



Auditoría Externa-Cálculo Actuarial para Jubilación Patronal
Contabilidad y Asesoramiento Tributario

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES A LOS SEÑORES
SOCIOS DE ALFOMBRAS O.R.M. CIA. LTDA.**

1.- Hemos auditado el Balance General adjunto de ALFOMBRAS O.R.M. CIA. LTDA, al 31 de diciembre del 2001 y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y Flujo de Efectivo, que les son relativos por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los mismos en base a nuestra auditoría.

2.- Nuestra auditoría se efectuó de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría, de tal manera que podamos obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros estén libres de errores importantes de revelación. La auditoría incluye en base a pruebas selectivas el examen de la evidencia que soportan las cifras y revelaciones de los Estados Financieros; incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones significativas efectuadas por la gerencia, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros en general.

3.- En nuestra opinión los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente la situación financiera de ALFOMBRAS O.R.M. CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2001, los resultados de sus operaciones, evolución del patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados.

Atentamente,

Eón. José M. Guerra
GERENTE GENERAL
AUDICOMEX CIA. LTDA.
REGISTRO RNAE N° 215
Quito, 8 de abril del 2002

O.R.M. CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL
AL 31 de Diciembre del 2001

Expresado en USD

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Caja y Bancos	Nota N° 3	3.003,76
Cuentas por Cobrar	Nota N° 4	405.099,81
Inventarios	Nota N° 5	175.425,83
Pagos Anticipados	Nota N° 6	322,13

TOTAL ACTIVO CORRIENTE **583.851,53**

Propiedad, Planta y Equipo	Nota N° 7	349.246,29
Depreciación acumulada	Nota N° 7	-124.537,82
Otros Activos	Nota N° 8	805,92
Inversiones permanentes	Nota N° 8	9.467,74

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE **234.982,13**

TOTAL ACTIVO **818.833,66**

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Cuentas y Documentos por Pagar	Nota N° 9	357.414,58
Pasivos Acumulados	Nota N° 10	1.871,84
TOTAL PASIVO CORRIENTE		359.286,42
Obligaciones Largo Plazo	Nota N° 11	239.241,29

TOTAL PASIVO **598.527,71**

PATRIMONIO

Capital Social	11.600,00
Reserva Legal	7.534,21
Reserva Capital	243.881,10
Res. Ejerc. Ant.	-23.374,39
Resultados Ejerc.	-19.334,97

TOTAL PATRIMONIO **220.305,95**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **818.833,66**

Las notas que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros

O.R.M. CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

Expresado en USD

INGRESOS

Ventas Netas		268.502,31
Mercaderías importada	13.859,37	
Producto terminado	238.341,53	
Otros productos y servicios	18.488,01	
Descuentos en ventas	-2.186,60	

<Costo de Ventas>		-194.072,46
-------------------	--	--------------------

C.V. Mercaderías	-16.173,60
C.V. Producto terminado	-169.437,24
C.V. Otros materiales y servicios	-8.461,62

Utilidad Bruta	74.429,85
----------------	------------------

GASTOS OPERACIONALES

Administración	-24.588,69
Fijos	-15.999,32
Variables	-8.589,37
Ventas	-30.742,69
Fijos	-16.447,04
Variables	-14.295,65

Total Gastos Operacionales	-55.331,38
----------------------------	-------------------

OTROS INGRESOS Y/O EGRESOS

Otros Ingresos	533,26
Ingresos varios	533,26

Otros Egresos No Operacionales	-16.136,85
Gastos Bancarios	-573,70
Inereses	-14.243,48
Gastos varios	-2,20
Pérdida en venta de activos	-1.248,34
Pérdida inversiones en acciones	-69,13

Total Otros Ingresos y Otros Egresos	-15.603,59
--------------------------------------	-------------------

Utilidad Ejercicio	3.494,88
--------------------	-----------------

Las notas que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros

O.R.M. CIA. LTDA.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 de Diciembre del 2001

Expresado en USD

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	Totales
Recibido de clientes	-5.442,51
Pagado a Proveedores y Empleados	-73.060,36
Otros Ingresos	533,26
Gastos bancarios	-575,90
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACION	-78.545,51
FLUJOS DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION:	
Inversión en seguros	-8.736,84
Precio venta inversiones	312,81
Adquisición propiedad, planta y equipo	1.474,41
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION	-6.949,62
FLUJOS DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Incremento obligaciones largo plazo	84.763,69
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	84.763,69
CAJA Y EQUIVALENTES EN CAJA:	
INCREMENTO (DISMINUCION) NETA DURANTE EL AÑO	-731,44
COMIENZO DEL AÑO	3.735,20
FIN DEL AÑO	3.003,8

Las notas que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros

O.R.M. CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 de Diciembre del 2001
O.R.M. CIA. LTDA.

Expresado en USD

Detalle	Capital Social	Reserva Legal	Reserva Capital	Res., Ejerc.Ant.	Resultados Ejerc.	Total
Saldo al 31-12-2000	11.600,00	7.534,21	243.881,10	-23.374,39	-22.829,85	216.811,07
Resultados ejercicio 2001					3.494,88	3.494,88
Saldo al 31-10-2001	11.600,00	7.534,21	243.881,10	-23.374,39	-19.334,97	220.305,95

Las notas que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros

ALFOMBRAS O.R.M. CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

NOTA 1.- IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

ALFOMBRAS O.R.M. CIA. LTDA., es una compañía constituida en la ciudad de Quito, República del Ecuador que se regirá por las leyes ecuatorianas respectivas, en base a sus estatutos y reglamentos. La Escritura pública se encuentra protocolizada en 1989.

Dentro del objetivo social de la compañía, está la industria textil, la fabricación de todo tipo de alfombras y tapices, así como la confección de prendas de vestir tanto para el mercado nacional como para el de exportación.

NOTA 2.- PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

A continuación se resumen los más importantes principios y prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus Estados Financieros de acuerdo a principios contables de aceptación general (P.C.G.A), y a normas ecuatorianas de contabilidad (N.E.C.)

a. PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, y expresados en dólares norteamericanos de acuerdo a disposiciones legales y tributarias vigentes desde abril del 2000.

b. RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

El ingreso es registrado cuando es devengado y se resume en el siguiente cuadro:

DETALLE	USD
• Ventas mercadería importada	13.859,41
• Ventas producto fabricado	238.341,53
• Venta otros productos y servicios	18.488,01
Total Ventas	270.688,95

c. CUENTAS EN MONEDA EXTRANJERA

La compañía al mantener su contabilidad expresada en dólares norteamericanos su movimiento corresponde a cuentas relacionadas con esta moneda, razón por la cual sus estados financieros no presentan ningún tipo de conversión en relación a otra moneda internacional.

d. PROVISIÓN IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2001 la compañía presenta una utilidad de USD 3.494,88 debiendo provisionar el 25% para impuesto a la renta después de la participación de trabajadores.

e. LEY DE FACTURACION

La compañía cumple los requerimientos estipulados en el Reglamento de Facturación emitido por el Servicio de Rentas Internas, para respaldar tanto sus movimientos contables como los tributarios.

f. RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, en las compañías limitadas deben determinar un 5% de las utilidades líquidas de cada ejercicio para formar un fondo de Reserva Legal, hasta que éste alcance por lo menos el 20% del Capital Social.

O.R.M. CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2001

Expresado en USD

Nota N° 3
Caja y Bancos

Caja Chica	40,00
Caja General	236,19
Fondo Rotativo	30,00
Bancos	
Austro	222,53
Internacional	2.475,04
Caja y Bancos	3.003,76

Nota N° 4
Cuentas por Cobrar

Cientes (a)	17.088,04
Empresas Relacionadas	376.100,12
Empleados	412,90
Valores a Liquidar (b)	1.325,00
Retención en la Fuente	5.958,35
Otras Cuentas por Cobrar (c)	4.215,40
Cuentas por Cobrar	405.099,81

(a)
Incluye USD 13141,40 de canjes en efectivo y otra parte en bienes según contratos

(b)
Corresponde a saldo años anteriores en cuenta corriente a ser regulados una vez que exista la liquidación correspondiente.

(c)
Cuentas a ser verificado su cobro.

Nota N° 5
Inventarios

Materias Primas	(d)	84.971,05
Materiales Indirectos	(d)	13,32
Desperdicios	(d)	4.862,04
Mercaderías	(d)	16.655,37
Productos Terminados	(d)	68.124,05
Importaciones en tránsito	(e)	800,00

Inventarios **175.425,83**

(d)

Corresponde a saldos a 31 -12-2001 de acuerdo a Inventario físico y al anexo de Costo de Ventas con saldos finales.

(e)

Corresponde a primer giro del DUI 1549292 a liquidarse en el año 2002, del Proveedor Monofil de fibra de polipropileno con un peso de 1019 kilos.

Nota N° 6
Pagos Anticipados

Seguros (f)	10.138,00
Amortización Seguros	-9.815,87

Pagos Anticipados **322,13**

(f)

Corresponde a póliza de seguros de transporte # 06-4247 seguro de vehículos # 04-6916, póliza contra incendio # 01-6774, póliza contra robo y asalto # 03-04323, póliza de equipo electrónico # 18-1319, póliza de lucro cesante # 02-0359, póliza de responsabilidad civil # 13-0681 póliza de fidelidad privada # 08-0648, póliza de avería de maquinaria # 16-0428, con una vigencia hasta el 19 de febrero del 2002 con Atlas compañía de seguros S.A.

Nota N° 7
Propiedad, Planta y Equipo

Vehículos (g)	2.392,62
Equipos de computación	6.510,05
Equipos de Oficina	5.076,62
Muebles y Enseres	3.053,08
Maquinarias y Equipos	332.213,92
Depreciación acumulada	-124.537,82
Propiedad, Planta y Equipo	224.708,47

(g)
Activo totalmente depreciado para darlo de baja de contabilidad.

Nota N° 8
Otros Activos

Inversiones Permanentes (h)	9.467,74
Patentes y Marcas	805,92
Otros Activos	10.273,66

(h)
Corresponde a 243.790 acciones de COFIEC de propiedad de O.R.M., Cía. Ltda., amparados en los títulos # 755 y 1479, como garantía deudas con esta institución.

Nota N° 9
Cuentas y Documentos por Pagar

Proveedores	
Nacionales	35.028,71
Extranjeros	10.347,16
Impuestos	
IVA	-1.341,35
I.E.S.S.	1.802,24
Retencion en la Fuente	230,00
Clientes	
Anticipos	37.468,74
Valores a liquidar	75,08
Socios	51.965,44
Empresas relacionadas	219.552,87
Otras cuentas por pagar	2.285,69
Cuentas y Documentos por Pagar	357.414,58

Nota N° 10
Pasivos Acumulados

Sueldos por pagar	1.349,05
Multas por pagar	256,80
Sobresueldos	265,99
Pasivos Acumulados	1.871,84

Nota N° 11
Obligaciones Largo Plazo

Banco Filanbanco	123.955,43
Socios	115.285,86
Obligaciones Largo Plazo	239.241,29

Nota N°12
Eventos Subsecuentes

Durante la recepción de datos relativos a los balances cortados al 31 de diciembre del 2001, y la entrega del presente informe (8 de abril del 2002), no se han presentado eventos que en opinión de la administración ameritan revisión .