

**INFORME DE COMISARIO  
SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONÓMICO  
TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE  
TEXTILOREN S.A**

**SEÑORES ACCIONISTAS:**

En calidad de Comisario de la empresa TEXTILOREN S.A., cumpliendo con lo dispuesto en el estatuto social de la compañía, la Ley de Compañías y las disposiciones dictadas por la Superintendencia de Compañías, he procedido a la revisión, análisis y comprobación del Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y sus respectivas notas explicativas del ejercicio económico 2018.

La revisión se sustenta en los estados financieros de la compañía, los registros contables, libros, documentos, bienes de la compañía, actas de la Junta General de Accionistas, principios y políticas contables aplicadas y normativa jurídica aplicable, con la siguiente opinión:

**1. SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LOS ADMINISTRADORES**

TEXTILOREN S.A se dedica a actividades cuyo objetivo principal está orientado a las actividades venta al por mayor y menor de prendas de vestir .

Los administradores han cumplido con las obligaciones derivadas del estatuto social, la normativa legal y reglamentaria vigente en el Ecuador, así como con las resoluciones adoptadas por la Junta General de Accionistas. Al 31 de diciembre de 2018, la compañía se encontraba al día en sus obligaciones con los organismos de control.

**2. SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Las cifras presentadas en los Estados Financieros al 31 de diciembre del año 2018, son coincidentes con las que registran los libros de contabilidad como se muestra a continuación:

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

ACTIVO CORRIENTE	97348
ACTIVO NO CORRIENTE	12059
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>109407</b>
PASIVO CORRIENTE	35553
PASIVO NO CORRIENTE	30905
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>66458</b>
PATRIMONIO	42949
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>109407</b>

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**

INGRESOS	351572
COSTO DEVENTAS	317049
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b>34523</b>
GASTOS ADMINISTRATIVOS	34926
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>403</b>

Los Estados Financieros materia de este informe han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera y reflejan razonablemente la situación financiera de TEXTILOREN S.A , al 31 de diciembre de 2018, y el resultado de sus operaciones durante el ejercicio económico que culmina en esa fecha.

Las políticas contables, que forman parte de las notas a los estados financieros, responden a los principios contables del Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Estados Financieros de las Normas Internacionales de

Información Financiera y el sistema contable se encuentra parametrizado de acuerdo a la normativa vigente.

### **3. SOBRE LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO**

Los libros sociales se conservan de conformidad con las disposiciones legales y reglamentarias pertinentes.

La revisión efectuada determinó que los procedimientos de control interno establecidos por la compañía son adecuados. Los mismos no presentan debilidades que puedan comprometer la integridad de las partidas contables que se reflejan en los estados financieros de la compañía.

Durante el tiempo en que se efectuó el trabajo de revisión, comprobación y verificación de los registros, documentos, libros y bienes de la compañía, recibí toda la ayuda necesaria de parte de los administradores, para el correcto desempeño de mis funciones.

Expresamente declaro que para el desempeño de mis funciones he cumplido lo dispuesto en la Ley de Compañías.

Quito D.M. a, 20 de Abril del 2019.

Atentamente,



Cecilia Torres Santander CPA

**COMISARIO**

**CPA MAT: 25007**