

TEXTILES INDUSTRIALES AMBATEÑOS S.A. TEIMSA
Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2015

Con el Informe de los Auditores Independientes

TEXTILES INDUSTRIALES AMBATEÑOS S.A. TEIMSA

Índice del Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados del Período y Otros Resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Nota a los Estados Financieros



Auditores
Externos
Independientes

Informe de los Auditores Independientes

A la Junta de Accionistas

TEXTILES INDUSTRIALES AMBATEÑOS S.A. TEIMSA

Informe de los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de TEXTILES INDUSTRIALES AMBATEÑOS S.A. TEIMSA, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2015, así como los estados de resultados del periodo y otros resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, e igualmente el resumen de las políticas de contabilidad importantes y las 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 estos estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos adecuados para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén libres de errores significativos, ya sean debido a fraude o error; la selección y aplicación de apropiadas políticas de contabilidad y la elaboración de estimaciones que son razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Hemos efectuado nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Esas normas requieren que cumplamos con los requerimientos éticos pertinentes y que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de errores significativos.
4. Una auditoría incluye efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones contenidas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen de nuestro juicio, incluyendo la evaluación de los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error. Al hacer esas evaluaciones de riesgo, consideramos los controles internos pertinentes a la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad en orden a diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y la razonabilidad de las estimaciones contables elaboradas por la administración, así como evaluar la presentación en conjunto de los estados financieros.

Tegucigalpa Oe9-191 y José Riofrío
Telf.: (593-2) 2903 244 / 2551785
2226 925 (opción 2)
Fax: 2228 674
Cel.: 099 8528 713
E-mail: auditricont@gmail.com
Web: www.auditricont.com
Quito - Ecuador



auditricon
Cía. Ltda.

Audidores

Externos

Independientes

Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proveer la base para nuestra opinión de auditoria.

Opinión

5. En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de TEXTILES INDUSTRIALES AMBATEÑOS S.A. TEIMSA, al 31 de diciembre de 2015, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Otros asuntos

- 6 Las cifras comparativas presentadas están basadas en los estados financieros de la Compañía al y por el año que terminó el 31 de diciembre de 2014, los cuales fueron auditados por otros auditores cuyo informe de fecha 27 de Febrero del 2015 contiene una opinión sin salvedades sobre esos estados financieros.
- 7 La opinión respecto del cumplimiento de obligaciones tributarias de TEXTILES INDUSTRIALES AMBATEÑOS S.A. TEIMSA, requerido por el Servicio de Rentas Internas por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2015, se emitirá por separado.

Quito-Ecuador, Febrero 25 de 2016

AUDITRICON CIA. LTDA.
RNAE S.C. No. 568


Dr. Gabriel Uyillús, Msc.
Socio

TEXTILES INDUSTRIALES AMBATEÑOS S.A. TEIMSA
Estado de Situación Financiera

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
Activos		
Activos corrientes:		
Efectivo y equivalentes de efectivo (nota 5)	US\$ 498.871,62	US\$ 684.059,97
Activos financieros:		
Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento	462.041,10	275.798,96
Documentos y cuentas por cobrar (nota 6)	2.299.597,38	3.095.087,55
Inventarios (nota 7)	3.466.066,14	2.333.263,17
Servicios y otros pagos anticipados	39.757,28	30.199,91
Impuestos corrientes (nota 8)	412.275,04	315.287,10
Total activos corrientes	7.178.608,56	6.733.696,66
Activos no corrientes:		
Propiedad, planta, mobiliario, vehículos y equipos (nota 9)	7.990.682,81	7.300.987,27
Otros activos no corrientes:		
Otras inversiones - activos financieros en instrumentos de patrimonio (nota 10)	141.000,00	60.000,00
Otros activos no corrientes (nota 11)	312.242,86	312.242,86
Total activos no corrientes	8.443.925,67	7.673.230,13
Total activos	US\$ 15.622.534,23	US\$ 14.406.926,79
Pasivos		
Pasivos corrientes:		
Cuentas y documentos por pagar (nota 12)	875.151,89	1.886.566,89
Otras cuentas por pagar (nota 13)	2.275.822,89	766.782,80
Obligaciones con instituciones financieras - corto plazo (nota 14)	831.602,58	639.778,28
Valores emitidos - obligaciones por pagar (nota 15)	407.311,11	410.266,67
Otras obligaciones corrientes:		
Obligaciones tributarias por pagar (nota 16)	213.079,77	271.062,96
Impuesto a la renta por pagar (nota 17)	219.497,67	310.783,74
Obligaciones laborales (nota 18)	306.429,71	318.128,74
Total pasivos corrientes	5.128.895,92	4.603.370,08
Pasivos no corrientes:		
Obligaciones con instituciones financieras - largo plazo (nota 14)	1.143.599,50	449.820,08
Valores emitidos - obligaciones por pagar (nota 15)	300.000,00	700.000,00
Jubilación patronal y bonificación por desahucio (nota 19)	963.125,64	846.335,58
Pasivos por impuestos diferidos (nota 17)	93.233,27	82.246,61
Total pasivos no corrientes	2.499.958,41	2.078.402,27
Total pasivos	US\$ 7.628.854,33	US\$ 6.681.772,35
Patrimonio:		
Capital social (nota 20)	US\$ 3.652.000,00	US\$ 3.652.000,00
Reservas:		
Reserva legal	692.274,60	635.422,06
Reserva facultativa	830.337,88	483.428,18
Superávit por revaluación	1.146.946,90	1.146.946,90
Resultados acumulados:		
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	(4.856,66)	(4.856,66)
Utilidades no distribuidas	1.165.304,27	1.165.304,27
Utilidad del período	511.672,91	646.909,69
Total patrimonio, neto	7.993.679,90	7.725.154,44
Total pasivos y patrimonio, neto	US\$ 15.622.534,23	US\$ 14.406.926,79

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.


Ing. Patricia Cuesta Vásquez
Gerente General

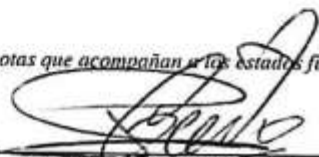

Carlos Mazaquiza
Contador

TEXTILES INDUSTRIALES AMBATEÑOS S.A. TEIMSA
Estado de Resultados del Período y Otros Resultados Integrales

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	Por el año terminado el 31 de diciembre de	
	2015	2014
Ventas	US\$ 11.876.595,41	US\$ 12.432.953,39
Costo de las ventas	<u>(9.446.356,95)</u>	<u>(9.814.485,73)</u>
Utilidad bruta	2.430.238,46	2.618.467,66
Gastos de administración y ventas <i>(nota 21)</i>	<u>(1.476.685,56)</u>	<u>1.474.194,00</u>
Utilidad operacional	933.552,90	1.144.273,66
Otros ingresos	93.734,93	134.202,48
Gastos financieros	<u>(248.278,05)</u>	<u>(234.530,96)</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta	799.009,78	1.043.945,18
Impuesto a la renta <i>(nota 17)</i>	<u>(230.484,33)</u>	<u>(325.156,64)</u>
Utilidad del ejercicio	US\$ 568.525,45	US\$ 718.788,54
Otros resultados integrales	-	-
Total resultado integral	US\$ <u>568.525,45</u>	US\$ <u>718.788,54</u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.


 Ing. Patricio Cuesta Vasconez
 Gerente General


 Carlos Mazaquiza
 Contador

TEXTILES INDUSTRIALES AMBATEÑOS S.A. TEIMISA
Estado de Cambios en el Patrimonio
Al 31 de diciembre de 2015, con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	Capital social	Reserva legal	Reserva facultativa	Superávit por revaluación	Utilidades no distribuidas	Resultados acumulados provenientes de la adaptación por primera vez de NIIF	Utilidad del ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2013:	US\$ 3.230.000,00	563.543,21	515.428,18	1.146.946,90	784.793,21	(4.856,66)	1.180.511,06	7.406.365,90
Aumento de capital	432.000,00	-	(32.000,00)	-	-	-	(400.000,00)	-
Distribución de dividendos	-	-	-	-	-	-	(400.000,00)	(400.000,00)
Transferencia a resultados acumulados	-	-	-	-	380.511,06	-	(380.511,06)	-
Utilidad del período	-	-	-	-	-	-	718.788,54	718.788,54
Apropiación de reserva legal	-	71.878,85	-	-	-	-	(71.878,85)	-
Saldos al 31 de diciembre de 2014	US\$ 3.662.000,00	635.422,06	483.428,18	1.146.946,90	1.165.304,27	(4.856,66)	646.909,69	7.725.154,44
Distribución de dividendos	-	-	-	-	-	-	(299.999,99)	(299.999,99)
Transferencia a resultados acumulados	-	-	346.909,70	-	-	-	(346.909,70)	-
Utilidad del período	-	-	-	-	-	-	568.525,45	568.525,45
Apropiación de reserva legal	-	56.852,54	-	-	-	-	(56.852,54)	-
Saldos al 31 de diciembre de 2015	US\$ 3.662.000,00	692.274,60	830.337,88	1.146.946,90	1.165.304,27	(4.856,66)	511.672,91	7.993.679,90

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros


Ing. Patricia Cuesta Vilcoz
Gerente General


Carlos Mazaquir
Contador

TEXTILES INDUSTRIALES AMBATEÑOS S.A. TEIMSA
Estado de Flujos de Efectivo

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	Por el año terminado el 31 de diciembre de	
	2015	2014
	<i>(Cifras comparativas)</i>	
Flujos de efectivo por las actividades de operación		
Efectivo recibido de clientes y otros cobros	US\$ 12.785.501,32	US\$ 12.837.489,57
Pagos a proveedores de bienes y servicios	(11.393.334,67)	(9.219.388,27)
Impuestos a la renta pagado	(310.783,74)	(353.756,21)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>1.081.382,91</u>	<u>3.264.345,09</u>
Flujos de efectivo en actividades de inversión		
Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento	(186.242,14)	142.934,37
Adquisición de propiedad, planta, mobiliario, vehículos y equipos	(1.262.977,59)	(2.524.216,15)
Ajustes y/o reclasificaciones de propiedad, planta, mobiliario, vehículos y equipos	-	319.178,94
Efectivo neto (usado en) las actividades de inversión	<u>(1.449.219,73)</u>	<u>(2.062.102,84)</u>
Flujos de efectivo en actividades de financiamiento		
Obligaciones financieras	885.604,02	(452.912,35)
Obligaciones emitidas	(402.955,56)	(402.437,80)
Dividendos pagados	(299.999,99)	(400.000,00)
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de financiamiento	<u>182.648,47</u>	<u>(1.255.350,15)</u>
(Disminución) neto en efectivo	(185.188,35)	(53.107,90)
Efectivo al inicio del año	<u>684.059,97</u>	<u>737.167,87</u>
Efectivo al final del año	<u>US\$ 498.871,62</u>	<u>US\$ 684.059,97</u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.


Ing. Patricio Cuesta Vascón
Gerente General


Carlos Mazaquiza
Contador