

CPA Dr. Marco Altamirano Naranjo
-AUDITOR-

Unite Pechia
P/f remitir
a la Intendencia de Ambato
10-05-2006

ALTAMIRANO & ASOCIADOS

Contadores Públicos

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.

37459
26 de

**INFORME DE LOS AUDITORES
INDEPENDIENTES**

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2005

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

INDICE

DICTAMEN

1 - 2

ESTADOS FINANCIEROS

3 - 9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

10 - 25

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 2005, 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 Auditoría 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 2005, 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.

UXO
MA

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

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de la compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2005, se emite por separado.

Marzo, 3 del año 2006

Dej



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

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

En dólares

2005

2004

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

		\$.	
CAJA - BANCOS	NOTA 2	86.842,57	30693,59
CUENTAS POR COBRAR	NOTA 3	257.263,80	245031,59
DEUDORES VARIOS	NOTA 3	18.941,43	3032,58
ANTICIPOS VARIOS	NOTA 3	2.540,00	8295,1
INVENTARIOS	NOTA 4	194.835,06	179066,26
IMPORTACIONES	NOTA 7	199.483,76	47055,2
PAGOS ANTICIPADOS	NOTA 5	3.950,44	5005,86
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	NOTA 6	67.160,00	57028,53
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		831.017,06	575.208,71

ACTIVO FIJO

NOTA 8

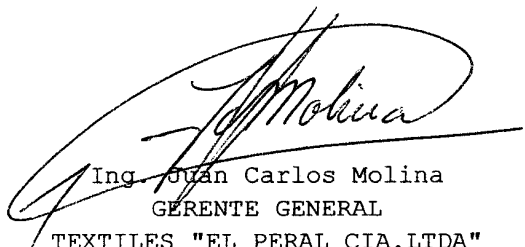
DEPRECIABLES

MAQUINARIAS Y EQUIPOS	1	829.304,32	810227,96
DEPRECIA. MAQUINARIAS Y EQUIPOS	2	-116.978,88	-72988,17
VEHICULOS Y MONTACARGA	1	20.736,68	20736,68
DEPRECIA. ACUM. VEHICULOS	2	-12.637,78	-8412,34
SUMINISTROS Y ACCESORIOS	1	67.126,00	67126
DEPRECIA. ACUM. SUMINISTROS Y ACCESORIOS	2	-16.017,13	-12108,13
MUEBLES Y ENSERES	1	12.458,95	12458,95
DEPRECIA. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	2	-2.210,91	-1591,47
EQUIPO MECANICO OFICINA	1	3.500,48	3500,48
DEPRECIA. ACUM. EQUIPO MECANICO OFICINA	2	-2.361,28	-1702,6
CAMARA DE TRANSFORMACIÓN	1	30.420,53	30420,53
DEPRECIA. ACUM. CAMARA DE TRANSFORMACIÓN	2	-5.468,46	-3947,46
EQUIPO DE LABORATORIO	1	9.980,10	9980,1
DEPRECIA. ACUM. EQUIPO DE LABORATORIO	2	-956,34	-457,38
EQUIPACION DE OFICINA	1	40642,25	40642,25
DEPRECIA. ACUM. EQUIPACION DE OFICINA	2	-3.894,82	-1862,74
CONSTRUCCIONES VARIAS	1	21.283,45	21283,45
DEPRECIA. ACUM. CONSTRUCCIONES VARIAS	2	-2.039,64	-975,48
EQUIPAMIENTO DE OFICINA	1	5.404,97	5404,97
DEPRECIA. ACUM. EQUIPAMIENTO OFICINA	2	-517,96	-247,72
BODEGA-MECANICA	1	294,65	294,65
DEPRECIA. ACUM. BODEGA MECANICA	2	-22,63	-7,27
NETO COMPUTADOR NEGRO	1	820,00	-
DEPR. ACUM BODEGA-MECANI	2	-270,60	-
NETO SOLDADORA	1	730,64	-
DEPR. ACUM COMPTAD NEGRO	2	-73,08	-
NETO MESA DE LIQUERINES C	1	400,00	-
DEPREC ACUM SOLDADORA	2	-39,96	-
NETO MONTACARGA	1	1.130,38	-
DEPREC ACUM MESA LIQUERIN	2	-113,04	-
NETO COMPRESOR 2	1	10.519,39	-
DEPREC ACUM MONTACARGA	2	-394,47	-
NETO REPUESTO MAQUINAS	1	5.903,24	-
DEPREC ACUM COMPRESOR 2	2	-414,40	-
NETO MAQ ENGRASADORA	1	599,00	-
DEPREC ACUM REP MAQUINAS	2	-17,50	-

TRES

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

NO DEPRECIABLES		2005	2004
RED DE LUZ-ANTIGUA-1		49.705,00	49705
UTENSILOS		543,48	543,48
SERCOMATEX S.A. BOBINADORA		0,00	-
SERCOMATEX S.A. OPEN END		0,00	-
EQUIPO DE LABORATORIO		0,00	-
CONSTRUCCIONES VARIAS		0,00	-
EQUIPACION DE OFICINA		0,00	-
TOTAL ACTIVOS FIJOS		949.079,63	970.027,74
CONSTRUCCIONES EN CURSO		31.311,82	31.311,82
TOTAL ACTIVO.		1.811.408,51	1.576.548,27
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
ACREEDORES POR RELACION LABORAL	NOTA 9	-2.372,52	-537,53
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	NOTA 9	-3.399,24	-3544,55
ACREEDORES FISCALES	NOTA 10	-1.786,76	-1520,15
VARIOS ACREEDORES A CORTO PLAZO	NOTA 11	-369.646,33	-141171,6
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		-377.204,85	-146.773,83
PASIVO NO CORRIENTE			
PRESTAMOS A LARGO PLAZO	NOTA 12	-1.400.000,00	-1.400.000,00
TOTAL PASIVOS		-1.777.204,85	-1.546.773,83
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL SOCIAL	NOTA 13	-150.000,00	-150.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS		122.229,58	106.078,30
AMORTIZACION PERDIDA TRIB. AÑOS ANTERIORES		-1.780,42	
RESERVAS		-264,78	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	NOTA 14	-2.383,04	16.151,28
TOTAL PATRIMONIO		-32.198,66	-27.770,42
TOTAL PASIVO Y PATRIM.		-1.809.403,51	-1.574.544,25


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 catorce notas aclaratorias son parte integrante de los Estados Financieros.

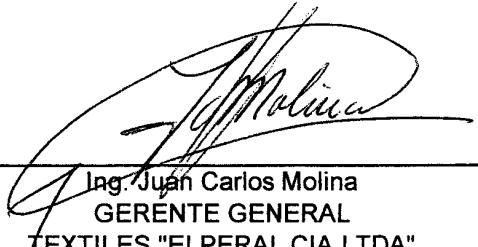
CUATRO

MA

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

En dólares

	2005	2004
INGRESOS GRAVABLES		
VENTAS NETAS	\$ 923.375,40	\$ 976.053,73
Ventas	923.375,40	978.645,08
Descuentos Generales	0,00	0,00
Devoluciones	0,00	-2.591,35
INGRESOS NO OPERACIONALES	5.275,95	3.455,99
Recuperaciones	2.728,63	3.381,72
Interés Ganado	1.877,79	21,31
Otros Ingresos	669,53	52,96
Venta de desechos		
- COSTO PRODUCCION	772.512,01	842.661,18
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	156.139,34	136.848,54
GASTOS	-149.774,89	-152.999,82
Gastos de Venta	-9.423,97	-7.869,17
Gastos Administrativos	-138.006,29	-142.704,64
Gastos Financieros y Bancarios	-2.344,63	-2.426,01
UTILIDAD EN OPERACIÓN	6.364,45	-16.151,28
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00
Otros Ingresos	0,00	0,00
Gastos Extraordinarios	0,00	0,00
UTILIDAD ANTES DE PART.		
TRABAJ. Y DEL IMPUESTO	6.364,45	-16.151,28
A LA RENTA		


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

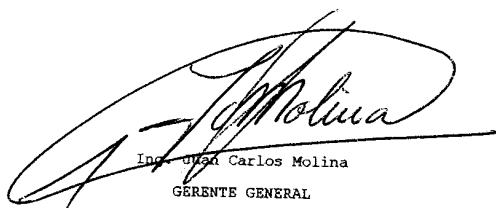

 C.P.A. Dra. Karina Barriga
 CONTADOR GENERAL
 TEXTILES "EL PERAL CIA.LTDA"

Las catorce notas aclaratorias son parte integrante de los Estados Financieros.

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA
ESTADO DE COSTO DE LA PRODUCCION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2005

INVENTARIO INICIAL MATERIA PRIMA	122.368,79	
COMPRAS MATERIA PRIMA	2.793,69	
IMPORTACION MATERIA PRIMA	542.210,48	
TOTAL DE MATERIA PRIMA DISPONIBLE		667.372,96
(-) INVENTARIO FINAL MATERIA PRIMA		127.035,48
= MATERIA PRIMA UTILIZADA		540.337,48
MANO DE OBRA		47.633,36
SUELDOS Y SALARIOS		32.880,24
BENEFICIOS Y OBLIGACIONES SOCIALES		14.753,12
COSTOS GENERALES DE FABRICACION		213.905,84
MANO DE OBRA INDIRECTA		12.569,50
SUELDOS Y SALARIOS	8.980,61	
BENEFICIOS Y OBLIGACIONES SOCIALES	3.588,89	
GASTOS GENERALES DE FABRICACION		201.336,34
ENERGIA	117.324,82	
DEPREC. ACTIVOS FIJOS	52.306,37	
MANTENIM. REPARAC. MAQ. EQUIPO PLANTA	11.236,53	
SEGUROS	5.126,62	
SUMINISTROS	9.504,84	
OTROS	5.837,16	
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		37.276,26
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		66.640,91
= COSTO DE PRODUCCION		772.512,01

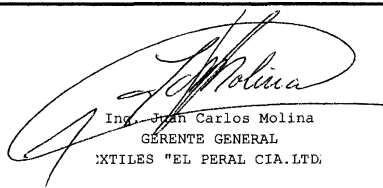
SEIS

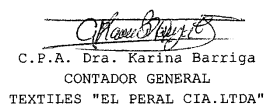


 Ing. Juan Carlos Molina
 GERENTE GENERAL
 TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.


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

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2005
 En dólares

DESCRIPCION	CAPITAL	RESERVA LEGAL	APORTES FUTURAS CAPITAL	RESERVAS DE CAPITAL	AMORTIZACIÓN PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	UTILIDAD O PERDIDA	TOTAL
SALDO AL 31/12/2004	150.000,00	-	-	-	-	(122.229,58)	-	27.770,42
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-	-	-	-	-	-	6.364,45	6.364,45
RESERVA LEGAL	-	264,78	-	-	-	-	(264,78)	-
IMPUESTO A LA RENTA	-	-	-	-	-	-	(1.135,02)	(1.135,02)
DISTRIBUCION TRABAJADORES	-	-	-	-	-	-	(801,19)	(801,19)
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-
AMORTIZACIÓN PERDIDAS ACUMULADAS	-	-	-	-	1.780,42	-	(1.780,42)	-
AUMENTO DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-	-
DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO AL 31/12/05	150.000,00	264,78	-	-	1.780,42	(122.229,58)	2.383,04	32.198,66
SALDO SEGÚN ESTADO FINAL	150.000,00	264,78	0,00	0,00	1.780,42	(122.229,58)	2.383,04	32.198,66
DIFERENCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	-0,00


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


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

TEXTILES ELPERAL CIA.LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005

METODO DIRECTO		
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE		
OPERACION		93.282,81
Recibido de clientes	890.769,06	
Pagado a Proveedores	-785.800,42	
Intereses pagados	-12.050,39	
Venta de desechos	-	
Otros	364,56	
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE		
INVERSION		
Maquinaria y equipo	-19.076,36	
NETO COMPUTADOR NEGRO	-820,00	
NETO SOLDADORA	-730,64	
NETO MESA DE LIQUERINES C	-400,00	
NETO MONTACARGA	-1.130,38	
NETO COMPRESOR 2	-10.519,39	
NETO REPUESTO MAQUINAS	-5.903,24	
NETO MAQ ENGRASADORA	-599,00	
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE		
FINANCIAMIENTO		-39.179,01
Reserva legal	264,78	
Reserva facultativa	-	
Amortización Pérdidas Años Anteriores	1.780,42	
		2.045,20
Diferencial Cambiario		
SUMAN		56.149,00
Saldo inicio de año		30.693,59
Saldo a final de año		<u>86.842,59</u>

OCHO

MA

Ing. Juan Carlos Molina
GERENTE GENERAL

C.P.A. Dra. Karina Barriga
CONTADOR GENERAL

TEXTILES ELPERAL CIA.LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005

UTILIDAD DEL EJERCICIO

2.383,04

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

Cuentas por Cobrar	12.232,21
Deudores varios	15.908,85
Anticipos Varios	-5.755,10
Anticipos retenciones	0,00
Inventarios	15.768,80
Importaciones en tránsito	152.428,56
Gastos Anticipados	-1.055,42
Otros activos corrientes	10.131,47
Dep Ac. Maquinarias y Equipos	-43.990,71
Dep Ac. Vehículos	-4.225,44
Dep. Ac. Suministros y accesorios	-3.909,00
Dep. Acum. Muebles y Enseres.	-619,44
Dep. Acum. Equipo Mecánico de Oficina	-658,68
Dep. Acum. Cámara de Transformación	-1.521,00
Dep. Acum. Equipo de laboratorio	-498,96
Dep. Acum. Equipación oficinas	-2.032,08
Dep. Acum. Construcciones varias	-1.064,16
Dep. Acum. Equipamiento oficinas	-270,24
Dep. Acum. Bodega Mecánica	-15,36
DEPR. ACUM COMPTAD NEGRO	-270,60
DEPREC ACUM SOLDADORA	-73,08
DEPREC ACUM MESA LIQUERIN	-39,96
DEPREC ACUM MONTACARGA	-113,04
DEPREC ACUM COMPRESOR 2	-394,47
DEPREC ACUM REP MAQUINAS	-414,40
DEPREC ACUM MAQ ENGRASADORA	-17,50
Acreedores por Relación Laboral	-1.834,99
Provisiones sociales por pagar	145,31
Acreedores Fiscales	-266,61
Varios acreedores a Corto Plazo	-228.474,73
Resultados acumulados	16.151,28
Pérdida del ejercicio 2004	-16.151,28

Suman:

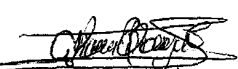
-90.899,77

93.282,81

HUEVE



Ing. Juan Carlos Molina
GERENTE GENERAL


C.P.A. Dra. Karina Barriga
CONTADOR GENERAL

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2005

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, la elaboración y fabricación de productos textiles, importación de maquinaria textil; 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.

MEZ



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 Generales de Fabricación); su administración se encuentra a cargo de la Contadora General.

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

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.

ONCE


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 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.

DOCE
MA

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) Provisión para Cuentas Incobrables

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

TRECE


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
1.1.1.01.02	CAJA GENERAL	6,80
	TOTAL	206,80

1.1.1.02. BANCOS

CODIGO	CUENTA	TOTAL
1.1.1.02.002	BCO DEL PACIFICO	2.761,04
1.1.1.02.003	PRODUBANCO	68.874,73
1.1.1.02.004	SOLIDARIO - CTA AHORROS	15.000,00
	TOTAL	86.635,77
	TOTAL CAJA-BANCOS	86.842,57

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

CLIENTES - PRÉSTAMOS A EMPLEADOS	257.263,80
DEUDORES VARIOS	18.941,43
ANTICIPOS VARIOS	2.540,00
SUMAN	278.745,23

(1) Clientes - Préstamos a Empleados

El saldo se presenta de la siguiente manera:

CATORCE



Cientes

Se detalla a continuación los saldos de clientes al 31 de diciembre de 2005

CÓDIGO	CLIENTE	VALOR
1.1.3.01.02	MARIO LOPEZ	2.343,03
1.1.3.01.04	ISIDRO LOPEZ	3.291,49
1.1.3.01.05	FRANLIN CAHUASQUI	2.570,94
1.1.3.01.13	JULIO ALBANCANDO	29.329,35
	GRICELDA CONDO	
1.1.3.01.14	RAMIREZ	11.705,15
1.1.3.01.17	PLANITEX CIA. LTDA.	10.000,00
1.1.3.01.20	HILANDERIA CUMBAYA	-274,81
1.1.3.01.28	ECOTEX	771,53
1.1.3.01.33	WILSON HIDALGO	16.122,64
1.1.3.01.36	TEXTILES LA ESCALA	-120,91
1.1.3.01.37	TECNORIZO S.A.	56.744,58
1.1.3.01.41	TEXTILES JHONATEX	23.218,36
1.1.3.01.43	ANDELAS CIA LTDA (2)	68.448,21
1.1.3.01.48	RIZZOTEX CIA LTDA	29.804,83
1.1.3.01.51	SERVITEX	2.423,62
TOTAL CLIENTES		256.378,01

* Los clientes no presentan movimiento durante un período mayor a 1 año

Préstamos a Empleados

Corresponde a préstamos y compras a crédito concedidos a los empleados, que se debitan mensualmente de su remuneración; también incluye valores por recuperar por uso de telefonía celular

QUINCE


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

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.1.3.03.09	PRESTAMOS EMPLEADOS CELULAR	385,79
1.1.3.03	PRESTAMOS A EMPLEADOS	500,00
	SUMAN	885,79

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.1.3.01	CLIENTES	256.378,01
1.1.3.03	PRESTAMOS A EMPLEADOS	885,79
	SUMAN	257.263,80

(2) Deudores Varios

Registra cuenta por cobrar a personas naturales

CÓDIGO	DEUDOR	VALOR
1.1.3.02.06	Ma. VICTORIA S DE SALAZAR *	16.841,43
1.1.3.02.07	PATRICIO PONCE	400,00
1.1.3.02.10	MARIA LOPEZ HARO	1.700,00
	TOTAL DEUDORES VARIOS	18.941,43

* No se han definido condiciones de recuperación, por ser socia de la empresa.

(3) Anticipos Varios

En este grupo se detallan los anticipos que se efectúan por concepto de reparaciones, montacarga, y otros anticipos.

RECIBIS



Nota 4 INVENTARIOS

Corresponde al Inventario Final al 31 de diciembre de 2.005, 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	66,640.91
1.1.5.01	ALMACÉN DE MATERIA PRIMA	127,035.48
1.1.5.03	MATERIA Y SUMINISTROS	385.41
1.1.5.04	HERRAMIENTAS	773.26
	TOTAL	194,835.06

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, que son pagados en forma anticipada el detalle es el siguiente:

1.1.6 ACTIVOS DIFERIDOS

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.1.6.01	SEGUROS DE VIDA	0.00
1.1.6.02	SEGUROS DE EQUIPO ELECTR	423.59
1.1.6.03	SEGUROS DE INCENDIO	2,841.73
1.1.6.04	SEGURO DE VEHICULOS	498.44
1.1.6.05	SEGURO ROBO Y/O ASALTO	186.68
	SUMAN	3,950.44

Diecisiete


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	RETENCION EN EL IVA	61.207,67
1.1.7.02	RETENCION EN LA FUENTE	27.088,17
1.1.7.03	CREDITO FISCAL IVA	-21.135,84
1.1.7.04	12% I.V.A. COMPRAS	0,00
1.1.7.06	IVA POR DECLARAR	0,00
	SUMAN	67.160,00

Nota 7 IMPORTACIONES

Corresponden a importaciones en tránsito de materia prima y repuestos, siendo su detalle el siguiente:

1.1.8. IMPORTACIONES

CODIGO	CUENTAS	COSTO
1.1.8.01.09	SCHLAFHORT/REPUESTOS *	35021,46
1.1.8.01.10	TRUTZSCHLER/REPUESTOS *	1484,27
1.1.8.01.13	SUESSEN / REPUESTOS *	74301,43
1.1.8.02.43	ALGODON CO-24 **	44338,30
1.1.8.02.44	ALGODON CO-25 **	44338,30
	TOTAL	199.483,76

* Repuestos
** Materia Prima

DIECIOCHO



Nota 8 **ACTIVOS FIJOS**

FIJOS DEPRECIABLES

El movimiento de los activos fijos es el siguiente:

ACTIVO	Saldo al 31/12/2004	AUMENTOS	Saldo al 31/12/2005
MAQUINARIA Y EQUIPO	810,040.43	19,263.89	829,304.32
VEHICULOS	20,736.68		20,736.68
SUMINISTROS Y ACCESORIOS	62,061.90		62,061.90
BOBINAS PERU - 2	2,489.45		2,48.45
MUEBLES Y ENSERES	12,458.95		12,458.95
EQUIPO MECANICO OFICINA	3,500.48		3,500.48
CAMARA DE TRANSFORMACION	28,976.31		28,976.31
CAPACITORES	1,444.22		1,444.22
EQUIPO DE LABORATORIO	9,980.10		9,980.10
CONSTRUCCION OFICINAS	40,642.25		40,642.25
CONSTRUCC PLANTA	21,283.45		21,283.45
EQUIPAMIENTO DE OFICINA	5,40.97		5,404.97
BODEGA - MECANICA	294.65		294.65
NETO COMPUTADOR NEGRO		820.00	820.00
NETO SOLDADORA		730.64	730.64
NETO MESA DE LIQUERINES C		400.00	400.00
NETO MONTACARGA		1,130.38	1,130.38
NETO COMPRESOR 2		10,519.39	10,519.39
NETO REPUESTO MAQUINAS		5,903.24	5,903.24
NETO MAQ ENGRASADORA		599.00	599.00
TOTAL ACTIVO FIJO	1.019,313.84	39,366.54	1.058,680,38

DIECINUEVE



DEPRECIACIONES:

El movimiento de las depreciaciones es el siguiente:

CONCEPTO	Saldo Acumulado al 31/12/2004	Depreciación 2005	Saldo Acumulado al 31/12/2005
DEPR. ACUM. MAQUINARIA	-72800,64	-44178,24	-116978,88
DEPREC. ACUM. VEHICULOS	-8412,34	-4225,44	-12637,78
DEPR. ACUM. SUMIN Y ACCES	-9533,48	-3909,00	-13442,48
DEPR. ACUM. MUEB Y ENSERE	-1591,47	-619,44	-2210,91
DEPR. ACUM. EQ. MECAN.OFI	-1702,60	-658,68	-2361,28
DEPR. ACUM. CAMARA TRANSF	-3947,46	-1521,00	-5468,46
DEPR. ACUM. EQUIPO LABORA	-457,38	-498,96	-956,34
DEP. ACUM. CONSTRU OFICIN	-1862,74	-2032,08	-3894,82
DEP. ACU. CONST PLANTA	-975,48	-1064,16	-2039,64
DEP. ACU. EQUIP OFICINA	-247,72	-270,24	-517,96
DEPR. ACUM BODEGA-MECANI	-7,27	-15,36	-22,63
DEPR. ACUM COMPTAD NEGRO	0,00	-270,60	-270,60
DEPREC ACUM SOLDADORA	0,00	-73,08	-73,08
DEPREC ACUM MESA LIQUERIN	0,00	-39,96	-39,96
DEPREC ACUM MONTACARGA	0,00	-113,04	-113,04
DEPREC ACUM COMPRESOR 2	0,00	-394,47	-394,47
DEPREC ACUM REP MAQUINAS	0,00	-414,40	-414,40
DEPREC ACUM MAQ ENGRASADORA	0,00	-17,50	-17,50
TOTAL	-57,311.44	-104,542.79	-161,854.23

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, para el período auditado no ha presentado movimiento.

Activo	Saldo a 31/12/2005	Saldo fin año
Red de Luz-Antigua-1	49.705,00	49.705,00
Utensilios	543,48	543,48
Total Activo Fijo No Depreciable	50.248,48	50.248,48

VEINTE
MP

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

Nota 9 ACREEDORES EN RELACION LABORAL

Representan valores de provisiones que se acumulan mensualmente por décimo tercero, cuarto, fondos de reserva, Aportes al IESS para cubrir estos pagos en las fechas que deben efectuarse a los beneficiarios, se conforma por los siguientes rubros:

2.1.1.02 15% DE TRABAJADORES

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.1.1.02.	15% DE TRABAJADORES	-801,19
	SUMAN	-801,19

2.1.1.03 ACREEDORES LABORALES

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.1.1.03.001	APORTE PERSONAL IESS	-436,31
2.1.1.03.002	IMPUESTO A LA RENTA	-1135,02
	SUMAN	-1571,33

VEINTIUNO

2.1.1.04 PROVISIONES PARA BENEFICIOS SOCIALES

2.1.1.05

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.1.1.04.001	XIII SUELDO	-385,78
2.1.1.04.002	XIV SUELDO	-712,50
2.1.1.04.003	VACACIONES	-45,64
2.1.1.04.004	FONDO DE RESERVA	-2.255,32
	SUMAN	-3.399,24

Nota 10 ACREEDORES FISCALES

Conforman estos rubros las obligaciones tributarias por pagar; el detalle es el siguiente:

2.1.2 ACREEDORES FISCALES

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.1.2.03	RETENCIONES FUENTE	-870,31
2.1.2.05	RETENCION IVA	-916,45
	SUMAN	-1.786,76

Nota 11 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 A CORTO PLAZO

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.1.3.11.004	VARIOS	-625,19
2.1.3.11.006	CESAR A. SALAZAR	-50.000,00
2.1.3.11.007	ROSA V SALAZAR	-65.135,66
2.1.3.11.010	SEGUROS COLONIAL	-406,00
2.1.3.11.015	CESAR A SALAZAR (2)	-250.000,00
2.1.3.11.016	SUL AMERICA - SEGUROS	-3.479,48
	SUMAN	-369.646,33

VEINTIDOS



Nota 12 PRÉSTAMOS DE SOCIOS A LARGO PLAZO

Se conforma de:

2.2.3 PRESTAMOS DE SOCIOS A LARGO PLAZO

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.2.3.01	VICTORIA DE SALAZAR	-504.000,00
2.2.3.02	ROSA VICTORIA SALAZAR	-396.665,00
2.2.3.03	CESAR AUGUSTO SALAZAR	-396.665,00
2.2.3.04	JUAN CARLOS MOLINA	-74.670,00
2.2.3.05	JOSE MERINO	-28.000,00
	SUMAN	-1.400.000,00

Nota 13 CAPITAL SOCIAL

El capital social de Textiles El Peral Cía. Ltda. al 31 de Diciembre del 2005 asciende a \$ 150.000,00 dividido en 150.000 participaciones de \$ 1,00 dólar cada una.

3.1.1. CAPITAL SOCIAL

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

VEINTITRES



Nota 14

IMPUESTO A LA RENTA

En el año 2005 el impuesto a la renta para sociedades es el 25% para los resultados de los meses de enero a diciembre.

En el 2005 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:

**CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA
GLOBAL**

UTILIDAD PERIODO 2005		6.364,45
GASTOS NO DEDUCIBLES		757,22
INTERESES Y MULTAS	0,00	
PERDIDAS EN LA VENTA DE ACTIVO FIJO	0,00	
GASTOS SOBRE LOS QUE NO SE HAN RETENIDO	757,22	
AMORTIZACION PERDIDA AÑOS ANTERIORES		1.780,42
15% TRABAJADORES		801,19
UTILIDAD GRAVABLE		4.540,06

VEINTICUATRO



**CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA Y REINVERSION DE
UTILIDADES**

UTILIDAD GRAVABLE		4.540,06
15% Sobre las utilidades a reinvertir		0,00
25% Impuesto para las sociedades	<u>4.540,06</u>	1.135,02
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		1.135,02
Anticipo del impuesto		0,00
Retenciones en la fuente		-7.672,89
IMPUESTO A LA RENTA A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE		-6.537,87
DISTRIBUCION DE UTILIDADES		
UTILIDAD CONTABLE		6.364,45
AMORTIZACIÓN DE PERDIDAS TRIB. AÑOS ANTERIORES		1.780,42
15% Utilidad de los trabajadores		801,19
Impuesto a la renta		1.135,02
BASE DE CALCULO DE LAS RESERVAS		2.647,83
10% Reserva legal		264,78
Utilidades a reinvertir		0,00
UTILIDAD A DISTRIBUIR		2.383,04

VEINTICINCO