

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

ALTAMIRANO & ASOCIADOS
Contadores Públicos

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.

**INFORME DE LOS AUDITORES
INDEPENDIENTES**

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

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

INDICE

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

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 2008, 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 de 2008, 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.

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de la compañía, como agente de retención y de percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2008, se emite por separado.

Marzo, 19 del año 2009

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

		2008	2007
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
CAJA - BANCOS	NOTA 2	\$ 20,287.14	\$ 19,808.98
CUENTAS POR COBRAR	NOTA 3	347,352.07	439,057.50
DEUDORES VARIOS	NOTA 3	36,576.35	2,753.83
ANTICIPOS VARIOS	NOTA 3	3,616.02	9,182.15
INVENTARIOS	NOTA 4	249,766.17	115,017.92
PAGOS ANTICIPADOS	NOTA 5	6,601.45	3,539.92
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	NOTA 6	99,579.61	63,706.50
IMPORTACIONES	NOTA 7	265,765.05	173,404.01
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1,029,543.86	826,470.81
ACTIVO FIJO			
DEPRECIABLES			
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	NOTA 8	1,069,610.11	1,034,898.78
DEPRECIA. MAQUINARIAS Y EQUIPOS		-284,522.43	-223,683.91
VEHICULOS		46,224.13	22,567.88
DEPRECIA. ACUM. VEHICULOS		-16,259.39	-7,127.63
SUMINISTROS Y ACCESORIOS		65,579.84	65,579.84
DEPRECIA. ACUM. SUMINISTROS Y ACCESORIOS		-24,575.54	-21,340.57
MUEBLES Y ENSERES		13,256.93	12,458.95
DEPRECIA. ACUM. MUEBLES Y ENSERES		-4,132.59	-3,449.79
EQUIPO MECANICO OFICINA		10,251.45	10,251.45
DEPRECIA. ACUM. EQUIPO MECANICO OFICINA		-5,785.50	-5,462.70
CAMARA DE TRANSFORMACIÓN		30,420.53	30,420.53
DEPRECIA. ACUM. CAMARA DE TRANSFORMACIÓN		-10,031.46	-8,510.46
CONSTRUCCIONES VARIAS		61,925.70	61,925.70
DEPRECIA. ACUM. CONSTRUCCIONES VARIAS		-15,223.18	-12,126.94
BODEGA-MECANICA		294.65	294.65
DEPRECIA. ACUM. BODEGA MECANICA		-66.91	-52.15
NO DEPRECIABLES			
RED DE LUZ-ANTIGUA-1		49,705.00	49,705.00
TENSILLOS		543.48	543.48
TOTAL ACTIVOS FIJOS		987,214.82	1,006,892.11
CONSTRUCCIONES EN CURSO		31,311.82	31,311.82
TOTAL ACTIVO.		2,048,070.50	1,864,674.74
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
ACREEDORES POR RELACIÓN LABORAL	NOTA 9	-78,982.98	-4,451.22
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	NOTA 10	-4,622.96	-4,507.48
ACREEDORES FISCALES	NOTA 11	-15,129.47	-7,904.60
VARIOS ACREEDORES A CORTO PLAZO	NOTA 12	-427,493.16	-329,462.99
PRESTAMO BANCARIO		0.00	-35,000.00
INTERESES BANCARIOS		0.00	-800.00
PROVEEDORES EXTRANJEROS		0.00	-969.93
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		-526,228.57	-383,096.22
PASIVO NO CORRIENTE			
PRESTAMOS A LARGO PLAZO	NOTA 13	-1,400,000.00	-1,400,000.00
TOTAL PASIVOS		-1,926,228.57	-1,783,096.22

PATRIMONIO NETO

CAPITAL SOCIAL	NOTA 14	-150,000.00	-150,000.00
RESERVAS *		-9,875.60	-6,137.72
RESULTADOS ACUMULADOS		122,229.58	122,229.58
AMORTIZACION PERDIDA TRIBUTARIA			
AÑOS ANTERIORES		-50,555.08	-33,309.18
UTILIDAD DEL EJERCICIO		-33,640.83	-14,361.20
TOTAL PATRIMONIO		-121,841.93	-81,578.52
TOTAL PASIVO Y PATRIM.		-2,048,070.50	-1,864,674.74

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 quince notas aclaratorias son parte integrante de los Estados Financieros.

4121
///

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

En dólares

	2008	2007
INGRESOS GRAVABLES		
VENTAS NETAS	\$ 1,747,305.40	\$ 1,577,695.73
Ventas	1,747,305.40	1,577,695.73
Descuentos Generales	-	0.00
Devoluciones	-	0.00
INGRESOS NO OPERACIONALES	7,417.00	10,549.89
Recuperaciones	1,954.52	3,377.88
Renta Gravada	56.34	-
Interés Ganado	103.14	98.74
Otros Ingresos	-	0.49
Venta de desechos	-	1,706.55
Ingreso por importacion	5,303.00	5,366.23
- COSTO PRODUCCION	1,455,534.47	1,363,861.62
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	299,187.93	224,384.00
GASTOS	-219,706.72	-190,055.48
Gastos de Ventas	-22,856.19	-11,079.52
Gastos Administrativos	-194,107.31	-175,395.05
Gastos Financieros y Bancarios	-2,743.22	-3,580.91
UTILIDAD EN OPERACIÓN	79,481.21	34,328.52
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	-	-
Otros Ingresos	-	-
Gastos Extraordinarios	-	-
UTILIDAD ANTES DE PART. TRABAJ. Y DEL IMPUESTO A LA RENTA	79,481.21	34,328.52
Amortización Pérdidas Años Anteriores	-17,245.90	-8,800.78
15% Participación Trabajadores	-11,922.18	-3,960.35
25% Impuesto a la Renta	-12,934.42	-5,610.50
5% Reserva Legal	-1,868.94	-797.85
Reserva Facultativa	-1,868.94	-797.85
UTILIDAD NETA	33,640.83	14,361.20

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

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

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

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA
ESTADO DE COSTO DE LA PRODUCCION
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

INVENTARIO INICIAL MATERIA PRIMA	73,486.48	
COMPRAS MATERIA PRIMA	-	
IMPORTACION MATERIA PRIMA	1,279,674.12	
TOTAL DE MATERIA PRIMA DISPONIBLE		1,353,160.60
(-) INVENTARIO FINAL MATERIA PRIMA		<u>203,977.41</u>
= MATERIA PRIMA UTILIZADA		1,149,183.19
MANO DE OBRA		75,801.80
SUELDOS Y SALARIOS		49,696.84
BENEFICIOS Y OBLIGACIONES SOCIALES		<u>26,104.96</u>
COSTOS GENERALES DE FABRICACION		234,806.80
MANO DE OBRA INDIRECTA		-
SUELDOS Y SALARIOS	-	
BENEFICIOS Y OBLIGACIONES SOCIALES	-	
HONORARIOS PROFESIONALES	-	
GASTOS GENERALES DE FABRICACION		<u>234,806.80</u>
ENERGIA	130,578.78	
DEPREC. ACTIVOS FIJOS	67,469.25	
MANTENIM. REPARAC. MAQ. EQUIPO PLANTA	16,111.96	
SEGUROS	4,335.62	
SUMINISTROS	10,954.03	
OTROS	<u>5,357.16</u>	
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		40,372.77
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		<u>44,630.09</u>
= COSTO DE PRODUCCION		<u><u>1,455,534.47</u></u>

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
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

En dólares

DESCRIPCION	CAPITAL	RESERVAS	AMORTIZACION PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	UTILIDAD O PERDIDA	TOTAL
SALDO AL 31/12/2007	150,000.00	6,137.72	33,309.18	(122,229.58)		67,217.32
AJUSTE RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES						
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-	-		-	79,481.21	79,481.21
RESERVA LEGAL	-	1,868.94		-	(1,868.94)	-
RESERVA FACULTATIVA		1,868.94			(1,868.94)	-
IMPUESTO A LA RENTA	-	-		-	(12,934.42)	(12,934.42)
DISTRIBUCION TRABAJADORES	-	-		-	(11,922.18)	(11,922.18)
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-		-		-
AMORTIZACION PERDIDAS ACUMULADAS			17,245.90		(17,245.90)	-
AUMENTO DE CAPITAL		-		-	-	-
DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS	-	-		-	-	-
SALDO AL 31/12/08	150,000.00	9,875.60	50,555.08	(122,229.58)	33,640.83	121,841.93
SALDO SEGÚN ESTADO FINAL	-150,000.00	-9,875.60	-50,555.08	122,229.58	-33,640.83	-121,841.93
DIFERENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.00	0.00

Handwritten signature

ELPERAL CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

METODO DIRECTO

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE
OPERACION**

Recibido de clientes	1.805.283,01
Pagado a Proveedores	-1.705.890,11
Intereses ganados	1.954,52
Otros Ingresos	5.406,14
Otros	-1.486,52

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE
INVERSION**

Compra de maquinaria y equipo	-34.711,33
Compra de vehiculos	-23.656,25
Compra de muebles y enseres	-797,98

105.267,04

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE
FINANCIAMIENTO**

Prestamos Bancario	-35.000,00
Amortización Pérdidas Años Anteriores	-
Otros pasivos corrientes	-
Reserva legal y facultativa	3.737,88
Reserva por Revalorización del Patrimonio	-
Utilidades no distribuidas	-14.361,20

-59.165,56

-45.623,32

SUMAN

Saldo inicio de año	478,16
Saldo a final de año	19.808,98
	<u>20.287,14</u>

SIETE
MS

Ing. Juan Carlos Molina
GERENTE GENERAL

C.P.A. Dra. Karina Barriga
CONTADORA

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

ELPERAL CIA. LTDA.
CONCILIACION DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

UTILIDAD DEL EJERCICIO		-33,640.83
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
Cuentas por cobrar netas	-90,900.93	
Deudores Varios	33,822.52	
Anticipo varios	-5,566.13	
Préstamos a empleados	94.70	
Inventarios	134,748.25	
Importaciones	92,361.04	
Pagos anticipados	3,061.53	
Otros activos corrientes	35,873.11	
MAQUINARIAS Y EQUIPOS		
DEPRECIA. MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-60,838.52	
VEHICULOS Y MONTACARGA		
DEPRECIA. ACUM. VEHICULOS	-9,131.76	
SUMINISTROS Y ACCESORIOS		
DEPRECIA. ACUM. SUMINISTROS Y ACCESORIOS	-3,234.97	
MUEBLES Y ENSERES		
DEPRECIA. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-682.80	
EQUIPO MECANICO OFICINA		
DEPRECIA. ACUM. EQUIPO MECANICO OFICINA	-322.80	
CONSTRUCCIONES VARIAS		
DEPRECIA. ACUM. CONSTRUCCIONES VARIAS	-3,096.24	
BODEGA-MECANICA		
DEPRECIA. ACUM. BODEGA MECANICA	-14.76	
CAMARA DE TRANSFORMACIÓN		
DEPRECIA. ACUM. CAMARA DE TRANSFORMACIÓN	-1,521.00	
GRAF 3		
Acreedores Laborales	-74,531.76	
Provisiones sociales por pagar	-115.48	
Interés Bancario	800.00	
Acreedores Fiscales	-7,224.87	
Varios acreedores a corto plazo	-98,030.17	
Proveedores extranjeros	969.93	
Amort. Pérdidas años anteriores	-17,245.90	
Provision cuentas incobrables	-899.20	
		-71,626.21
Efectivo provisto para operación		(105,267.04)

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

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

M
CCHO

TEXTILES EL PERAL CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros

Por el año terminado al 31 de diciembre de 2008

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 de 2001.

Su actividad se orienta a la comercialización de materia prima para el área textil, tanto en importaciones como en exportaciones, a la elaboración y fabricación de productos textiles, importación de maquinaria textil, a la 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 Reformativa para la Equidad Tributaria en el Ecuador, Reglamento para su aplicación y con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y se resumen a continuación:

MAV

[Handwritten signature]

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 de la Contadora 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.

21/12
2012

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.

ONGE
2/11

La vida útil considerada para la depreciación de activos fijos está a base de lo determinado en el Reglamento de la para la aplicación de la Ley Orgánica 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

II) 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

A partir de este período, la empresa calcula la provisión de cuentas incobrables considerando el 1% del saldo de clientes, sin que este valor sobrepase el 10% del saldo de clientes.

100
///

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	3.004,53
	TOTAL	3.204,53

1.1.1.02. BANCOS

CODIGO	CUENTA	TOTAL
1.1.1.02.002	BANCO DEL PACIFICO	16.832,61
1.1.1.02.004	BANCO SOLIDARIO	250,00
	TOTAL	17.082,61

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	348.156,57
1.1.3.01.	PROVISION CTAS INCOBRABLES	-899,20
1.1.3.02	DEUDORES VARIOS	36.576,35
1.1.3.03	PRESTAMOS A EMPLEADOS	94,70
1.1.3.04	ANTICIPOS VARIOS	3.616,02
	SUMAN	387.544,44

La cuenta Clientes, registra todas aquellas cuentas pendientes de cobro, entre los rubros representativos tenemos RIZZOKNIT CÍA. LTDA. USD 60.482,35 TECNORIZO S.A USD 147,483.71 y ANDELAS con un monto de \$58.736,28.

TRCC

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

Deudores Varios, registra varias cuentas por cobrar a personas naturales como es el caso de la Señora Rosa Victoria Salazar USD 10.814,68, Ingeniero Juan Carlos Molina USD 25.000,00 y Cesar A. Salazar USD 761,67

Préstamos a Empleados, préstamo que se debita mensualmente a los empleados a través de roles de pago.

Nota 4 INVENTARIOS

Corresponde al Inventario Final al 31 de diciembre de 2.008, integrado por existencias físicas de materia prima, productos terminados, suministros, y herramientas, distribuidas de la siguiente manera:

1.1.4. INVENTARIOS		
CODIGO	CUENTAS	COSTO HISTORICO
1.1.4.02	PRODUCTOS TERMINADOS	44.630.09
1.1.5.01	MATERIA PRIMA	203.977.41
1.1.5.03	MATERIA Y SUMINISTROS	385.41
1.1.5.04	HERRAMIENTAS	773.26
	TOTAL	249,766.17

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

anexo
11

Nota 5 PAGOS ANTICIPADOS

Corresponde a la contratación de seguros realizado por la compañía, los que son pagados en forma anticipada el detalle es el siguiente:

1.1.6 ACTIVOS DIFERIDOS		
CODIGO	CUENTA	VALOR
1.1.6.01	SEGURO DE VIDA	446,04
1.1.6.02	SEGUROS DE EQUIPO ELECTRICO	58,47
1.1.6.03	SEGUROS DE INCENDIOS	2848,68
1.1.6.05	SEGUROS ROBO Y/O ASALTO	187,61
1.1.6.06	INTERESES POR DEVENGAR	1106,30
1.1.6.07	SEGURO ROTURA MAQUINARIA	1954,35
	SUMAN	6.601,45

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	61.206,57
1.1.7.02	RETENCION EN LA FUENTE	63.221,31
1.1.7.03	CREDITOS FISCAL DEL IVA	-24.848,27
	SUMAN	99.579,61

vernee
M

Nota 7 IMPORTACIONES

El saldo se estructura de la siguiente manera:

1.1.8. IMPORTACIONES		
CODIGO	CUENTAS REPUESTOS	COSTO
1.1.8.01.35	IMP MAQUINAR OE-5/AD	53165.79
	MP	
1.1.8.02.89	ALGODON-58 ALGODON ALLENBERG	127734.24
1.1.8.02.90	ALGODÓN CO-59 ALGODON/ALLENB	63458.27
1.1.8.02.91	TRANSF CS-34 POLIESTER	21406.75
	SUBTOTAL	212599.26
	TOTAL	265,765.05

Nota 8 ACTIVOS FIJOS

El movimiento de los activos fijos es el siguiente:

Enero a Diciembre

Activo	Saldo 01 enero 2008	Compra	Disminuciones	Saldo fin año
Maquinarias y Equipos	1,034,898.78	35,564.53	853.20	1,069,610.11
Vehículos	22,567.88	23656.25		46,224.13
Suministros y Accesorios	65,579.84			65,579.84
Muebles y Enseres	12,458.95	797.98		13,256.93
Equipo Mecánico Oficina	10,251.45			10,251.45
Construcciones	61,925.70			61,925.70
Bodega - Mecanica	294.65			294.65
Cámara de Transformación	30,420.53			30,420.53
Total Activo Fijo	1,238,397.78	60,018.76	853.20	1,297,563.34

11/11/08
M

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

DEPRECIACIONES:

El movimiento de las depreciaciones es el siguiente:

Enero a Diciembre

Depreciación. Acumulada	Saldo 01 Enero 2008	Depreciación Periodo	Disminuciones	Saldo fin año
Maquinarias y Equipos	-223,683.91	-60,838.52		-284,522.43
Vehículos	-7,27.63	-9,131.76		-16,259.39
Suministros y Accesorios	-21,340.57	-3,234.97		-24,575.54
Muebles y Enseres	-3,49.79	-682.80		-4,132.59
Equipo Mecánico Oficina	-5462.7	-322.80		-5,785.50
Construcciones	-12,126.94	-3096.24		-15,223.18
Bodega - Mecanica	-52.15	-14.76		-66.91
Cámara de Transformación	-8,10.46	-1,521.00		-10,031.46
TOTAL DEP.ACUM.	-281,754.15	-78,842.85	0.00	-360,597.00

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.

ACTIVOS FIJOS NO DEPRECIABLE

Enero a Diciembre

Activo	Saldo a 31/12/2008	Compra	Disminuciones	Saldo fin año
Red de Luz-Antigua-1	49,705.00			49,705.00
Utensillos	543.48			543.48
Total Activo Fijo No depreciable	50,248.48			50,248.48

DECISIONES
///

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

Corresponde al valor de las provisiones que se acumulan mensualmente para cubrir los pagos por décimo tercero, cuarto, fondos de reserva, aportes al IESS, en las fechas que deben efectuarse a los beneficiarios.

Conforman el siguiente rubro:

2.1.1 ACREEDORES LABORALES		
CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.1.1.03.001	APORTE PERSONAL IESS	577,51
2.1.1.02	15% Trabajadores	11922,18
1.1.1.02.003	Sobregiro Produbanco	66483,29
	SUMAN	78982,98

RECIBIDO

M

Nota 10 PROVISIONES SOCIALES

Valores que se provisionan mensualmente para cubrir el pago de estas obligaciones en las fechas que corresponda:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.1.1.04.001	XIII SUELDO	486,14
2.1.1.04.002	XIV SUELDO	1116,89
2.1.1.04.003	VACACIONES	243,08
2.1.1.04.005	FONDOS DE RESERVA	2.776,85
	SUMAN	4.622,96

Nota 11 ACREEDORES FISCALES

Conforman estos rubros las obligaciones tributarias por pagar, se presenta el siguiente detalle:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.1.2.03	RETENCIONES FUENTE	1.075,31
2.1.2.05	RETENCION IVA	1.119,74
2.1.2.06	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	12.934,42
	SUMAN	15.129,47

Nota 12 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
2.1.3.11.001	VICTORIA DE SALAZAR	-2.735,88
2.1.3.11.004	VARIOS	-1.771,75
2.1.3.11.006	CESAR A. SALAZAR	-16.000,00
2.1.3.11.009	AUTOMOTORES DE LA SIERRA	-11.958,83
2.1.3.11.010	SEGUROS COLONIAL	-5.026,70
2.1.3.11.017	CESAR AUGUSTO SALAZAR	-250000,00
2.1.3.11.018	LUIS SALAZAR	-140.000,00
	SUMAN	-427.493,16

21/01/2018
[Firma]

Nota 13 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 V. SALAZAR	-396.665,00
2.2.3.03	CESAR A. SALAZAR	-396.665,00
2.2.3.04	JUAN CARLOS MOLINA	-74.670,00
2.2.3.05	J. ROBERTO MERINO	-28.000,00
	SUMAN	-1.400.000,00

Corresponde a préstamos concedidos por los accionistas de la empresa

Nota 14 CAPITAL SOCIAL

El capital social de Textiles El Peral Cía. Ltda. al 31 de Diciembre del 2008 asciende a USD 150.000,00 dividido en 150.000 participaciones de USD 1,00 cada una.

3.1.1. CAPITAL SOCIAL		
SOCIO	PARTICIPACION AL 08-12-31	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	5,34%
JOSE ROBERTO MERINO	3.000,00	2,00%
TOTAL	150.000,00	100,00%

Nota 15 IMPUESTO A LA RENTA

En el año 2008 el impuesto a la renta para sociedades es el 25% para los resultados de los meses de enero a diciembre.

CEANTE
M

En el 2008 se no se realizó pagos de anticipos del impuesto a la renta, 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 TRIBUTARIA

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA GLOBAL		
UTILIDAD CONTABLE		79.481,21
(-) 15% TRABAJADORES		11.922,18
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		1.424,56
(-) AMORTIZACIONES PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		17.245,90
UTILIDAD GRAVABLE		51.737,69
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA Y REINVERSION DE UTILIDADES		
UTILIDAD GRAVABLE		51.737,69
15% Sobre las utilidades a reinvertir	0,00	0,00
25% Impuesto para las sociedades	51.737,69	12.934,42
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		12.934,42
Anticipo del impuesto		0,00
Retenciones en la fuente		-63.221,31
IMPUESTO A LA RENTA A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE		-50.286,89
DISTRIBUCION DE UTILIDADES		
UTILIDAD CONTABLE		79.481,21
15% Utilidad de los trabajadores		11.922,18
Impuesto a la renta		12.934,42
AMORTIZACIONES PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		17.245,90
BASE DE CALCULO DE LAS RESERVAS		37.378,71
5% Reserva legal		1.868,94
5% Reserva facultativa		1.868,94
UTILIDAD A DISTRIBUIR		33.640,84

6527442
2/11