

LANAFIT S. A.

Estados Financieros

**Al 31 de diciembre del 2012,
con cifras comparativas del año 2011**

Informe de los auditores independientes

LANAFIT S. A.

Estados Financieros

**Al 31 de diciembre del 2012,
con cifras comparativas del año 2011**

CONTENIDO

Informe de los auditores independientes

Balances generales

Estado de utilidades

Estado de cambios en el patrimonio de los accionistas

Estado de flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

Abreviaturas usadas:

US\$	Dólares de los Estados Unidos de América
NIIFs	Normas Internacionales de Información Financiera
NIC	Normas Internacionales de Contabilidad
ISD	Impuesto a la Salida de Divisas

mpañía es la responsable por la
de acuerdo con las Normas Int
ntrol interno relevante para la pre
na que estén libres de distorsion
y aplicación de políticas de cont.

or

s la de expresar una opinión
ría. Excepto por lo indicado el
las Normas Internacionales d
imientos éticos y planeemos y
s estados financieros están libres
licación de procedimientos para



Bases para calificar la Opinión

No hemos podido obtener respuesta a ciertas solicitudes de confirmación enviadas a seis instituciones financieras, cuyo saldo en activos corresponde a US\$ 190.872 (cuatro instituciones financieras), así como en pasivos por US\$ US\$ 1.140.000 (dos instituciones financieras), respectivamente. Así también no hemos obtenido la respuesta de los asesores legales. Debido a que no fue práctico aplicar otros procedimientos de auditoría alternativos, no pudimos satisfacer de la razonabilidad de dichos saldos.

Opinión Calificada

En nuestra opinión, excepto por los efectos de aquellos ajustes, de haberse requerido alguno, que pudieran haberse determinado que son necesarios, si no hubieran existido las limitaciones en el alcance de nuestro trabajo comentadas en el párrafo cuatro, los estados financieros antes referidos presentan razonablemente en todos los aspectos materiales, la posición financiera de LANAFIT S. A. al 31 de diciembre de 2012, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo para el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIFs".

Otros Asuntos

Tal como se explica en la nota 18 a los estados financieros, la Compañía ha realizado transacciones con partes relacionadas locales durante el ejercicio fiscal 2012 por montos que requieren de la presentación del Anexo de Operaciones con Partes Relacionadas, debido a que desde el año 2009 se encuentra vigente en la República del Ecuador el régimen de proceso de transferencia. A la fecha de nuestro informe dicha información se encuentra siendo preparada por la administración de acuerdo con uno de los métodos establecidos por la normativa tributaria vigente, que según declaración de la Gerencia de la Compañía y un análisis preliminar no determinó ajustes a la provisión del impuesto a la Renta.

Los estados financieros de LANAFIT S. A. por el año que terminó el 31 de diciembre, 2011, fueron auditados por otro contador público, el cual expresó una opinión que contiene salvedades el 21 de mayo de 2012.

Quito, Mayo 3 del 2013.

Registro en la Superintendencia de
Compañías N. 685

C.P.A. Dora Botran Benitez,
Representante Legal
No. de Licencia Profesional: 34-688