

C.P.A. Dr. Marco Altamirano Naranjo
-AUDITOR-

ALTAMIRANO & ASOCIADOS
Contadores Públicos

37459

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.

**INFORME DE LOS AUDITORES
INDEPENDIENTES**

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003

INDICE

DICTAMEN	1
ESTADOS FINANCIEROS	2 - 8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	9 - 20
INDICADORES FINANCIEROS	21 - 22

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES


**A la Junta de Socios
TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.**

- 1 Hemos efectuado la auditoria del balance general adjunto de **TEXTILES "El PERAL Cía. Ltda."**, al 31 de diciembre del 2003, y los correspondientes estados de resultados, cambios en el patrimonio y flujo del efectivo que les son relativos por el año que terminó en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de **TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.** Nuestra responsabilidad es expresar una opinión de los estados financieros basados en nuestra auditoria.
- 2 Nuestra Auditoria fue efectuada de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas. Esas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoria para obtener certeza razonable de que los estados financieros están libres de errores importantes. Una auditoria incluye examinar, sobre una base selectiva, la evidencia que respalda las cifras y revelaciones de los estados financieros; incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes realizadas por la gerencia, así como, la evaluación de la presentación en conjunto de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoria proporciona una base razonable para nuestra opinión.
- 3 En nuestra opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes la situación financiera de la Compañía al 31 de diciembre del 2003, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y flujo del efectivo por el año que terminó en esa fecha, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Expresamos así mismo que la Empresa ha cumplido sus obligaciones tributarias de conformidad con las disposiciones legales de esta materia en nuestro País.

Marzo, 31 del año 2004

UHO


C.P.A. Dr. Marco Altamirano Naranjo
Reg. Nac. 17450
Reg. Nac. Aud. Ext. SC-RNAE-296



TEXTILES
El Peral CIA. TDA.



TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003

En dólares

		2.003	2002
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
CAJA - BANCOS	NOTA 2	11.748.96	32.512.64
CUENTAS POR COBRAR	NOTA 3	161.985.74	198.392.85
DEUDORES VARIOS	NOTA 3	6.097.60	3.336.00
ANTICIPOS VARIOS	NOTA 3	0.00	61.925.70
INVENTARIOS	NOTA 4	254.940.38	108.466.27
IMPORTACIONES EN TRANSITO		0.00	0.00
PAGOS ANTICIPADOS	NOTA 5	5.561.88	3.993.14
ANTICIPO RETENCIONES		42.00	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	NOTA 6	78.386.73	76.519.66
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		518.763.29	485.146.26
ACTIVO FIJO	NOTA 7		
DEPRECIABLES			
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	1	542.122.85	533.116.56
DEPRECIA. MAQUINARIAS Y EQUIPOS	2	-44.601.48	-17.770.56
VEHICULOS	1	19.748.68	19.748.68
DEPRECIA. ACUM. VEHICULOS	2	-4.278.82	-329.14
SUMINISTROS Y ACCESORIOS	1	67.126.00	62.061.90
DEPRECIA. ACUM. SUMINISTROS Y ACCESORIOS	2	-5.876.43	-1.938.40
MUEBLES Y ENSERES	1	12.323.88	11.017.82
DEPRECIA. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	2	-973.59	-366.43
EQUIPO MECANICO OFICINA	1	3.215.66	3.215.66
DEPRECIA. ACUM. EQUIPO MECANICO OFICINA	2	-1.053.32	-420.20
CAMARA DE TRANSFORMACIÓN	1	30.048.55	28.976.31
DEPRECIA. ACUM. CAMARA DE TRANSFORMACIÓN	2	-2.428.01	-965.84
NO DEPRECIABLES			
RED DE LUZ-ANTIGUA-1		49.705.00	49.705.00
UTENSILOS		543.48	412.31
SERCOMATEX S.A. BOBINADORA		46.198.33	46.198.33
SERCOMATEX S.A. OPEN END		203.327.75	202.998.60
EQUIPO DE LABORATORIO		9.980.10	9.980.10
CONSTRUCCIONES VARIAS		61.925.70	36.716.79
EQUIPACION DE OFICINA		5.404.97	
TOTAL ACTIVOS FIJOS		992.459.30	982.357.49
CONSTRUCCIONES EN CURSO		31.311.82	
TOTAL ACTIVO.		1.542.534.41	1.467.503.75
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
ACREEDORES POR RELACIÓN LABORAL	NOTA 8	-474.41	-2.041.28
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	NOTA 8	-3.798.17	-1.668.05
ACREEDORES FISCALES	NOTA 9	-4.826.80	-916.38
VARIOS ACREEDORES A CORTO PLAZO	NOTA 10	-139.513.33	-14.070.80
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		-148.612.71	-18.696.51
PASIVO NO CORRIENTE			
PRESTAMOS A LARGO PLAZO	NOTA 11	-1.350.000.00	-1.350.000.00
TOTAL PASIVOS		-1.498.612.71	-1.350.000.00
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL SOCIAL	NOTA 12	-150.000.00	-150.000.00
RESULTADOS ACUMULADOS		51.192.76	37.907.82
PERDIDA DEL EJERCICIO	NOTA 13	54.885.54	13.284.94
TOTAL PATRIMONIO		-43.921.70	-98.807.24
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.542.534.41	1.467.503.75

dos

Ing. Juan Carlos Molina
GERENTE GENERAL
TEXTILES "EL PERAL CIA. LTDA"

C.P.A. Dra. Karina Barriga
CONTADOR GENERAL
TEXTILES "EL PERAL CIA. LTDA"

* las trece notas aclaratorias son parte integrante de los Estados Financieros.

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA. Parque Industrial Ambato - Calle 8 - A III
Etapa 33 - E fonos: (593-3) 285 52 85 - 285 44 78 e-mail: elperal@tu.pro.ec
INTECAS PARK Lalama 01-03 y Lizardo Ruiz fono: (593-3) 282 20 08



TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.
ESTADOS DE RESULTADOS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003

		En dólares	
		2.003	2.002
INGRESOS GRAVADOS			
VENTAS NETAS		\$ 936.012.10 \$	653.614.76
Ventas		936.569.02	661.730.94
Descuentos Generales		0.00	0.00
Devoluciones		-556.92	-8.116.18
- COSTO PRODUCCION		786.180.02	569.601.72
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		149.832.08	84.013.04
GASTOS		-211.872.51	-101.200.82
<u>Gastos de Venta</u>	20.542.84	-32.049.51	-11.853.99
Comisión	20.542.84		
Otros		11.506.67	
Publicidad	3.529.89		
Fletes	74.61		
Seguro vehículo	1.054.69		
Matrícula	773.54		
Viaje y movilización	710.78		
Mantenimiento y reparación	225.25		
Depreciación Vehículo	3.949.68		
Combustible y Lubricante	1.188.23		
<u>Gastos Administrativos</u>		-178.526.08	-73.445.62
Personal	69.312.95		
Sueldos y Salarios	50.452.55		
Beneficios y Obligaciones Sociales	18.860.40		
Honorarios Profesionales	860.00		
Servicios Básicos	8.267.17		
Teléfono	3.252.20		
Alimentación y Agua	3.267.30		
Otros Servicios Básicos	1.191.38		
Material Oficina, Limpieza, Fletes	556.29		
Seguros	2.116.19		
DE Vida	2.041.05		
EEQQ. Elect. Robo. Incendio	75.14		
Mantenim. Y Conser. Vehículo Local Adm.	910.73		
Deprec. MMEE Y EEQQ Oficina	1.237.28		
Obligaciones con Instituciones	4.746.61		
Suscripción y Afiliados	480.00		
Mantenimiento y Urbanización	98.53		
Contribución Intendencia de Cías.	1.467.50		
Patentes y Otros Acivos Municipales	2.279.06		

TNEJ
11




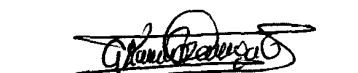
TEXTILES
El Peral CIA. TDA.



Multas e Impuestos	421.52		
Donaciones		120.40	
Imprevistos		20.43	
Bonificaciones		137.82	
Intereses sobre Préstamos		90.440.41	
M. Victoria de Salazar	29.560.00		
Rosa V. Salazar Samaniego	31.987.71		
Cesar A. Salazar Samaniego	22.947.30		
Juan C. Molina	4.325.40		
José R. Merino Samaniego	1.620.00		
Otros Egresos		356.09	
I.C.E	356.09		
Gastos Financieros			-1.296.92
Financieros		539.10	-15.901.21
Liquidación Fondos no Efectivizados	539.10		
Bancarios		757.82	
Costo Chequera	81.00		
Impuestos sobre cheque	10.12		
Certificación cheque	74.60		
Comisión cheque Protestado	124.90		
Mantenimiento Cuenta	20.00		
Costo Ecuaneet	447.20		
UTILIDAD EN OPERACIÓN		-62.040.43	-17.187.78
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS		7.154.89	3.902.84
Otros Ingresos		7.154.89	3.902.84
Gastos Extraordinarios		0.00	0.00
PERDIDA DEL EJERCICIO		<u>-54.885.54</u>	<u>-13.284.94</u>

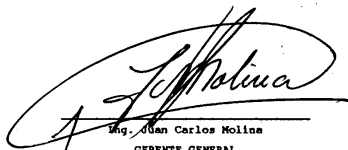
Cuatro



Ing. Juan Carlos Molina
GERENTE GENERAL
TEXTILES "ELPERAL CIA.LTDA"


C.P.A. Dra. Karina Barriga
CONTADOR GENERAL
TEXTILES "EL PERAL CIA.LTDA"

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA
ESTADO DE COSTO DE LA PRODUCCION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003

INVENTARIO INICIAL MATERIA PRIMA	71.763,00	
COMPRAS MATERIA PRIMA	65.051,72	
IMPORTACION MATERIA PRIMA	628.892,55	
TOTAL DE MATERIA PRIMA DISPONIBLE	765.707,27	
(-) INVENTARIO FINAL MATERIA PRIMA	205.466,47	
= MATERIA PRIMA UTILIZADA		560.240,80
MANO DE OBRA		38.632,57
SUELDO Y SALARIOS	26.413,98	
BENEFICIOS Y OBLIGACIONES SOCIALES	12.218,59	
COSTOS GENERALES DE FABRICACION		200.077,29
MANO DE OBRA INDIRECTA	9.556,37	
SUELDO Y SALARIOS	7.547,30	
BENEFICIOS Y OBLIGACIONES SOCIALES	2.009,07	
GASTOS GENERALES DE FABRICACION		190.520,92
ENERGIA	132.883,27	
DEPREC. ACTIVOS FIJOS	32.234,12	
MANTENIM. REPARAC. MAQ. EQUIPO PLANTA	9.539,33	
SEGUROS	4.818,76	
SUMINISTROS	7.351,12	
OTROS	3.694,32	
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		17.282,06
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		30.052,70
= COSTO DE PRODUCCION		786.180,02


Ing. Juan Carlos Molina
GERENTE GENERAL
TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.


C.P.A. Dra. Karina Barriga
CONTADORA GENERAL
TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.

Intecap
Park, Ecuador

TEXTILES
El Peral CIA. TDA.



CINCO

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA. Parque Industrial Ambato - Calle 8 - A III
Etapa 33-E fono: (593-3) 285 52 85 - 285 44 78 e-mail: elperal@tu.pro.ec
INTECAS PARK La Olla 01-03 y Lizardo Ruiz fono: (593-3) 282 20 08

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003
En dólares

DESCRIPCION	CAPITAL	RESERVA LEGAL	APORTES FUTURAS CAPITAL.	RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	UTILIDAD O PERDIDA	TOTAL
SALDO AL 31/12/2002	150.000.00	-	-	-	(51.192.76)	-	98.807.24
PERDIDA DEL EJERCICIO	-	-	-	-	-	(54.885.54)	(54.885.54)
RESERVA LEGAL	-	-	-	-	-	-	-
IMPUESTO A LA RENTA	-	-	-	-	-	-	-
DISTRIBUCION TRABAJADORES	-	-	-	-	-	-	-
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-	-	-	-	-	-
AUMENTO DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-
DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS	-	-	-	-	-	-	-
SALDO AL 31/12/03	150.000.00	-	-	-	(51.192.76)	(54.885.54)	43.921.70
SALDO SEGÚN ESTADO FINAL	150.000.00	0.00	0.00	0.00	-51.192.76	-54.885.54	43.921.70
DIFERENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Intecas
park

TEXTILES
El Peral CIA. LDA.



SELS
TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA. Parque Industrial Ambato - Calle 8 - A III
 Etapa 33 - E fono: (593-3) 285 52 85 - 285 44 78 e-mail: elperal@tu.pro.ec
INTECAS PARK Llamada 01-03 y Lizardo Ruiz fono: (593-3) 282 20 08



TEXTILES ELPERAL CIA.LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003

METODO DIRECTO

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE

OPERACION

Recibido de clientes	1	973.513.77
Pagado a Proveedores	2	-835.568.31
Intereses pagados	3	-91.737.33
Otros	5	6.798.80

53.006.93

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE

INVERSION

Maquinaria y equipo	-9.006.29
Muebles y enseres	-1.306.06
Cámara de Transformación	-1.072.24
Utensilios	-131.17
Sercomatex S.a. Open End	-329.15
Construcciones varias	-61.925.70

-73.770.61

Equipación de oficinas

Construcciones en Curso

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE

FINANCIAMIENTO

Préstamos bancarios	-
Capital social	-
Otros pasivos corrientes	-
Reserva legal	-
Reserva facultativa	-
Reserva por Revalorización del Patrimonio	-
Aportes Futuras capitalizaciones	-
Utilidad del ejercicio/01	-

Diferencial Cambiario

6

SUMAN

Saldo inicio de año

Saldo a final de año

-20.763.68

32.512.64

11.748.96


GERENTE GENERAL


CONTADORA



TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.
CONCILIACION DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

UTILIDAD DEL EJERCICIO

-54.885.54

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

Cuentas por Cobrar	-36.407.11
Deudores varios	2.761.60
Anticipos Varios	-61.925.70
Anticipos retenciones	-42.00
Inventarios	146.474.11
Gastos Anticipados	1.568.74
Otros activos corrientes	1.854.81
Dep Ac. Maquinarias y Equipos	-26.830.92
Dep Ac. Vehículos	-3.949.68
Suministros y Accesorios	5.064.10
Dep. Ac. Suministros y accesorios	-3.938.03
Dep. Acum. Muebles y Enseres.	-607.16
Dep. Acum. Equipo Mecánico de Oficina	-633.12
Dep. Acum. Cámara de Transformación	-1.462.17
Acreedores por Relación Laboral	3.234.92
Provisiones sociales por pagar	-3.798.17
Acreedores Fiscales	-3.765.82
Varios acreedores a Corto Plazo	-125.442.53
Resultados acumulados	-132.34

-107.976.47

53.090.93

OCHO

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2003

Nota 1

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA. es una empresa con domicilio en la ciudad de Ambato, su funcionamiento se rige por lo dispuesto en la Ley de Compañías, Resoluciones de Junta General, de Directorio y demás disposiciones legales que controlan las actividades de las Compañías en la República del Ecuador. Inicia sus actividades mediante escritura pública otorgada ante la Notaria Pública Primera Helen Rubio Lecaro el 19 de Septiembre del 2000, Resolución de la Superintendencia de Compañías No 455 del 31 de Octubre del 2000, inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 14 en el libro del repertorio No 153 del 15 de Enero del 2001.

Su actividad se orienta a la comercialización de materia prima para el área textil, tanto en importaciones como en exportaciones, también la elaboración y fabricación de productos textiles, importación de maquinaria textil; también distribución de marcas o firmas de compañías afines a este tipo de actividades, por último implementar y operar plantas de procesamiento y producción de materia textil bajo el Régimen de maquila dentro del territorio nacional. Para el cumplimiento de su objeto ubica sus oficinas administrativas y planta de producción en el Parque Industrial en la ciudad de Ambato.

Las políticas contables de la Compañía están de acuerdo con la Ley de Régimen Tributario, Reglamento de la Ley

de Régimen Tributario Interno y con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y se resumen a continuación:

A) Sistema contable

La Contabilidad se procesa mediante el uso del paquete contable TMAX, los costos se integran mediante un asiento mensual, considerando los tres elementos (Materia Prima, Mano de Obra, Costos Indirectos de Fabricación); su administración se encuentra a cargo del Contador General.

El Sistema integra automáticamente la información procesada previa la elaboración de traspasos contables que son realizados por la Contadora General.

Las oficinas de Ambato funcionan como puntos de venta para cubrir los gastos administrativos, utilizan fondos que se liquidan con la presentación de documentos justificativos adjuntos a las reposiciones realizadas

B) Unidad Monetaria

La unidad monetaria para el reconocimiento y el registro de las transacciones es el dólar de los Estados Unidos de América, moneda oficial en nuestro país a partir del 13 de marzo del 2000 según consta en la LEY PARA LA TRANSFORMACIÓN ECONÓMICA DEL ECUADOR.

C) Bases de Acumulación

La Compañía prepara sus estados financieros sobre bases de acumulación de los costos históricos vigentes al momento en que ocurrieron las transacciones.

El ejercicio económico observado por la Compañía corre de Enero a Diciembre de cada año.

D) Efectivo y equivalentes de efectivo

La compañía considera efectivo y equivalentes en efectivo los valores contabilizados en caja y bancos.

E) Valuación de Inventarios

Mercaderías

Se controlan por el método PEPS (Primeras Entradas Primeras Salidas) su costo se determina a base de las liquidaciones de los permisos de importación de los insumos.

El costo de las compras nacionales se determina a base de los valores pagados a los proveedores más los gastos incurridos hasta la llegada de las mercaderías a las bodegas de la Empresa.

La acumulación de costos del inventario de productos terminados se lo realiza a través del sistema de órdenes de producción, elaborado en el programa Excel.

F) Valuación de propiedad planta y equipo

Se contabilizan a los costos de adquisición o construcción según sea el caso, a los que se incrementan los gastos de financiamiento, de acuerdo a lo dispuesto en el Reglamento de la Ley de Régimen Tributario.

G) Depreciación

Para la depreciación se ha adoptado el método de línea recta sin considerar un valor residual y se aplica de manera individual a cada bien.

La vida útil considerada para la depreciación de activos fijos está a base de lo determinado en el Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno:

PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN

CUENTAS	PORCENTAJE	VIDA UTIL
Edificio	5 % anual	20 años
Instalaciones	10 % anual	10 años
Mobiliario y Enseres	10 % anual	10 años
Equipo de Oficina	10 % anual	10 años
Equipo de Computación	33 % anual	3 años
Vehículo	20 % anual	5 años

H) Cuentas en moneda extranjera

Los activos y pasivos en moneda extranjera son registrados en dólares de los Estados Unidos de América, aplicando a la moneda extranjera el tipo de cambio a la fecha de la transacción (tasa actual).

I) Provisión para Cuentas Incobrables

La Empresa no realiza cálculo alguno para la provisión de cuentas incobrables.

DOCE
MA

Nota 2 CAJA Y BANCOS

El equivalente de caja y bancos al 31 de diciembre es:

CAJA - BANCOS
1.1.1.01. CAJA

CODIGO	CUENTA	TOTAL
1.1.1.01.01	CAJA CHICA	200,00
	TOTAL	200,00

1.1.1.02. BANCOS

CODIGO	CUENTA	TOTAL
1.1.1.02.002	BANCO DEL PACIFICO	2.717,72
1.1.1.02.003	PRODUBANCO	8.831,24
	TOTAL	11.548,96

Nota 3 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Clientes

Los saldos de cuentas por cobrar son susceptibles de recuperación y su clasificación es la siguiente:

1.1.3. CUENTAS POR COBRAR

1.1.3.01	CLIENTES	160.715,74
1.1.3.02	DEUDORES VARIOS	6.097,60
1.1.3.03	PRESTAMOS A EMPLEADOS	1.270,00
	SUMAN	168.083,34

La cuenta Clientes, registra todas aquellas cuentas pendientes de cobro, entre los rubros representativos tenemos ANDELAS con un monto de \$58.802,74.

Deudores Varios, registra cuenta por cobrar a personas naturales como es el caso de la Señora M. Victoria de Salazar.

Préstamos a Empleados, corresponden a compras de los empleados que se disminuyen de su remuneración mensual.

TNECE
MA

Nota 4 INVENTARIOS

Corresponde al Inventario Final al 31 de diciembre de 2.003, integrado por existencias físicas de materia prima, productos terminados, suministros, herramientas y maquinarias constatadas en las bodegas de Ambato, distribuidas de la siguiente manera:

1.1.4. INVENTARIOS

CODIGO	CUENTAS	COSTO HISTORICO
1.1.4.02	PRODUCTOS TERMINADOS	30.052,70
1.1.5.01	MATERIA PRIMA	205.466,47
1.1.5.03	MATERIA Y SUMINISTROS	385,41
1.1.5.04	HERRAMIENTAS	773,26
1.1.5.05	REPUESTOS	18.262,54
	TOTAL	254.940,38


Los insumos se encuentran en buen estado para su uso, transformación y comercialización.

Nota 5 PAGOS ANTICIPADOS

Corresponde a contratación de seguros realizados por la compañía, siendo pagados en forma anticipada el detalle es el siguiente:

1.1.6 ACTIVOS DIFERIDOS

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.1.6.01	SEGURO DE VIDA	391,05
1.1.6.02	SEGUROS DE EQUIPO ELECTRICO	485,61
1.1.6.03	SEGUROS DE INCENDIOS	3804,30
1.1.6.04	SEGURO DE VEHICULOS	666,87
1.1.6.05	SEGUROS ROBO Y/O ASALTO	214,05
	SUMAN	5.561,88

CATORCE


Nota 6 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Corresponde a retenciones realizadas a la Compañía en la compra e importación de mercaderías el detalle es el siguiente:

1.1.7 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.1.7.01	RETENCIÓN EN EL IVA	27.949,45
1.1.7.02	RETENCION EN LA FUENTE	12.445,11
1.1.7.03	CREDITOS FISCAL DEL IVA	37.992,17
	SUMAN	78.386,73

Nota 7 ACTIVOS FIJOS

El movimiento de los activos fijos es el siguiente:

Enero a Diciembre

Activo	Saldo 1 enero 2003	Compra	Disminuciones	Saldo fin año
Maquinarias y Equipos	533.116,56	9.006,29		542.122,85
Vehículos	19.748,68			19.748,68
Suministros y Accesorios	62.061,90	5.064,10		67.126,00
Muebles y Enseres	11.017,82	1.306,06		12.323,88
Equipo Mecánico Oficina	3.215,66			3.215,66
Cámara de Transformación	28.976,31	1.072,24		30.048,55
Total Activo Fijo	658.136,93	16448,69	-	674.585,62

DEPRECIACIONES:

El movimiento de las depreciaciones es el siguiente:

Enero a Diciembre

Depr. Acum.	Saldo 1 Enero 2003	Disminuciones	Depreciación Enero - Dic.	Saldo fin año
Maquinarias y Equipos	17.770,56		26.830,92	44.601,48
Vehículos	329,14		3.949,68	4.278,82
Suministros y Accesorios	1.938,40		3.938,03	5.876,43
Muebles y Enseres	366,43		607,16	973,59
Equipo Mecánico Oficina	420,20		633,12	1.053,32
Cámara de Transformación	965,84		1.462,17	2.428,01
TOTAL DEP.ACUM.	21.790,57	0	37.421,08	59.211,65

201405

No Depreciable

En estas cuentas se acumula el costo de redes de los servicios básicos para la empresa más los gastos referentes a otros activos necesarios para las actividades de la Compañía.

Enero a Diciembre

Activo	Saldo 1 enero 2003	Cambio de Cuenta	Compra	Disminucione s	Saldo fin año
Red de Luz-Antigua-1	49.705,00				49.705,00
Utensillos	412,31		131,17		543,48
Sercomatex S.a Bobinadora	46.198,33				46.198,33
Sercomatex S.a OPEN END	202.998,60		329,15		203.327,75
Equipo de Laboratorio	9.980,10				9.980,10
Construcciones	61.925,70				61.925,70
Equipación de Oficina		€ 5.404,97			5.404,97
Total Activo Fijo No Depreciable	371.220,04	5.404,97	460,32	0	377.085,33

€ **NOTA:** Construcciones en Curso

Construcciones en Curso

Registra valores correspondientes a edificaciones que todavía están en construcción y no están disponibles para las actividades de la empresa.

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.2.5.01	C.C. JOSE PEREZ-TECHO	17.718,00
1.2.5.04	C.C.VARIAS CONSTRUCCIONES	13.593,82
	TOTAL	31.311,82

DECEISEIS


Nota 10 VARIOS ACREEDORES

Constituyen obligaciones que la empresa tiene con algunas instituciones de carácter privado y con personas naturales a nivel nacional, con el siguiente detalle:

2.1.3.11 VARIOS ACREEDORES

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.1.3.11.004	VARIOS	4.000,00
2.1.3.11.005	TECNISEGUROS	3.529,13
2.1.3.11.007	ROSA V. SALAZAR	131.441,00
2.1.3.11.010	SEGUROS COLONIAL	543,20
	SUMAN	139.513,33

Nota 11 PRÉSTAMOS DE SOCIOS A LARGO PLAZO

Se conforma de:

2.2.3 PRESTAMOS DE SOCIOS LARGO PLAZO

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.2.3.01	VICTORIA DE SALAZAR	486.000,00
2.2.3.02	ROSA V. SALAZAR	382.500,00
2.2.3.03	CESAR A. SALAZAR	382.500,00
2.2.3.04	JUAN CARLOS MOLINA	72.000,00
2.2.3.05	ROBERTO MERINO	27.000,00
	SUMAN	1.350.000,00

Corresponde a préstamos concedidos por los accionistas de la empresa al 6% de interés anual.

Nota 12 CAPITAL SOCIAL

El capital social de Textiles El Peral Cía. Ltda. al 31 de Diciembre del 2003 asciende a \$ 150.000,00 dividido en 150.000 participaciones de \$ 1,00 dólar cada una.

Dieciocho



3.1.1. CAPITAL SOCIAL

SOCIO	PARTICIPACION AL 01-12-31	PORCENTAJE %
VICTORIA SAMANIEGO DE SALAZAR	54.000,00	36,00%
ROSA VICTORIA SALAZAR SAMANIEGO	42.500,00	28,33%
CESAR AUGUSTO SALAZAR SAMANIEGO	42.500,00	28,33%
JUAN CARLOS MOLINA	8.000,00	5,33%
JOSE ROBERTO MERINO	3.000,00	2,00%
TOTAL	150.000,00	100,00%

Nota 13 **IMPUESTO A LA RENTA**

En el año 2003 el impuesto a la renta para sociedades es el 25% para los resultados de los meses de enero a diciembre.

En el 2003 se no se realizó pagos de anticipos del impuesto a la renta, ya que existió pérdida del ejercicio y existieron retenciones en la fuente las mismas que deben ser consideradas como un Crédito Tributario.

Considerando lo expuesto en párrafos anteriores, a continuación se presenta la conciliación tributaria:

	PERDIDA CONTABLE	-54,885.54
+	GASTOS NO DEDUCIBLES	53,766.87
	INTERESES Y MULTAS	0.00
	PERDIDAS EN LA VENTA DE ACTIVO FIJO	0.00
	PREMIOS Y GRATIFICACIONES EMPLEADOS	0.00
(-)	INGRESOS EXCENTOS	4,471.00
	PERDIDA GRAVABLE	-5,589.67

DIECINUEVE

MP

PERDIDA GRAVABLE		-5,589.67
15% Sobre las utilidades a reinvertir	0.00	0.00
25% Impuesto para las sociedades	0.00	0.00
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		0.00
Anticipo del impuesto		0.00
Retenciones en la fuente		-7,876.49
IMPUESTO A LA RENTA A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE		-7,876.49
DISTRIBUCION DE UTILIDADES		
PERDIDA CONTABLE		-54,885.54
15% Utilidad de los trabajadores		0.00
Impuesto a la renta		0.00
BASE DE CALCULO DE LAS RESERVAS		-54,885.54
5% Reserva legal		0.00
Utilidades a reinvertir		0.00
PERDIDA DEL EJERCICIO		-54,885.54

VEINTE

MA

C.P.A. Dr. Marco Altamirano Naranjo
-AUDITOR-

ANEXOS

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO

ACTIVO	2003	2002	DIFERENCIAS	OPERACION	INVERSION	FINANCIAMIENTO	ELIMINACION	TOTAL
Caja-Bancos	11.748.98	32.512.84	-20.763.86					-20.763.86
Cuentas por Cobrar	161.985.74	198.382.85	-36.407.11	-36.407.11				-
(-)Provisión Incobrables	-	-	-	0.00				-
Deudores varios	6.097.60	3.336.00	2.761.60	2.761.60				-
Anticipos Varios	-	61.925.70	-61.925.70	-61.925.70				-
Anticipos Retenciones	42.00	-	42.00	42.00				-
Inventarios	254.940.38	108.466.27	146.474.11	146.474.11				-
Importaciones en Tránsito	-	-	-	0.00				-
Gastos Anticipados	5.561.88	3.993.14	1.568.74	1.568.74				-
Otros activos corrientes	78.388.73	76.531.92	1.854.81	1.854.81				-
Maquinaria y equipos	542.122.85	533.116.56	9.006.29		9.006.29			-
Dep. Ac. Maquinarias y Equipos	-44.601.48	-17.770.56	-26.830.92	-26.830.92				-
Vehículos	19.748.68	19.748.68	-	-	-			-
Dep. Ac. Vehículos	-4.278.82	-329.14	-3.949.68	-3.949.68				-
Suministros y Accesorios	67.126.00	62.061.90	5.064.10	5.064.10				-
Dep. Ac. Suministros y accesorios	-5.876.43	-1.938.40	-3.938.03	-3.938.03				-
Muebles y Enseres	12.323.88	11.017.82	1.306.06		1.306.06			-
Dep. Acum. Muebles y Enseres.	-973.59	-366.43	-607.16	-607.16				-
Equipo mecánico Oficina	3.215.66	3.215.66	-	-	-			-
Dep. Acum. Equipo Mecánico de Oficina	-1.053.32	-420.20	-633.12	-633.12				-
Cámara de Transformación	30.048.55	28.978.31	1.072.24		1.072.24			-
Dep. Acum. Cámara de Transformación	-2.428.01	-965.84	-1.462.17	-1.462.17				-
Red Ius Antigua	49.705.00	49.705.00	-	-				-
Utensilios	543.48	412.31	131.17		131.17			-
Sercomatex S.a. Bobinadora	46.198.33	46.198.33	-	-	-			-
Sercomatex S.a. Open End	203.327.75	202.998.60	329.15		329.15			-
Equipo de Laboratorio	9.980.10	9.980.10	-	-	-			-
Construcciones varias	61.925.70	-	61.925.70		61.925.70			-
Equipación de oficinas	5.404.97	-	5.404.97		5.404.97			-
Construcciones en Curso	31.311.82	36.716.79	-5.404.97		-5.404.97			-
TOTAL ACTIVO	1.542.534.41	1.467.516.01	75.018.40	22.011.47	73.770.61	-	-	-

PASIVOS Y PATRIMONIO								
Acreedores por Relación Labo	-474.41	-3.709.33	3.234.92	3.234.92				-
Provisiones sociales por pag	-3.798.17		-3.798.17	-3.798.17				-
Acreedores Fiscales	-4.828.80	-1.080.98	-3.785.82	-3.785.82				-
Varios acreedores a Corto Plazo	-139.513.33	-14.070.80	-125.442.53	-125.442.53				-
Prestamos a Largo plazo	-1.350.000.00	-1.350.000.00	-	-		-		-
TOTAL PASIVOS	-1.496.612.71	-1.368.841.11	-129.771.60	-129.771.60	-	-	-	-
PATRIMONIO NETO								
Capital social	-150.000.00	-150.000.00	-	-		-		-
Reserva legal	-	-	-	-		-		-
Aportes futuras capitalizaciones	-	-	-	-		-		-
Resultados acumulados	51.192.76	51.325.10	-132.34	-132.34		-		-
Pérdida del ejercicio 2001	-	-	-	-		-		-
Pérdida del ejercicio	54.885.54		54.885.54	54.885.54		-		-
TOTAL PATRIMONIO	-43.921.70	-98.674.90	54.753.20	54.753.20	-	-	-	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	-1.542.534.41	-1.467.516.01	-75.018.40	-75.018.40	-	-	-	-
DATOS FLUJO DE CAJA					73.770.61			
	-	-	-	-53.006.93		-	-	20.763.68

Ambato, 31 de marzo del 2004

Ingeniero
Juan Carlos Molina
GERENTE DE TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.
Presente

De nuestra consideración:

En cumplimiento al contrato de auditoría a los estados financieros de la Empresa por el año 2003, realizamos la evaluación del control interno, que incluyó nuestra participación en la constatación física de los inventarios de la empresa ubicada en el Parque Industrial de la Ciudad de Ambato.

Los resultados obtenidos ponemos a su consideración con el fin de que nuestras recomendaciones sean implantadas.

Identificación del Tipo de Transacción

Es importante la identificación del tipo para cada transacción ya que durante el examen se establecieron diferencias.

El valor correspondiente a la transacción se encuentra en el sistema pero al no ser identificada o identificar incorrectamente se presenta este inconveniente.

UVO


Recomendación

Identificar el tipo para cada una de las transacciones realizadas identificándolas ya sea:

TIPO	CONCEPTO TRANSACCION
IN	INGRESOS
EG	EGRESOS
AJ	AJUSTES
TR	TRASPASOS
AB	ABONOS

Inventarios

Constatación física

La recomendación del periodo anterior se ha cumplido por lo existe control en inventarios, la constatación física mensual es una práctica que fortalece la producción.

Recomendación

Sugerimos continuar con la política de realizar constataciones físicas mensuales con participación del personal de la empresa misma que tiene que ser verificada.

90]

Atentamente,



C.P.A. Dr. Marco Altamirano Naranjo
Licencia Profesional # 17450
Reg. Nac. Aud. Ext. SC-RNAE-296

C.P.A. Dr. Marco Altamirano Naranjo
-AUDITOR-

ALTAMIRANO & ASOCIADOS
Contadores Públicos

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.

**INDICADORES
FINANCIEROS**

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003

INDICES FINANCIEROS

CONCLUSION

De la aplicación de los índices financieros, podemos concluir que TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA. De acuerdo al índice de liquidez por cada dólar de obligaciones a corto plazo cuenta con 3.49 (2003) 25.95 (2002) para respaldar sus obligaciones con una disminución del 87% en comparación con el período anterior, se considera bueno con relación de 1:1. El capital de trabajo a disminuido en \$96.341,17 con una rotación de 2.53 y 1.40 veces respectivamente con un período promedio de cobranza de 63 días (2003) y 111 días (2002); Una rotación de inventarios Productos Terminados 26.16 y 32.96 respectivamente con una disminución de 6.8 veces en promedio de Suministros de Inventarios con una rotación de 14 y 11 días respectivamente para el período 2003-2002. Los activos fijos rotan en 0.27 veces. El margen de rentabilidad de 0.94 - 0.67 veces respectivamente. Debido a la Pérdida del Ejercicio de \$54.885.54 mayor a la del año anterior.

Para el presente período se debe dar mayor atención al Rendimiento del Patrimonio ya que existe un déficit de capital por más del 50%. El Patrimonio constituye el 29% ya que las Pérdidas Acumuladas como las del período absorben el 71% del mismo.

Marzo 31 del 2004



C.P.A. Dr. Marco Altamirano Naranjo

Reg. Nac. 17450

Reg.Nac.Aud.Ext. RNAE-296

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.**INDICES FINANCIEROS**

Período Económico de enero a diciembre del 2003

	2003	2002
A) INDICES DE LIQUIDEZ		
INDICE DE LIQUIDEZ (veces)	3.49	25.95
PRUEBA ACIDA (veces)	1.78	20.15
CAPITAL DE TRABAJO (S/.)	370.150.58	466.449.75
ROTACION CAPITAL DE TRABAJO (veces)	2.53	1.40
PERIODO PROMEDIO COBRANZAS (días)	63	111
ROTACION DE INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS	26.16	32.96
PROMEDIO SUMINISTRO INVENTARIO (días)	14	11
B) RAZONES DE ACTIVIDAD		
ROTACION DE ACTIVOS FIJOS (veces)	0.94	0.67
ROTACION DE ACTIVOS TOTALES (veces)	0.61	0.45
C) RAZONES DE RENTABILIDAD		
MARGEN DE RENTABILIDAD	12.85	16.01
RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	-124.96	-13.45
D) RAZONES DE ENDEUDAMIENTO		
EXTERNAS	91.99	97.15
INTERNO	6.73	2.85

INDICE DE LIQUEZ		AÑO 2002		AÑO 2003	
	ACTIVO CORRIENTE	=	485.146.26	=	25.95
	PASIVO CORRIENTE		18.696.51		518.763.29
					148.612.71
PRUEBA ACIDA					
	ACT CORRIENTE - INVENTARIOS	=	376.679.99	=	20.15
	PASIVO CORRIENTE		18.696.51		263.822.91
					148.612.71
CAPITAL DE TRABAJO					
	ACT. CORRIENTE - PAS. CORRIENTE	=	485.146.26	18696.51 =	466.449.75
					518.763.29
					148.612.71
					370.160.58
ROTACION DEL CAPITAL DE TRABAJO					
	VENTAS NETAS	=	653.614.76	=	1.40
	CAPITAL DE TRABAJO		466.449.75		936.012.10
					370.150.58
PERIODO PROMEDIO DE COBRANZAS					
	CTAS POR COB NETAS X 365	=	198.392.85	365 =	111
	VENTAS NETAS		653.614.76		161.985.74
					365 =
					83
ROTACION DE INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS					
	COSTO DE VENTAS	=	569.601.72	=	32.96
	INVENTARIO PROMEDIO		17.282.06		786.180.02
					30.052.70
PROMEDIO DE SUMINISTROS DE INV (DIAS)					
	DIAS DEL AÑO	=	365.00	=	11
	ROTACION DE INVENTARIOS		32.96		365.00
					26.16
ROTACION DE ACTIVOS FIJOS					
	VENTAS NETAS	=	653.614.76	=	0.67
	ACTIVOS FIJOS		982.357.49		936.012.10
					992.459.30
ROTACION DE ACTIVOS TOTALES					
	VENTAS NETAS	=	653.614.76	=	0.45
	ACTIVO TOTAL		1.467.503.75		936.012.10
					1.542.534.41
MARGEN DE RENTABILIDAD					
	UTILIDAD BRUTA	=	84.013.04	=	12.85
	VENTAS NETAS		653.614.76		149.832.08
					936.012.10
					-43.921.70
RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO					
	PERDIDA NETA	=	-13.284.94	=	-13.45
	PATRIMONIO		98.807.24		-54.885.54
					43.921.70
RAZON DE ENDEUDAMIENTO EXTERNO					
	PASIVO TOTAL	=	1.350.000.00	=	91.99
	ACTIVO TOTAL		1.467.503.75		1.498.612.71
					1.542.534.41
RAZON DE ENDEUDAMIENTO INTERNO					
	PATRIMONIO TOTAL	=	98.807.24	=	6.73
	ACTIVO TOTAL		1.467.503.75		43.921.70
					1.542.534.41

M.V.

**INFORME DE CONTROL DE CALIDAD DEL
INFORME DE AUDITORIA EXTERNA**

No.: SC. ICA. UCTV. 05-003

FECHA: 05-01-2005

COMPAÑÍA: TEXTILES EL PERAL CIA LTDA.

EXPED. No.: 37459

RUC: **1890153654001**

ACTIVIDAD ACTUAL: **SI CUMPLE CON SU OBJETO SOCIAL**

REPRESENTANTE LEGAL: JUAN MOLINA

DOMICILIO: **AMBATO**

DIRECCION: PARQUE INDUSTRIAL

TELEFONO:

SOLICITADO POR: **INTENDENTE DE COMPAÑÍAS DE AMBATO**

NOMBRE O RAZON SOCIAL DEL AUDITOR EXTERNO: CPA Dr. Marco Altamirano Naranjo

DIRECCION: PATRQUE LOS QUINDES (FICOA)

TELEFONO:

PRONUNCIAMIENTO:

El informe de Auditoria Externa cumple con las disposiciones contenidas en la Resolución número 02.Q. ICI.008 publicada en el suplemento de Registro Oficial No. 564 de 26 de Abril de 2002 y resolución 04.Q.II.001 publicada en el registro oficial No. 289 de 10 de marzo del 2004.

El auditor indica su opinión de los estados financieros que dice:

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes la situación financiera de la sociedad al 31 de diciembre del 2003, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y flujo de efectivo por el año que termino en esa fecha, de conformidad con las normas ecuatorianas de contabilidad y los principios de contabilidad generalmente aceptados.

PREPARADO POR:.....FECHA: 05-01-2005

ING. EDISSON MORALES TOBAR
ESPECIALISTA DE CONTROL

REVISADO POR:.....FECHA: 05-01-2005

DR. PAUL OCAÑA SORIA
INTENDENTE DE COMPAÑÍAS DE AMBATO

SECCION I

CONTENIDO DEL INFORME

1. DICTAMEN

- | | | |
|--------|--|---------------|
| 1.1 | DIRIGIDO A: A LA JUNTA DE SOCIOS TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA. | |
| 1.2 | FECHA DEL DICTAMEN: MARZO 31 DEL 2004 | |
| 1.3 | PERIODO O PERIODOS AUDITADOS: AL 31 -12-2003 | |
| 1.4 | DECLARACION DE QUE EL INFORME CORRESPONDE A AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES | SI (X) NO () |
| 1.5 | IDENTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS: | |
| | - ESTADO DE SITUACION | SI (X) NO () |
| | - ESTADO DE RESULTADOS | SI (X) NO () |
| | - ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA | |
| | O FLUJO DE EFECTIVO | SI (X) NO () |
| | - ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO | SI (X) NO () |
| 1.6 | DECLARACION DE QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS SON DE RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION | SI (X) NO () |
| 1.7 | DECLARACION DE QUE EL EXAMEN HA SIDO REALIZADO DE ACUERDO CON LAS NORMAS DE AUDITORIA GENERALMENTE ACEPTADAS | SI (X) NO () |
| 1.8 | DECLARACION DE QUE LA AUDITORIA HA SIDO PLANIFICADA Y REALIZADA PARA OBTENER UN RAZONABLE GRADO DE SEGURIDAD DE QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTAN EXENTOS DE EXPOSICIONES ERRONEAS DE CARACTER SIGNIFICATIVO | SI (X) NO () |
| 1.9 | DECLARACION DE QUE LA AUDITORIA INCLUYE: | |
| | - EXAMEN A BASE DE PRUEBAS DE EVIDENCIA | SI (X) NO () |
| | - EVALUACION DE LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS Y DE ESTIMACIONES IMPORTANTES REALIZADAS POR LA ADMINISTRACION | SI (X) NO () |
| | - EVALUACION DE LA PRESENTACION GENERAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS | SI (X) NO () |
| 1.10.1 | OPINION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
TIPO DE OPINION: <u>LIMPIA</u> | SI (X) NO () |
| 1.11 | FIRMA DE RESPONSABILIDAD | SI (X) NO () |
| 1.12 | Nº DE REGISTRO NACIONAL DE AUDITORES EXTERNOS | SI (X) NO () |
| 1.13 | Nº DE LICENCIA PROFESIONAL No. | SI (X) NO () |

2. SE INCLUYEN EN EL INFORME LOS SIGUIENTES

ESTADOS FINANCIEROS:

2.1	ESTADO DE SITUACION	SI (X) NO ()
2.2	ESTADO DE RESULTADOS	SI (X) NO ()
2.3	ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO	
2.4	ESTADO DE CAMBIO EN LA POSICION FINANCIERA	SI (X) NO ()
	O FLUJO DEL EECTIVO	SI (X) NO ()

3. EXISTEN NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SI (X) NO ()

LAS NOTAS DIVULGAN LO MENCIONADO EN EL ART. 20,
TITULO III, NUMERAL 1, DE LA RESOLUCION NUMERO 02.Q.JCI.008
DE 23 DE ABRIL DEL 2002, RESPECTO A:

- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES SI (X) NO ()
- PRESTAMOS OTORGADOS A ACCIONISTAS, SOCIOS,
DIRECTORES, PERSONAL Y COMPAÑIAS RELACIONADAS SI () NO (X)
- INVERSIONES EN COMPAÑIAS RELACIONADAS O EN
EMPRESAS CON SOCIOS O ACCIONISTAS MAYORITARIOS
COMUNES: SI () NO (X)
- INDICANDO: N/P
- PORCENTAJE SI () NO ()
- VALOR DE LIBROS SI () NO ()
- VALOR NOMINAL SI () NO ()
- VALOR PATRIMONIAL SI () NO ()
- DIVIDENDOS RECIBIDOS EN EL EJERCICIO SI () NO ()
- CUENTAS DE RESULTADOS ORIGINADAS EN TRANSAC-
CIONES CON ACCIONISTAS, SOCIOS, DIRECTORES, PERSONAL,
COMPAÑIAS RELACIONADAS Y EMPRESAS CON SOCIOS O AC-
CIONISTAS COMUNES, INDICANDO SI SE EFECTUARON EN TER-
MINOS EQUIPARABLES A OTROS DE IGUAL ESPECIE, REALIZA-
DAS CON TERCEROS: SI () NO (X)
- ACTIVOS FIJOS: SI (X) NO ()
- MOVIMIENTO DE LOS RUBROS DEL ACTIVO FIJO SI (X) NO ()
- PORCENTAJES DE DEPRECIACION SI (X) NO ()
- COMPOSICION DEL PASIVO A LARGO PLAZO SI (X) NO ()
- DETALLE DE LOS DIFERENTES TIPOS DE OPERACION SI (X) NO ()
- TASAS EFECTIVAS DE INTERES SI (X) NO ()
- MONTOS ANUALES DE PRINCIPAL PAGADEROS EN LOS
PROXIMOS CINCO AÑOS N/P SI () NO ()
- SALDO A PAGARSE POSTERIORMENTE SI (X) NO ()
- MOVIMIENTO DE PROVISIONES PARA INCOBRABLES, AJUSTE
DEL VALOR DE INVERSIONES, IMPUESTOS, BENEFICIOS SO-
CIALES Y OTROS SIGNIFICATIVOS SI () NO (X)
- DETALLE DE ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES SE EN-
CUENTREN REGISTRADOS SI () NO (X)

- EN CASO DE SUCURSALES EXTRANJERAS, SE REVELAN LAS TRANSACCIONES ACTIVAS, PASIVAS Y DE RESULTADOS CON LA RESPECTIVA MATRIZ. SI () NO (X)
 - COMENTARIOS SOBRE ACONTECIMIENTOS OCURRIDOS ENTRE LA FECHA DE CIERRE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LA FECHA DEL DICTAMEN, SIEMPRE QUE ESTOS SEAN SIGNIFICATIVOS. SI () NO (X)
4. **SE HA EFECTUADO LA REEXPRESION INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.** SI (X) NO ()

ANALISIS Y COMENTARIOS SOBRE EL CONTENIDO DEL INFORME

El Informe de Auditoria Externa cumple con las disposiciones contenidas en la Resolución número 02.Q. ICI.008 publicada en el suplemento de Registro Oficial No. 564 de 26 de Abril de 2002 y resolución 04.Q.IJ.001 publicada en el registro oficial No. 289 de 10 de marzo del 2004.

Las notas explicativas de los estados financieros auditados divulgan lo mencionado en el Art. 20 titulo III numeral 1, de la Resolución No. 02.Q.ICI.008 de 23 de abril de 2002, excepto por el análisis del contrato y la planificación del trabajo.

Se verifico que existe coincidencia entre las cifras de los balances auditados y la declaración presentada por la compañía.

SECCION II CONTRATACION

DATOS GENERALES:

ORGANISMOS QUE REALIZO LA CONTRATACION DEL AUDITOR : GERENTE

FECHA DE CONTRATO; 25 DE SEPTIEMBRE DE 2003

DENTRO DEL PLAZO LEGAL

SI	X	NO	
----	---	----	--

CONDICIONES ESPECIALES CONTENIDAS EN EL CONTRATO:

El contrato de Auditoria Externa se encuentra presentado por la compañía a esta Intendencia, pero no se pudo determinar las condiciones especiales contenidas en el contrato, ya que las partes indican que la compañía Auditora se enmarca en lo que determina las resoluciones dictadas por la Superintendencia de Compañías para la materia.

AUDITORIA INICIAL

SI		NO	x
SI	X	NO	

AUDITORIA RECURRENTE

COMENTARIOS

La compañía ha presentado el contrato con EL Dr. Marco Altamirano por lo se puede determinar que la Auditoria Externa presentada es una Auditoria recurrente.

SECCION VII ANALISIS DE LA OPINION

1. **DICTAMEN LIMPIO** (Análisis y comentarios sobre la razonabilidad de la opinión)

La opinión emitida por el auditor externo es limpia y se fundamenta en todos los aspectos de importancia la situación financiera de TEXTILES EL PERAL CIA LTDA. al 31 de diciembre del 2003, los resultados de sus operaciones, la evolución de su patrimonio y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, aplicados uniformemente en este periodo en lo que estas no se contrapongan a las anteriores.

2. **OPINION FAVORABLE CON SALVEDADE**s (Análisis y comentarios de la Razonabilidad de la opinión)

CONCLUSIONES

Del estudio y análisis efectuado al informe de auditoria externa sobre los estados financieros de la compañía cortados al 31 de diciembre de 2003, se colige lo siguiente:

El Informe de Auditoria Externa cumple con las disposiciones contenidas en la Resolución número 02.Q. ICI.008 publicada en el suplemento de Registro Oficial No. 564 de 26 de Abril de 2002 y resolución 04.Q.IJ.001 publicada en el registro oficial No. 289 de 10 de marzo del 2004.

Las notas explicativas de los estados financieros auditados divulgan lo mencionado en el Art. 20 titulo III numeral 1, de la Resolución No. 02.Q.ICI.008 de 23 de abril de 2002, excepto por el análisis del contrato y la planificación del trabajo.

Se verifico que existe coincidencia entre las cifras de los balances auditados y la declaración presentada por la compañía.

Externas.-