 del 21 de noviembre de 1983 Resolución No. 11603 del 26 de octubre de 1983, es de nacionalidad ecuatoriana y tendrá una duración de cincuenta años contados a partir de la inscripción del presente contrato en el Registro Mercantil. El domicilio de la compañía será el Distrito Metropolitano de Quito, y podrá abrir agencias o sucursales en cualquier lugar del territorio nacional o fuera del.

Objeto Social.-La Compañía tiene como objeto principal la confección de todo tipo de prendas masculinas para vestir. Se dedica además a la representación, distribución y comercialización de esos productos y podrá efectuar toda clase de actos y contratos permitidos por la ley y que sean acordes con el objeto social.

Capital Social Inicial. - Es por la suma de 100.000.00 sucres divididos en 100 participaciones iguales e indivisibles de 1.000.00 sucres cada una.

Por resolución 1164 del Sr. Superintendente de compañías, encargado, el 6 de julio de 1988, y por escritura Pública otorgada el 3 de junio de 1988 ante el Notario Vigésimo Cuarto del Cantón, la Compañía aumenta el capital en 600.000,00 sucres (S/. 600.000,00) con lo que asciende a setecientos mil sucres (700.000,00) y Reforma los Estatutos.

Por Escritura Pública de 2 de agosto de 1995, otorgada ante el Notario Décimo Cuarto del Cantón Quito, Aprobada en resolución No. 3151 del Sr. Superintendente de Compañías de Quito de 29 de septiembre de 1995 la Compañía aumenta el Capital diecinueve millones trescientos mil sucres (S/. 19'300.000,00) con lo que asciende a veinte millones de sucres (S/. 20'000.000,00) y la Reforma de Estatutos.

Por Escritura Pública de 6 de julio del 2000, otorgada ante el Notario Décimo Octavo del Distrito Metropolitano de Quito, aprobada en resolución No.Q.U.2268 del Sr. Intendente de Compañías de Quito de 18 de agosto del 2000, la Compañía aumenta el Capital en CUARENTA Y SIETE MIL.

**CAMISERIA INGLESA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

SETECIENTOS OCHO dólares americanos (47.708.00) con lo que asciende a CUARENTA Y OCHO MIL QUINIENTOS OCHO DÓLARES

AMERICANOS, (48.508.00) y Reforma Estatutos Dr. Alfonso Freire, Notario Décimo Cuarto del D.M., de Quito, aprobada por resolución No. 04.Q.IJ.4158 de 25 de octubre de 2004, del Sr. Intendente de Compañías de Quito, la Compañía aumenta el Capital en SESENTA Y SEIS MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y DOS DÓLARES (USD. \$ 66.482.00) con lo que asciende a CIENTO QUINCE MIL DÓLARES (USD \$ 115.000.00) y Reforma los Estatutos.

NOTA 2.- ADOPCIÓN DE LAS NIIF PARA PYMES

Mediante resolución 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008 publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008 entre otros se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, por parte de las Compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías.

DECLARACION DEL CUMPLIMIENTO CON LA INFORMACION AL REGISTRO CREDITICIO DEL SISTEMA NACIONAL DEL REGISTRO DE DATOS PUBLICOS.

De conformidad con la resolución emitida por la Superintendencia de Compañías No. SC.DSC.G13.017 de fecha 27-12-13, y publicado en el RO. 165 del 20 de enero de 2015, resuelve que las Compañías sujetas a la supervisión y control de la Superintendencia de Compañías deberán entregar hasta el 27 de febrero de 2015, a la Dirección Nacional del Registro de Datos Públicos, la información de cada una de las operaciones crediticias activas durante los últimos 3 años al 31 de diciembre de 2012.

La Compañía mediante la certificación de la administración como política de la misma, no concede créditos, su comercialización principal es a través de tarjetas de crédito y por consiguiente no se encuentra en la obligación de presentar la información requerida.

NOTA 3.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la

**CAMISERIA INGLESA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación, las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

Bases de Presentación. - Los Estados Financieros adjuntos, fueron preparados en USD, Dólares. Los estados financieros que se adjuntan fueron preparados sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las mismas que proveen la realización de activos y cancelación de pasivos, en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la Empresa.

Como se puede apreciar en los estados financieros la Compañía ha obtenido una Utilidad en sus operaciones. Esta situación indica que la Empresa se encuentra en marcha, y la rentabilidad que pueda generar la actividad del negocio depende de eventos futuros.

Ingresos por Ventas. - Los ingresos son registrados en base a la facturación en los diferentes puntos de venta que tiene la Empresa.

Impuestos y Contribuciones. - La Compañía ha realizado las retenciones del Impuesto a la Renta y del Impuesto al Valor Agregado IVA en forma oportuna, hacia el Servicio de Rentas Internas.

Provisiones para Participación de Empleados e Impuesto a la Renta. - Se encuentran constituidas de acuerdo con disposiciones legales a las tasas del 15% para participación de empleados y del 23 % de impuesto a la renta las mismas que son registradas en los resultados del año.

NOTA 4.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Al 31 de diciembre del 2015 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

**CAMISERIA INGLESA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

DESCRIPCIÓN	2015	2014
Caja	22.438	25.338
Caja Chica	2.439	2.439
Fondo rotativo	2.313	6.260
Banco Pichincha Cuenta corriente	71.804	54.158
Banco Pichincha Cuenta Ahorros	13.395	3.038
Banco de Guayaquil	22.721	7.804
Banco Capital	1.243	1.243
Banco Produbanco	<u>108.172</u>	<u>197.392</u>
TOTAL	244.625	297.672

Son los saldos que se presentan en las cuentas de los Bancos de conformidad con sus respectivas conciliaciones bancarias y es fiel reflejo de las operaciones que ha realizado la Empresa.

NOTA 6.- INVERSIONES

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

	2015	2014
GÉNESIS	350	40.704
Bonos del Estado	<u>12.000</u>	<u>12.000</u>
SUMAN	12.350	52.704

La inversión en GÉNESIS es una póliza en constante renovación, con una tasa del 5.39 % y su vencimiento es a la vista.

Los Bonos del Estado fueron adquiridos con un 10 % de descuento, los mismos que fueron emitidos por la República del Ecuador mediante Decreto

CAMISERIA INGLESA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

supremo No. 1888, el 30 de marzo de 1978 y ganara un interés del 9.5 % anual.

NOTA 6. - CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre de 2015 está formado por:

	2015	2014
Cuentas por Cobrar Tarjetas de Crédito	90.182	56.551
Cuentas por Cobrar Empleados	7.391	400
Anticipo Proveedores	38.754	
Cuentas por Cobrar Varios	5.410	500
Cuentas por Cobrar Clientes Camisería Ing.	51.727	135.780
Cuentas por Cobrar Corporativo	5.794	92.613
Cuentas por Cobrar Otros	1.019	
Otros Cuentas por Cobrar	6.469	0
Provisión para Cuentas Incobrables	(5.438)	(3.913)
SUMAN	201.308	281.911

Los valores anteriormente mencionados corresponden a las transacciones realizadas por la Compañía en el desarrollo normal de sus operaciones, las mismas que han sido valuadas a su valor nominal, las cuentas por cobrar son reconocidas y registradas al monto original de la factura y no excede el valor recuperable. La Provisión para Cuentas Incobrables es realizada cuando existe duda razonable para su recuperación.

CAMISERIA INGLESA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 7.- INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

	2015	2014
Inventario de Producto Terminado	659,741	444,930
Inventario de Productos en Proceso	85,032	39,598
Inventario de Materia Prima	288,808	301,298
Inventario de Materiales	<u>146,088</u>	<u>160,947</u>
SUMAN	1'181.669	946.771
Mercaderías en Tránsito	<u>1,696</u>	<u>73,934</u>
TOTAL	1'183.365	1'020.705

Estos valores corresponden a los inventarios que mantiene la Empresa y son de su propiedad, los mismos que permanecieron en sus bodegas, con su debido control tanto para los ingresos cuanto para las salidas de mercaderías mediante requisiciones de acuerdo a sus requerimientos, de Materia Prima y Materiales, así como también el de Producto Terminado para la Venta y Comercialización en los diferentes puntos de venta, estos se encuentran valorados al costo promedio, los cuales no exceden el valor de mercado.

La Empresa realizó la constatación física de los inventarios, la auditoría participo como observadores de la misma.

NOTA 8.- PAGOS ANTICIPADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

	2015	2014
Arriendos Pagados por Anticipado	55,988	2,915
Bonos pagados por Anticipado	3,745	0
Seguros Pagados por Anticipado	972	0
Anticipos por Servicios Varios	0	5,639
Depósitos en Garantía	<u>0</u>	<u>8,128</u>
SUMAN	60,705	16,682

CAMISERIA INGLESA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 9.- CREDITO TRIBUTARIO

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

	2015	2014
Crédito Tributario a Favor Impuesto Renta	44.705	41.586
Impuesto a la Renta	19.842	69.962
Saldos Ejercicios Anteriores	<u>1.397</u>	<u>6.063</u>
SUMAN	66.914	117.623

En lo que tiene relación a los valores por concepto de impuesto a la Salida de Divisas, es básicamente por que la empresa realiza importación de mercaderías de Materia Prima específicamente telas.

NOTA 10.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por el siguiente detalle:

	2015	2014
Activo Fijo Terrenos	<u>43.437</u>	<u>43.437</u>
SUMAN	43.437	43.437

Este valor se encuentra formado por: Un lote de terreno número 38 de la Parroquia de Chaupicruz, Cantón Quito Provincia de Pichincha de conformidad con la escritura del 29 de junio de 1992 realizada en la Notaria Vigésima Séptima del Dr. Jorge Martínez Dolberg del Cantón Quito, y de tres lotes 24-25- y 26 lotes de terrenos ubicados en la Península del Cantón Santa Elena Provincia del Guayas, efectuado en la Notaria Décimo Cuarta del Cantón Quito, del Dr. Alfonso Freire Zapata con fecha 8 de febrero de 2007, por lo tanto son de propiedad de la Compañía y se encuentran registrados al costo de adquisición.

El Activo Depreciable está formado por:

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 2046217
Casilla 17-17-1641
Quito

CAMISERIA INGLESA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

El Activo Depreciable está formado por:

CUENTAS	2015	2014
EDIFICIOS	479.096	424.835
INSTALACIONES	54.271	
MUEBLES Y ENSERES	70.778	70.778
MAQUINARIA Y EQUIPO	335.789	328.273
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	79.226	71.919
VEHICULOS	70.437	70.437
TOTAL	1.086.597	967.242
-DEPRECIACION ACUMULADA	910.658	858.263
TOTAL DE ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	175.939	108.979
TOTAL	219.576	152.116
Otros Activos	434	0
TOTAL DE LOS ACTIVOS FIJOS	220.020	152.116

Corresponde a las propiedades que mantiene la Empresa, para el desenvolvimiento de sus operaciones, las cuales se encuentran debidamente registradas al igual que las correspondientes depreciaciones, de conformidad a los requerimientos del Servicio de Rentas Internas.

NOTA 11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

	2015	2014
Cuentas por Pagar Proveedores	283.485	219.781
Cuentas por Pagar Proveedores del Exterior	46.951	238.841
Cuentas por Pagar	423.596	0
TOTAL	754.012	458.422

CAMISERIA INGLESA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Corresponden a valores pendientes de cancelación, por concepto de adquisiciones que realiza la Empresa por concepto de Materia Prima para la Producción, y además adquisiciones de Producto Terminado para su comercialización.

NOTA 12.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

	2015	2014
Gastos Varios por Pagar	118.330	135.510
Calero Carlos David	0	102.644
Italo Torres	0	77.553
Sr. Wilson Torres	0	14.766
Varios	<u>30.410</u>	<u>21.995</u>
SUMAN	148.740	352.468

Los Gastos Varios por Pagar, son específicamente a Gastos de Transporte que realiza la Compañía, para movilizar la mercadería a sus diferentes puntos de Venta en todo el país, y corresponden a cuatro contratos que mantiene la empresa con transportistas, los mismos que emiten su correspondiente factura.

La cuenta varios, corresponde a anticipos de clientes pendientes de liquidar.

NOTA 13.- CUENTAS POR PAGAR FISCALES Y LABORALES

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

	2015	2014
Impuestos por Pagar	68.663	83.677
IESS por Pagar	<u>24.817</u>	<u>27.261</u>
SUMAN	93.480	110.938

CAMISERIA INGLESA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Las obligaciones fiscales y laborales corresponden al último mes del año que se cancelan en las fechas correspondientes en el siguiente año.

NOTA 14.- CUENTAS POR PAGAR PROVISIONES

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

	2015	2014
Décimo Tercer Sueldo	6.059	6.773
Décimo Cuarto sueldo	12.439	13.928
Otros	57.864	771
Vacaciones	0	15.245
Salarios por Pagar	0	1.383
Gastos Acumulados del Periodo	<u>119.533</u>	<u>131.242</u>
SUMAN	195.895	169.342

Estos valores corresponden a las Provisiones que realiza la Empresa para cumplir con sus obligaciones de sus empleados.

NOTA 15.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO

El Saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

	2015	2014
Reserva Jubilación Patronal	123.143	116.007
Reserva Indemnizaciones Empleados	<u>67.237</u>	<u>70.782</u>
SUMAN	190.380	186.789

La Empresa contrato para realizar la Reserva de Jubilación Patronal, a la Empresa PATCO CIA. LTDA., con Registro No.PEA-2007-004.

**CAMISERIA INGLESA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

NOTA 16.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO

El Saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

	2015	2014
Depósitos en Garantía por Pagar	51.790	0
SUMAN	51.790	0

NOTA 17.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

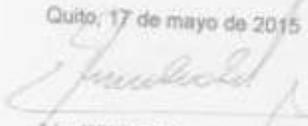
El saldo al 31 de diciembre de 2015, es por el valor de US \$ 569.506 y está formado por:

CAPITAL SOCIAL Y RESERVAS	2015	2014
Capital Social		
Reserva Legal	115.000	115.000
Utilidades no Distribuidas	85.384	85.384
Resultados del Ejercicio	132.885	132.885
	<u>102.039</u>	<u>301.186</u>
TOTAL DEL PATRIMONIO	435.309	861.455

NOTA 18.- HECHOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión del presente informe (17 de mayo de 2016) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

Quito, 17 de mayo de 2015


Lic. Wilson Torres
GERENTE GENERAL


Lic. José Alarcón E. M.S.C.
CONTADOR GENERAL

**CAMISERIA INGLESA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contantes en el Registro Oficial No.209 de fecha 21 de marzo de 2015, Art. A.3 literal c) informe de Auditoría Externa, en el caso de que está obligada a contratarla, de acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

d.1. Para el caso de aquellas Compañías que sean sujetos, de conformidad con lo dispuesto en las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos, deberán anexar al informe anual de auditoría el informe y grado de cumplimiento de las políticas, procedimientos y mecanismos internos implementados por dichos sujetos obligados.

Debo manifestar que no es aplicable a la Compañía ya que tiene como objeto principal la confección de todo tipo de prendas masculinas para vestir. Se dedica además a la representación, distribución y comercialización de esos productos y no se encuentra inmersa dentro del Artículo 1.- Ámbito de Aplicación de las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos.

En consecuencia, todas las transacciones económicas de la Compañía son lícitas y de curso legal.

Quito, 17 de mayo de 2016


CPA. Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447