



Efrén Galárraga Alarcón

AUDITORIA - ASESORIA TRIBUTARIA
AUDITOR INDEPENDIENTE - Inscripción No. 21
C.P.A. 1341

Pablo Sachún No. 255
Quito - Ecuador

Teléfonos:
411500 - 412137

Quito, 27 de Marzo del 2001

DICTAMEN DE AUDITORIA EXTERNA

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA

“ENNOBLECIMIENTO TEXTIL S.A.” “ENNOTEX”

Habiendo sido ratificado en calidad de auditor externo independiente para el ejercicio económico del 2000, me permito presentar a consideración de ustedes mi opinión y es la de que los estados financieros ajustados mediante la aplicación de la dolarización conforme a la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC 17, publicada en el Registro Oficial 57 del 13 de abril del 2000, que se anexan, presentan razonablemente la posición financiera de “Ennotex S.A.” al 31 de Diciembre del 2000.

La auditoría fue efectuada de acuerdo con normas generalmente aceptadas. Tales normas requieren que se planifique y realice el trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad de que los estados financieros están exentos de errores y no contengan exposiciones inexactas de carácter significativo. Una auditoría comprende, también el examen basándose en pruebas, de evidencias que respaldan los importes y las informaciones reveladas en los estados financieros. Una auditoría, tiene por objeto una evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones significativas hechas por la administración de la sociedad, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que esta auditoría constituye una base razonable para fundamentar mi opinión

En mi opinión, los mencionados estados financieros ajustados presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de la compañía al 31 de Diciembre de 2000, los resultados de sus operaciones y el flujo de efectivo por el año terminado a esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados.

Dejo constancia que, los estados financieros auditados son de exclusiva responsabilidad de los administradores de la compañía.

Los principios contables a los que hago referencia, han sido aplicados uniformemente y con sujeción a las disposiciones legales vigentes para este ejercicio 2000.



ENNOTEX S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000.

SITUACION FINANCIERA.

En este ejercicio económico, el Gobierno, por intermedio de la Resolución N° SB-SC-SRI-01, del Superintendente de Bancos, subrogante, el Superintendente de Compañías; y, la Directora General del Servicio de Rentas Internas, aprueban la aplicación de la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC 17, para la conversión de los estados financieros para efectos de aplicar el esquema de dolarización, esto es, que los valores expresados en sucres se transformen a dólares al cambio de veinticinco mil sucres por dólar.

La mencionada Norma en el caso de esta compañía se la aplica al ajustar los estados financieros expresados en sucres a la fecha de transición, 31 de marzo del 2000, por la brecha entre las tasas de inflación y devaluación acumulada, a partir de diciembre de 1991 hasta la fecha indicada, en esta forma se incorporan dichos estados financieros al esquema de dolarización, y, aplicando los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Como resultado de la aplicación legal y técnica de esta norma, surge en especial la cuenta denominada Resultado por Exposición a la Inflación, la misma que en todos los casos se revela como cuenta de resultados que, mediante la Resolución N° 921 de la Directora General del Servicio de Rentas Internas, publicada en el Registro Oficial N° 299 del 21 de Diciembre del 2000 resuelve que dichos resultados deben afectar a pérdidas y ganancias del ejercicio económico 2000, debiendo en consecuencia ser considerado para efectos tributarios como gasto deducible si es negativo o como ingreso gravable si es positivo.

En el caso de esta compañía, el Resultado por Exposición a la Inflación, se aplica a su estado de pérdidas y ganancias dentro del rubro Otros Egresos por ser su valor negativo y que me permito ratificar una vez chequeado todo el proceso de dolarización y la jornalización respectiva.

Del estudio integral de sus estados financieros dolarizados, al 31 de diciembre del 2000, se llega a la conclusión de que la situación financiera de la compañía se la puede considerar como muy buena.



ENNOTEX S.A.

RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS

CONTABLES MAS SIGNIFICATIVOS.

PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base de la convención del costo histórico, este costeo realiza mediante el sistema del costo departamental de procesos de la industria, aplicando el total de la materia prima consumida, el monto del costo de su mano de obra directa e indirecta que incluye todos los beneficios sociales legales y marginales; luego, los costos indirectos o de fabricación que son revertidos en forma muy adecuada a los costos procesales, y, de inmediato, traspasados al costo de los productos terminados, este método permite una muy buena seguridad en la valoración de sus inventarios con costo real histórico, todo este proceso se lo realiza con la aplicación de la moneda dólar, conforme a lo explicado en la página anterior.

En lo referente al estado de situación ajustado, se modifican las cuentas que han sido sometidas al proceso de la conversión para efectos de aplicar el esquema de dolarización, dejando constancia que los saldos de Reexpresión Monetaria y Reserva por Revalorización del Patrimonio se revierte a la cuenta patrimonial Reserva de Capital.

Me permito aclarar que, en el año 2000 se aplica el impuesto del 0.80% a la circulación de capitales, este impuesto, se le considera gasto una vez deducido el 15 % de participación de utilidades de los trabajadores; el impuesto a la renta sobre las utilidades de la compañía se lo vuelve a fijar en el 25% y que es calculado en el estado de pérdidas y ganancias que se añade a este dictamen.

Por otra parte para calcular el 15% de participación de trabajadores a la utilidad neta de operación y resultados se añade el valor del 0.80% del impuesto a la circulación de capitales razón por la cual esta participación supera el calculo que se hacía en años anteriores.

Como es costumbre me permito anexar los estados financieros de perdidas y ganancias y de situación comparativos entre los años 1999 y 2000, ambos dolarizados a la tasa de veinticinco mil sucres.

Todo el estudio y verificación para realizar esta auditoria se lo hace con el dólar como moneda oficial nacional.

Rectificación sobre la forma de cálculo del 15% para trabajadores.

El Servicio de Rentas Internas mediante Resolución N° 235 del 20 de Marzo del 2001, en su Art. 3.- dice: " En el formulario 101 de Declaraciones de Impuesto a la Renta,



ENNOTEX S.A.

emitido con Resolución N° 75 de Enero 25 de 2001, DEBERA IGNORARSE EL CAMPO 802 “.

El campo 802 se refiere a que había que sumarse el Impuesto a la Circulación de Capitales a la utilidad operacional y resultados de la empresa para proceder a calcular el 15% de participación de trabajadores y que está confirmado este procedimiento mediante la Resolución N° 71 del 22 de Febrero del 2001 y ahora salen con la nueva Resolución que dice que no. Francamente no puedo imaginar que es lo que está pasando en el Servicio de Rentas Internas, espero no haya otra Resolución y aplicando esta última se procesan los estados financieros.



ENNOTEX S.A.

A C T I V O.

ACTIVO DISPONIBLE.

Para la comprobación y verificación de este activo, se aplica el diseño trazado, cual es el de establecer la verdad de los saldos del estado de situación, mediante la constatación debida de los soportes contables que fueron objeto de las transacciones y movimiento de las cuentas respectivas y que hayan sido aplicadas correctamente en su jornalización, tomando en consideración que se refiere al movimiento del efectivo manejado por la administración que por sus ventas, pago de clientes, préstamos y otros conceptos no desvirtúen la naturaleza de los mismos. En el caso de los bancos se tuvo el cuidado de confirmar en los auxiliares respectivos los depósitos, notas de débito y crédito y los cheques girados correspondan a los soportes contables y no exista aplicación errada, razones que me permiten ratificar en todas sus partes el movimiento y saldos de este activo disponible, incluyendo el arqueo de la Caja en dólares en poder de la gerencia.

Caja Chica	23,37
Bancos	
Internacional 090-060074-7	27.459,10
Internacional 090-060076-3	1.404,95
Produbanco 0508345-1	45.028,86
Produbanco 590377-7	7.829,57
Pichincha 9501504-6	13.830,58
Pichincha 9501456-9	2.579,98
Inversión Corto Plazo	
Diners póliza	50.618,97



ENNOTEX S.A.

ACTIVO EXIGIBLE CORTO PLAZO.

Se aplica el diseño apropiado para la constatación y confirmación de todo el activo exigible a corto plazo, sobre la base de los saldos del año anterior que mantiene la empresa en sus auxiliares contables, luego, mediante la verificación de los correspondientes soportes contables que vinculan a las transacciones, su movimiento y journalizaciones en las cuentas y sub cuentas respectivas tengan la veracidad de dichas transacciones, desde luego todo por el sistema de muestreo.

En el caso de los clientes, se prueban los cargos y créditos con las respectivas facturas de venta, notas de débito y crédito por diferencia de precios, luego, las cancelaciones o abonos de los clientes que se cruzan con los depósitos bancarios, todo el estudio mediante el sistema de muestreo de los principales clientes; igual método se aplica para los préstamos a trabajadores, cuentas por cobrar, impuestos pagados por adelantado, gastos anticipados, y retenciones en la fuente.

En todos los casos se aplica el mismo diseño, lo que hace posible ratificar los saldos de estas cuentas.

Deudores por Ventas	135.280,47
Menos : Reserva para Incobrables	2.522,90
Anticipo a Trabajadores	980,31
Retenciones en la Fuente :	
1% Impuesto a la Renta	6.625,53
5% Impuesto a la Renta	98,56
Impuesto al Patrimonio	248,47

En este caso se recomienda reversar con la utilidad del año 2001, igual recomendación se dió el año anterior.

Impuesto Renta Empresa	1.684,83
Cuentas por Cobrar :	
RTS	591,59



ENNOTEX S.A.

ACTIVO REALIZABLE.

Para la comprobación y verificación de este activo realizable, se diseña sobre la base del seguimiento de estas cuentas con los saldos del año anterior y se añade el movimiento propio del período, todo sobre la base de los soportes contables como facturas de compras, devolución de compras y ventas en su caso, bonificaciones o cargos con notas de débito o crédito; luego, el consumo de materia primas, materiales y suministros para la fabricación de sus productos, así como la utilización de repuestos para el buen funcionamiento de sus maquinarias y equipos. Todo el trabajo se lo realiza por el método de muestreo.

La valoración de estos inventarios se realiza aplicando los costos históricos que se dijo son sumamente confiables en su costeo por procesos y luego el mismo sistema para el producto terminado. En todo lo que es materias primas, materiales y suministros, y repuestos tienen una valoración de inventarios con el costo de compra basada en las facturas de los proveedores, lo manifestado me permite ratificar los saldos de estas cuentas.

Materias Primas	100.988,95
Productos Elaborados	41.877,62



ENNOTEX S.A.

ACTIVO FIJO - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

El plan empleado para la verificación de este activo fijo, es el de seguimiento sobre la base de los saldos de los auxiliares y cuadros para la aplicación de la NEC 17 que mantiene la compañía en detalle pormenorizado. Todas estas cuentas figuran del estado de situación ajustado que se añade, razón por la cual no detallo cada cuenta de este activo fijo, lo que sí dejo constancia es de haber comprobado y verificado en su totalidad por la facilidad de seguimiento en los cuadros respectivos que menciono.

La depreciación en este período lo realiza con los porcentajes permitidos por la Ley y su Reglamento. El valor de la depreciación fué cargada a los costos o gastos respectivamente según el caso de servicio de cada uno de los mismos y que ha sido aplicado y jornalizado correctamente.

Los gastos que demanda el buen servicio y trabajo para su buen funcionamiento son cargados a los resultados históricos del período y se los considera normales para esta clase de industria.

CARGOS DIFERIDOS:

Interés No Devengado Banco Pichincha	1.066,94
--------------------------------------	----------



ENNOTEX S.A.

P A S I V O.

EXIGIBLE CORTO PLAZO.

Para la verificación y comprobación de este pasivo exigible a corto plazo, se parte de los saldos del ejercicio anterior tomando como base los auxiliares que para el objeto mantiene la empresa en su contabilidad. Luego, mediante la constatación de los soportes contables que tienen relación con el movimiento del periodo y las jurnalizaciones correspondientes en cada cuenta y sub cuenta, se constató que todas las operaciones están debidamente registradas en conformidad con la naturaleza de las mismas. Los comprobantes como: facturas de proveedores, devoluciones de compras, cancelaciones por parte de la empresa y lo relacionado con el movimiento de estas cuentas fue debidamente verificado lo que hacen posible ratificar los saldos del estado de situación ajustado.

Proveedores	65.058,27
I.E.S.S.	900,83
I.V.A. 12%	88,88
Gastos por Pagar :	
Impuesto Renta Trabajadores	1.054,25
Impuesto a la Renta Empresa	32.464,74
15% Participación Trabajadores	22.916,28
Empresa Agua Potable Municipal	774,17
Empresa Eléctrica	3.483,23
Sueldos por Pagar	75,11
Retenciones en la Fuente	442,88
Todos los gastos ya han sido cancelados a la fecha de esta intervención de auditoría.	
Provisiones Beneficios Sociales	1.840,36
Interés por Pagar Banco Pichincha	1.066,94



ENNOTEX S.A.

Documentos por Pagar :

Banco Pichincha	12.281,52
Prestamos Accionistas	
Renato Guerini	3.850,00



ENNOTEX S.A.

PATRIMONIO

Todo el movimiento patrimonial está debidamente verificado y comprobado en el estado de evolución del patrimonio, donde consta en su totalidad cuenta por cuenta y que se añade a este dictamen.

CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

Bajo mi responsabilidad personal declaro que, la compañía auditada durante todo el ejercicio económico del 2000, ha dado fiel cumplimiento con todas y cada una de sus obligaciones tributarias tanto con el S.R.I., como con el Distrito Metropolitano de Quito y con la Superintendencia de Compañías.

Debo manifestar que esta empresa ha cumplido con las normas ecuatorianas de contabilidad, entregando detalladamente sus estados financieros y anexos a los accionistas.

La declaración de impuesto a la renta de la compañía correspondiente al ejercicio económico del 2000 garantizo, será presentada hasta la fecha que fija el Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno.

ESTADO DE SITUACION COMPARATIVO ANALITICO

Empresa ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A

CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	31/12/99	31/12/00	AUMENTO VALOR	%	DISMINUCION VALOR	%	
A C T I V O								
10.00.00	DISPONIBLE							
10.00.01	Caja	16,343.68	0.00	0.00	0%	16,343.68	100%	
10.01.01	Caja Chica	4.00	23.37	19.37	484%	0.00	0%	
10.04.01	Bancos	20,675.55	98,130.04	77,454.49	375%	0.00	0%	
10.04.02	Inversión Póliza Diners	0.00	50,618.97	50,618.97	100%	0.00	0%	
14.00.00	EXIGIBLE A CORTO PLAZO							
14.00.02	Antepara Alfonso	109.94	0.00	0.00	0%	109.94	100%	
14.00.03	Proyectos Mecánicos	60.00	0.00	0.00	0%	60.00	100%	
14.06.03	Deudores por Ventas	43,164.20	135,280.47	92,116.27	213%	0.00	0%	
14.03.01	-Reserva para Incobrables	-1,231.92	-2,522.90	1,290.98	105%	0.00	0%	
14.06.01	Anticipos a Trabajadores	1,370.88	980.31	0.00	0%	390.57	28%	
14.07.01	Retenciones en la Fuente							
		1%	795.07	6,625.53	5,830.46	733%	0.00	0%
		5%	0.00	98.56	98.56	100%	0.00	0%
		3%	2,668.09	0.00	0.00	2,668.09	100%	
14.06.05	Impuesto al Patrimonio	248.47	248.47	0.00	0%	0.00	0%	
14.11.01	Anticipo Impuesto a la Renta	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%	
14.11.02	Impuesto Renta Empresa	0.00	1,684.83	1,684.83	100%	0.00	0%	
14.11.03	Cuentas por Cobrar	0.00	591.59	591.59	100%	0.00	0%	
16.00.00	REALIZABLE (Inventarios)							
16.02.01	Materias Primas	34,036.45	100,988.95	66,952.50	197%	0.00	0%	
16.08.02	Productos Elaborados	16,282.35	41,877.62	25,595.27	157%	0.00	0%	
16.11.01	Importaciones en Tránsito	19,948.18	0.00	0.00	0%	19,948.18	100%	
20.00.00	FIJO DEPRECIABLE							
20.03.01	Maquinarias	608,157.69	1,370,601.23	762,443.54	125%	0.00	0%	
20.04.01	-Deprec. Acum. Maquinaria	-299,000.48	-797,553.60	498,553.12	167%	0.00	0%	
20.17.01	Muebles y Enseres	3,190.55	4,819.48	1,628.93	51%	0.00	0%	
20.18.01	-Deprec. Acum. Mue.yEnser	-2,069.46	-3,364.79	1,295.33	63%	0.00	0%	
20.23.01	Vehículos	8,092.51	39,841.06	31,748.55	392%	0.00	0%	
20.24.01	-Deprec. Acum. Vehículos	-8,092.51	-4,101.43	0.00	0%	3,991.08	49%	
20.25.01	Equipos Industriales	37,691.61	89,704.15	52,012.54	138%	0.00	0%	
20.26.01	-Deprec. Acum. Eq. Indus.	-13,810.51	-39,033.58	25,223.07	183%	0.00	0%	
20.27.01	Equipos de Oficina	6,922.40	12,504.83	5,582.44	81%	0.00	0%	
20.28.01	-Dep. Acum. Eq. Oficina	-4,477.93	-8,848.50	4,370.57	98%	0.00	0%	
26.00.00	CARGOS DIFERIDOS							
26.03.01	Aportaciones Electro Quito	169.00	0.00	0.00	0%	169.00	100%	
26.03.02	Interés Banco Pichincha	11,646.92	1,066.94	0.00	0%	10,579.98	91%	
26.03.03	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%	
26.03.04	Pólizas de Seguro	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%	
26.03.03	TOTAL ACTIVO	502,894.71	1,100,261.60	597,366.89	119%	0.00	0%	

ESTADO DE SITUACION COMPARATIVO ANALITICO

Empresa ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A

CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	31/12/99	31/12/00	AUMENTO VALOR	%	DISMINUCION VALOR	%
P A S I V O							
11.00.00	EXIGIBLE CORTO PLAZO						
11.01.01	Sobregiros Ocasionales	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
11.04.01	Proveedores	28,792.76	65,058.27	36,265.51	126%	0.00	0%
11.06.01	Seguro Social	274.10	900.83	626.73	229%	0.00	0%
11.07.01	Cuentas Particulares	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
11.08.01	Retención Impuesto Renta	423.18	442.88	19.70	5%	0.00	0%
11.09.01	Sueldos y Jornales	669.93	75.11	0.00	0%	594.82	89%
11.10.01	Cuentas por Pagar - Gastos	2,402.84	0.00	0.00	0%	2,402.84	100%
11.11.01	Obligaciones Bancarias	8,172.87	0.00	0.00	0%	8,172.87	100%
11.12.01	15% Partic. Trabajadores	7,093.95	22,916.28	15,822.33	223%	0.00	0%
11.13.01	Beneficios Sociales Provisión	695.46	1,840.36	1,144.90	165%	0.00	0%
11.14.01	Documentos por Pagar	0.00	12,281.52	12,281.52	100%	0.00	0%
11.15.01	Honorarios por pagar	80.00	0.00	0.00	0%	80.00	100%
11.16.01	Prestamos Accionistas	5,928.34	3,850.00	0.00	0%	2,078.34	35%
11.16.02	Empresa Eléctrica	0.00	3,483.23	3,483.23	100%	0.00	0%
11.16.03	Empresa de Agua	0.00	774.17	774.17	100%	0.00	0%
11.16.04	Renta Empleados	0.00	1,054.25	1,054.25	100%	0.00	0%
13.00.00	DEUDAS FISCALES						
13.00.01	Impuesto Renta por Pagar	4,412.81	32,464.74	28,051.93	636%	0.00	0%
13.02.01	Impuesto Valor Agregado	755.97	88.88	0.00	0%	667.09	88%
17.00.00	CRÉDITOS DIFERIDOS						
17.00.01	Intereses por Pagar	11,646.92	1,066.94	0.00	0%	10,579.98	91%
19.00.00	EXIGIBLE LARGO PLAZO						
19.04.01	Obligación Prenda Industrial	13,647.66	0.00	0.00	0%	13,647.66	100%
P A T R I M O N I O							
27.00.00	PATRIMONIO						
27.01.01.	Capital Social	80,000.00	80,000.00	0.00	0%	0.00	0%
29.00.00	R E S E R V A S						
29.01.01	Reserva Legal	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
29.02.01	Utilidades Acumuladas	0.00	21,713.87	21,713.87	100%	0.00	0%
29.04.01	Aportes Futura Capitalización	22,621.86	0.00	0.00	0%	22,621.86	100%
29.04.02	Capital Adicional	0.00	841,317.82	841,317.82	100%	0.00	0%
31.00.00	REEXPRESION MONETARIA						
31.02.01	Res.Reval.Patrimonio	339,157.73	0.00	0.00	0%	339,157.73	100%
31.02.03	-+Reexpresión Monetaria	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
33.00.00	RESULTADOS EJERCICIO						
33.03.01	Perdida Ejercic. Anteriores	-91,035.25	-178,807.48	87,772.23	96%	0.00	0%
33.03.02	Amortización Acumulada	30,685.50	92,345.73	61,660.23	201%	0.00	0%
33.05.01	Utilidad 1998	3,912.20	0.00	0.00	0%	3,912.20	100%
33.05.02	Utilidad a Abril 99	6,546.16	0.00	0.00	0%	6,546.16	100%
33.06.01	Utilidad 1999	26,009.74	0.00	0.00	0%	26,009.74	100%
33.06.01	Utilidad del Ejercicio	0.00	97,394.20	97,394.20	100%	0.00	0%
TOTAL PASIVO Y PATRIM.		502,894.71	1,100,261.60	597,366.89	119%	0.00	0%

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Empresa	ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A.						
CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	31/12/99	31/12/00	AUMENTO VALOR	%	DISMINUCION VALOR	%
40.00.00	TOTAL INGRESOS						
40.01.01	Ventas	288,898.86	1,435,007.09	1,146,108.23	397%	0.00	0%
	VENTAS NETAS	288,898.86	1,435,007.09	1,146,108.23	397%	0.00	0%
50.00.00	MATERIAS PRIMAS						
50.02.01	+Inventario Inicial	11,568.47	34,036.45	22,467.98	194%	0.00	0%
50.03.01	+Compras	136,782.86	769,529.49	632,746.63	463%	0.00	0%
50.03.02	-Descuento en Compras	0.00	-5,034.88	5,034.88	100%	0.00	0%
	DISPONIBLE PARA CONSUMO	148,351.33	798,531.06	650,179.73	438%	0.00	0%
51.01.01	-Inventario Final	-34,036.45	-100,988.95	66,952.50	197%	0.00	0%
	MATERIA PRIMA CONSUMIDA	114,314.88	697,542.11	583,227.23	510%	0.00	0%
53.01.01	Mano Obra Directa	16,268.39	57,497.06	41,228.67	253%	0.00	0%
	COSTO PRIMO	130,583.27	755,039.17	624,455.90	478%	0.00	0%
54.01.01	Secado y Compactado	19.52	714.72	695.20	3562%	0.00	0%
54.01.02	Estampado	4,932.92	8,538.74	3,605.82	73%	0.00	0%
	CONSUMO DE MATERIALES Y SUMINISTROS	4,952.44	9,253.46	4,301.02	87%	0.00	0%
56.01.00	GASTOS FABRICACION						
56.01.01	Afiliación	195.86	98.53	0.00	0%	97.33	50%
56.01.02	Arriendo Local	6,286.80	28,800.00	22,513.20	358%	0.00	0%
56.01.03	Navidad	721.18	0.00	0.00	0%	721.18	100%
56.01.05	Depreciación Eq. Industriales	1,967.67	6,639.05	4,671.38	237%	0.00	0%
56.01.06	Depreciación Maquinaria	32,177.66	118,123.73	85,946.07	267%	0.00	0%
56.01.09	Diesel	6,369.01	29,528.93	23,159.92	364%	0.00	0%
56.01.10	Fuerza Eléctrica	7,313.10	26,245.23	18,932.13	259%	0.00	0%
56.01.11	Gas	3,015.30	4,092.62	1,077.32	36%	0.00	0%
56.01.13	Agua	5,507.76	14,114.00	8,606.24	156%	0.00	0%
56.01.14	Lubricantes	126.65	2,445.38	2,318.73	1831%	0.00	0%
56.01.15	Mantenimiento Inmueble	66.26	2,349.19	2,282.93	3446%	0.00	0%
56.01.16	Mantenimiento y Reparaciones	1,568.01	9,616.18	8,048.17	513%	0.00	0%
56.01.17	Refrigerio	1,420.48	5,074.76	3,654.28	257%	0.00	0%
56.01.18	Repuestos y Accesorios	4,973.13	89,842.16	84,869.03	1707%	0.00	0%
56.01.19	Seguros	0.00	4,667.09	4,667.09	100%	0.00	0%
56.01.20	Uniformes y Útiles Aseo	86.67	735.96	649.29	749%	0.00	0%
56.01.21	Confección y Empaque	381.87	403.13	21.26	6%	0.00	0%
56.01.22	Evaluación Aguas	325.60	0.00	0.00	0%	325.60	100%
56.01.23	Avaluo Caldero	158.00	0.00	0.00	0%	158.00	100%
56.01.24	Servicio de Urdido	1,079.81	16,767.80	15,687.99	1453%	0.00	0%
56.01.25	Capacitación	0.00	40.00	40.00	100%	0.00	0%
56.01.26	Servicio de Confección	0.00	45.56	45.56	100%	0.00	0%
56.01.28	Servicio de Tejeduría	0.00	5,969.88	5,969.88	100%	0.00	0%
56.01.29	Transporte de Combustible	0.00	2,195.26	2,195.26	100%	0.00	0%
56.01.30	Transporte Engomadora	0.00	400.00	400.00	100%	0.00	0%
	COSTO PRODUCCION EJERCIC.	209,276.51	1,132,487.07	923,210.56	441%	0.00	0%

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Empresa	ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A.							
CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	31/12/99	31/12/00	AUMENTO VALOR	%	DISMINUCION VALOR	%	
58.00.00	PRODUCTOS TERMINADOS							
58.01.01	+Inventario Inicial	21,961.76	16,282.35	0.00	0%	5,679.41	26%	
58.01.02	+Compra de productos terminad.	895.73	455.06	0.00	0%	440.67	49%	
58.01.03	-Inventario Final	-16,282.35	-41,877.62	25,595.27	157%	0.00	0%	
	COSTO DE VENTAS	215,851.65	1,107,346.86	891,495.21	413%	0.00	0%	
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	73,047.21	327,660.23	254,613.02	349%	0.00	0%	
59.00.00	-GASTOS DE VENTAS							
59.01.00	-Embalaje, conos, tubos	-2,727.69	-7,972.00	5,244.31	192%	0.00	0%	
59.01.04	-Flete	-2.00	-223.12	221.12	11056%	0.00	0%	
59.01.05	-De Comisiones	-302.19	0.00	0.00	0%	302.19	100%	
59.01.07	-Navidad	-231.36	-1,823.60	1,592.24	688%	0.00	0%	
59.01.08	-Provisión Cuentas Incobrables	-434.02	-1,352.80	918.78	212%	0.00	0%	
59.01.09	-Cuentas Incobrables	0.00	-347.04	347.04	100%	0.00	0%	
	-GASTOS DE ADMINISTRACIÓN							
59.02.01	-Alquiler radio	-208.18	-2,034.52	1,826.34	877%	0.00	0%	
59.02.04	-Beneficios Sociales	-2,134.84	-6,564.57	4,429.73	207%	0.00	0%	
59.02.05	-Combustibles y Lubricantes	-1,105.61	-1,972.98	867.37	78%	0.00	0%	
59.02.06	-Correo	-23.44	-98.01	74.57	318%	0.00	0%	
59.02.07	-Chequera y Otros	-145.53	-971.73	826.20	568%	0.00	0%	
59.02.08	-Depreciación Equipo de Oficina	-492.58	-2,501.22	2,008.64	408%	0.00	0%	
59.02.09	-Depreciación Muebles y Enseres	-168.81	-441.22	272.41	161%	0.00	0%	
59.02.10	-Depreciación Vehículo	-134.88	-4,101.43	3,966.55	2941%	0.00	0%	
59.02.11	-Honorarios Profesionales	-669.02	-2,143.90	1,474.88	220%	0.00	0%	
59.02.12	-Impresión y Papelería	-393.00	-2,739.09	2,346.09	597%	0.00	0%	
59.02.13	-Impuestos	-1,710.82	-8,609.93	6,899.11	403%	0.00	0%	
59.02.14	-Inscripción/Afiliación	-720.50	-1,208.21	487.71	68%	0.00	0%	
59.02.15	-Luz Eléctrica	-1,836.66	-4,953.65	3,116.99	170%	0.00	0%	
59.02.16	-Mantenimiento Computador	-31.90	-492.48	460.58	1444%	0.00	0%	
59.02.17	-Publicidad	-19.10	-115.94	96.84	507%	0.00	0%	
59.02.18	-Representación Presidente	-3,880.00	-19,900.00	16,020.00	413%	0.00	0%	
59.02.19	-Representación Gerente	-640.00	-3,360.00	2,720.00	425%	0.00	0%	
59.02.20	-Sueldos	-2,094.40	-12,871.66	10,777.26	515%	0.00	0%	
59.02.21	-Teléfono	-492.96	-2,499.46	2,006.50	407%	0.00	0%	
59.02.22	-Transporte y Movilización	-786.24	-3,746.69	2,960.45	377%	0.00	0%	
59.02.23	-Útiles de Oficina	-181.96	-651.35	469.39	258%	0.00	0%	
59.02.24	-Vigilancia y Seguridad	-1,263.29	-3,986.36	2,723.07	216%	0.00	0%	
59.02.25	-Arriendo Mercantil	-4,310.97	0.00	0.00	0%	4,310.97	100%	
59.02.26	-Farmacia y Medicinas	-237.87	-375.06	137.19	58%	0.00	0%	
59.02.27	-Navidad	-709.22	-4,686.49	3,977.27	561%	0.00	0%	
59.02.28	-Seguros	-685.41	-181.50	0.00	0%	503.91	74%	
59.02.29	-Impuesto C.D.C.	-2,398.97	-9,398.53	6,999.56	292%	0.00	0%	
59.02.30	-Arriendo Computador	0.00	-2,990.00	2,990.00	100%	0.00	0%	
	UTILIDAD OPERACIONAL	41,873.80	212,345.69	170,471.89	407%	0.00	0%	

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Empresa **ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A.**

CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	31/12/99	31/12/00	AUMENTO VALOR	%	DISMINUCION VALOR	%
60.00.00	+OTROS INGRESOS						
60.01.01	Intereses Ganados	1,211.03	3,588.36	2,377.33	196%	0.00	0%
60.01.02	Diferencia en Cambios	24,781.86	10,713.22	0.00	0%	14,068.64	57%
60.01.03	Utilidad Venta Vehículo	220.00	614.66	394.66	179%	0.00	0%
60.01.04	Recuperaciones	0.00	11,601.92	11,601.92	100%	0.00	0%
70.00.00	-OTROS EGRESOS						
70.00.01	-Intereses Pagados	-8,149.02	-6,209.59	0.00	0%	1,939.43	24%
70.00.02	-Diferencia en Cambios	-13,897.35	-4,972.79	0.00	0%	8,924.56	64%
70.00.03	-Resultado Exposición Inflación	0.00	-30,204.38	30,204.38	100%	0.00	0%
	UTIL.OPERAC.Y RESULTADOS	46,040.32	197,477.09	151,436.77	329%	0.00	0%
64.00.00	-AMORTIZACIÓN PERDIDAS						
64.00.01	-De Años anteriores	-10,426.24	-44,701.87	34,275.63	329%	0.00	0%
	UTILIDAD OPERAC. Y RESULT.	35,614.09	152,775.22	117,161.13	329%	0.00	0%
63.00.00	-PARTICIPACIÓN TRABAJADORES						
63.01.01	-15% Empleado.y Obreros	-5,191.54	-22,916.28	17,724.74	341%	0.00	0%
	UTILIDAD NETA GRAVABLE	30,422.55	129,858.94	99,436.39	327%	0.00	0%
64.00.00	IMPUESTO RENTA						
64.00.01	-Impuesto Renta	-4,412.81	-32,464.74	28,051.93	636%	0.00	0%
	UTILIDAD NETA ACCIONISTAS	26,009.74	97,394.20	71,384.46	274%	0.00	0%

ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

AL 31-12-00

DESCRIPCION

ACTIVO CORRIENTE

Inversiones	50,618.97
Caja Chica	23.37
Bancos	98,130.04
Anticipos a Trabajadores	980.31
Deudores por Ventas	135,280.47
-Reserva Incobrables	-2,522.90
Retenciones en la Fuente	8,657.39
Cuentas por Cobrar	591.59
Inventarios	142,986.86

TOTAL

434,746.10

PASIVO CORRIENTE

Proveedores	65,058.27
I.E.S.S.	900.83
IVA	88.88
Retenciones por Pagar	1,497.13
15% Trabajadores	22,916.28
Impuesto Renta Empresa	32,464.74
Gastos por Pagar	4,257.40
Intereses por Pagar	1,066.94
Documentos por Pagar	12,281.52
Préstamos Accionistas	3,850.00
Sueldos por Pagar	75.11
Beneficios Sociales	1,840.36

SUMAN.

146,297.46

VARIACION CAPITAL DE TRABAJO

288,448.64

TOTAL

434,746.10

ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31-12-99 Y 00

DESCRIPCIÓN	CAPITAL SOCIAL	RVA. POR REV. PATRIMONIO	RESERVA LEGAL	PERDIDA EJER. ANTERIORES	UTILIDADES ACUMULADAS	REEXPRESIÓN MONETARIA	CAPITAL ADICIONAL	PÉRDIDAS Y GANANCIAS	TOTAL PATRIMONIO
Posición al 31-12-99 dolares	80,000.00	339,157.72	0.00	-60,349.74	36,468.10	0.00	0.00	0.00	395,276.08
Resolución Junta General									
Reparto Dividendos					-29,300.00				
Aplicación NEC 17									
Ajuste Integral					11,965.83				
Ajuste Brecha a Marzo					-1,903.18				
Ajuste Brecha 31/12/99					4,483.12				
Ajuste Integral y Brechas y Amortización pérdida				-26,112.01					
Ajuste de Brechas						725,389.69			
Ajuste de Brechas						-651,300.01			
Reversión a R/Reval. Patrimonio		74,089.68				-74,089.68			
Ajuste Brecha		460,522.06							
Ajuste Brecha		-32,451.84							
Reversión a Capital Adicional		-841,317.82					841,318		
Utilidad del Ejercicio								97,394	
Posición al 31-12-00 dolares	80,000.00	0.00	0.00	-86,461.75	21,713.87	0.00	841,317.82	97,394.20	953,964.14