



Pablo Sachún N47-47  
Telf.: 411 - 500

*Efrén Galárraga Alarcón*

AUDITORIA - ASESORIA TRIBUTARIA

Inscripción No. 21

AUDITOR INDEPENDIENTE - C. P. A. 1341

Casilla 10526  
Sucursal 4 La Luz  
Quito

Quito, 12 de Abril del 2002

## 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 2001, me permito presentar a consideración de ustedes mi opinión y es la de que los estados financieros, que se anexan, presentan razonablemente la posición financiera de “Ennoblecimiento Textil C.A.” “ENNOTEX” al 31 de Diciembre del 2001.

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 presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de la compañía al 31 de Diciembre de 2001, 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 2001.



ENNOTEX S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001.

### SITUACION FINANCIERA.

En este ejercicio económico, la compañía soporta por segundo año, la aplicación del dólar como moneda nacional, procedimiento que en el país afecta a toda la población por lo que, como consecuencia se produce una recesión económica total y en especial influye en las industrias con la baja de sus ventas en cantidad de artículos fabricados y ofertados, manteniendo un equilibrio casi igual con el año anterior, teniendo una baja del 1% en valores y que son demostrados en el estado de pérdidas y ganancias comparativo que se añade a este dictamen.

Lo expresado anteriormente es el resultado de la dolarización, que en este país a pesar de su aplicación no existe una consecuencia en el valor de sueldos y salarios que ganan los trabajadores en general, lo que incapacita el adquirir bienes que no sean de la canasta familiar, quedando los demás para el caso que haya sobrante luego de cubrir las necesidades indispensables, sumándose a lo expresado, la falta de control estricto en los importes de venta al público, que en los mercados nacionales toda semana suben los precios y no llegando a una estabilidad que debería ser consecuencia de la dolarización.

Del estudio integral de sus estados financieros, se llega a la conclusión de que la situación financiera de la compañía intervenida, se la puede considerar como muy buena.

**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.

En lo referente al estado de situación, todas las cuentas del activo, pasivo y patrimonio, por estar dolarizados demuestran los valores netos, que ya no están sujetos a cambios por devaluación o inflación, a pesar de que esta última persiste en nuestro país, desde luego con una tendencia a la baja.

Como es costumbre, me permito anexar los estados financieros de pérdidas y ganancias y de situación comparativos entre los años 2000 y 2001. En el estado de evolución del patrimonio se demuestra en su totalidad el movimiento del ejercicio 2001 y los saldos al 31 de Diciembre de este mismo año debidamente analizado.

El año anterior se recomendó proceder a la provisión del 10% para la Reserva Legal sobre los resultados lo que ha sido debidamente realizado y en valor que acumula lo de años anteriores.

**AC 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 3.926.04

Internacional 090-060076-3 509.17

Produbanco 0508345-1 25.383.97

Produbanco 590377-7 2.508.65

Pichincha 9501504-6 1.511.96

Pichincha 9501456-9 278.38



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, impuestos pagados por adelantado 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	232.525.68
Menos : Reserva para Incobrables	4.848.16
Anticipo a Trabajadores	180.40
Retenciones en la Fuente :	
1% Impuesto a la Renta	8.094.10
5% Impuesto a la Renta	86.60
Impuesto Renta Empresa	12.746.08



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 son materias primas, se basa en el costo de compra de las facturas de los proveedores, lo manifestado me permite ratificar los saldos de estas cuentas.

Materias Primas	119.058.83
Productos Elaborados	64.282.80
Importaciones en Tránsito	83.551.58

Para el caso de las importaciones en tránsito, el estudio y comprobación se realiza en base al seguimiento de las mismas en las carpetas respectivas con el movimiento hasta el 31 de Diciembre del 2001.



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 que mantiene la compañía en detalle pormenorizado. Todas estas cuentas figuran en el estado de situación 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 textil.

#### Incremento de Activos Fijos:

##### Maquinaria:

1 Multiflow	155.014.58
-------------	------------

#### Bajas de Maquinaria:

1 Retorcedora Atelier Roanna	3.879.15
------------------------------	----------

1 Enconadora Scharer	477.03
----------------------	--------

**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 hace posible ratificar los saldos del estado de situación.

Documentos por Pagar Banco Pichincha	468.34
Proveedores	138.199.71
I.E.S.S.	1.984.83
I.V.A. 12%	4.659.54
<b>Gastos por Pagar :</b>	
Impuesto Renta Trabajadores	2.402.51
Impuesto a la Renta Empresa	10.445.48
15% Participación Trabajadores	10.159.32
Empresa Agua Potable Municipal	849.06
Empresa Eléctrica	7.016.47
Retenciones en la Fuente	574.33
Provisiones Beneficios Sociales	3.692.50
Sueldos y Asignaciones por Pagar	9.563.67
Anticipo a Ventas	133.43
Intereses por Pagar	187.49



**PASIVO A LARGO PLAZO**

**Prestamos Accionistas**

Renato Guerini	15.850,00
Battista Guerini	24.000.00
Angela Guerini	10.000.00
Dividendos por Pagar	12.363.26

## **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 2001, 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 2001 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	31/12/00	31/12/01	AUMENTO VALOR	%	DISMINUCION VALOR	%	
<b>A C T I V O</b>								
10.00.00	DISPONIBLE							
10.00.01	Caja	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%	
10.01.01	Caja Chica	23.37	23.37	0.00	0%	0.00	0%	
10.04.01	Bancos	98,130.04	34,118.17	0.00	0%	64,011.87	65%	
10.04.02	Inversión Póliza Dineros	50,618.97	0.00	0.00	0%	50,618.97	100%	
14.00.00	EXIGIBLE A CORTO PLAZO							
14.06.03	Deudores por Ventas	135,280.47	232,525.68	97,245.21	72%	0.00	0%	
14.03.01	-Reserva para Incobrables	-2,522.90	-4,848.16	2,325.26	92%	0.00	0%	
14.06.01	Anticipos a Trabajadores	980.31	180.40	0.00	0%	799.91	82%	
14.07.01	Retenciones en la Fuente							
		1%	6,625.53	8,094.10	1,468.57	22%	0.00	0%
		5%	98.56	86.60	0.00	0%	11.96	12%
14.06.05	Impuesto al Patrimonio	248.47	0.00	0.00	0%	248.47	100%	
14.11.01	Anticipo Impuesto a la Renta	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%	
14.11.02	Impuesto Renta Empresa	1,684.83	12,746.08	11,061.25	657%	0.00	0%	
14.11.03	Cuentas por Cobrar	591.59	0.00	0.00	0%	591.59	100%	
16.00.00	REALIZABLE ( Inventarios )							
16.02.01	Materias Primas	100,988.95	119,058.83	18,069.88	18%	0.00	0%	
16.08.02	Productos Elaborados	41,877.62	64,282.80	22,405.18	54%	0.00	0%	
16.11.01	Importaciones en Tránsito	0.00	83,551.58	83,551.58	100%	0.00	0%	
20.00.00	FIJO DEPRECIABLE							
20.03.01	Maquinarias	1,370,601.23	1,521,259.63	150,658.40	11%	0.00	0%	
20.04.01	-Deprec. Acum. Maquinaria	-797,553.60	-951,396.94	153,843.34	19%	0.00	0%	
20.17.01	Muebles y Enseres	4,819.48	4,819.48	0.00	0%	0.00	0%	
20.18.01	-Deprec. Acum. Mue.yEnser	-3,364.79	-3,841.27	476.48	14%	0.00	0%	
20.23.01	Vehículos	39,841.06	39,841.06	0.00	0%	0.00	0%	
20.24.01	-Deprec. Acum. Vehículos	-4,101.43	-12,070.39	7,968.96	194%	0.00	0%	
20.25.01	Equipos Industriales	89,704.15	89,704.15	0.00	0%	0.00	0%	
20.26.01	-Deprec. Acum. Eq. Indus.	-39,033.58	-48,051.10	9,017.52	23%	0.00	0%	
20.27.01	Equipos de Oficina	12,504.83	12,504.83	0.00	0%	0.00	0%	
20.28.01	-Dep. Acum. Eq. Oficina	-8,848.50	-10,811.03	1,962.53	22%	0.00	0%	
26.00.00	CARGOS DIFERIDOS							
26.03.02	Interés Banco Pichincha	1,066.94	0.00	0.00	0%	1,066.94	100%	
<b>26.03.03</b>	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1,100,261.60</b>	<b>1,191,777.87</b>	<b>91,516.27</b>	<b>8%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>	

**ESTADO DE SITUACION COMPARATIVO ANALITICO**

Empresa		ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A.					
CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	31/12/00	31/12/01	AUMENTO VALOR	%	DISMINUCION VALOR	%
<b>P A S I V O</b>							
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	65,058.27	138,199.71	73,141.44	112%	0.00	0%
11.06.01	Seguro Social	900.83	1,984.83	1,084.00	120%	0.00	0%
11.07.01	Cuentas Particulares	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
11.08.01	Retención Impuesto Renta	442.88	574.33	131.45	30%	0.00	0%
11.09.01	Sueldos y Jornales	75.11	3,253.67	3,178.56	4232%	0.00	0%
11.10.01	Cuentas por Pagar - Gastos	0.00	6,310.00	6,310.00	100%	0.00	0%
11.12.01	15% Partic. Trabajadores	22,916.28	10,159.32	0.00	0%	12,756.96	56%
11.13.01	Beneficios Sociales Provisión	1,840.36	3,692.50	1,852.14	101%	0.00	0%
11.14.01	Documentos por Pagar	12,281.52	468.34	0.00	0%	11,813.18	96%
11.15.01	Anticipo a Ventas	0.00	133.43	133.43	100%	0.00	0%
11.16.01	Prestamos Accionistas	3,850.00	49,850.00	46,000.00	1195%	0.00	0%
11.16.02	Empresa Eléctrica	3,483.23	7,016.47	3,533.24	101%	0.00	0%
11.16.03	Empresa de Agua	774.17	849.06	74.89	10%	0.00	0%
11.16.04	Renta Empleados	1,054.25	2,402.51	1,348.26	128%	0.00	0%
13.00.00	DEUDAS FISCALES						
13.00.01	Impuesto Renta por Pagar	32,464.74	10,445.48	0.00	0%	22,019.26	68%
13.02.01	Impuesto Valor Agregado	88.88	4,659.54	4,570.66	5143%	0.00	0%
17.00.00	CRÉDITOS DIFERIDOS						
17.00.01	Intereses por Pagar	1,066.94	187.49	0.00	0%	879.45	82%
19.00.00	EXIGIBLE LARGO PLAZO						
19.04.01	Dividendos por Pagar	0.00	12,363.26	12,363.26	100%	0.00	0%
<b>P A T R I M O N I O</b>							
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	9,739.42	9,739.42	100%	0.00	0%
29.02.01	Utilidades Acumuladas	21,713.87	49,368.66	27,654.79	127%	0.00	0%
29.04.01	Aportes Futura Capitalización	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
29.04.02	Reserva de Capital	841,317.82	841,317.82	0.00	0%	0.00	0%
33.00.00	RESULTADOS EJERCICIO						
33.03.01	Perdida Ejercic. Anteriores	-178,807.48	-178,807.48	0.00	0%	0.00	0%
33.03.02	Amortización Acumulada	92,345.73	106,273.04	13,927.31	15%	0.00	0%
33.06.01	Utilidad del Ejercicio	97,394.20	31,336.47	0.00	0%	66,057.73	68%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIM.</b>		<b>1,100,261.60</b>	<b>1,191,777.87</b>	<b>91,516.27</b>	<b>8%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Empresa		ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A.						
CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	31/12/00	31/12/01	AUMENTO VALOR	%	DISMINUCION VALOR	%	
40.00.00	TOTAL INGRESOS							
40.01.01	Ventas	1,435,007.09	1,421,128.42	0.00	0%	13,878.67	1%	
	VENTAS NETAS	1,435,007.09	1,421,128.42	0.00	0%	13,878.67	1%	
50.00.00	MATERIAS PRIMAS							
50.02.01	+Inventario Inicial	34,036.45	100,988.95	66,952.50	197%	0.00	0%	
50.03.01	+Compras	769,529.49	651,695.39	0.00	0%	117,834.10	15%	
50.03.02	-Descuento en Compras	-5,034.88	-6,593.70	1,558.82	31%	0.00	0%	
	DISPONIBLE PARA CONSUMO	798,531.06	746,090.64	0.00	0%	52,440.42	7%	
51.01.01	-Inventario Final	-100,988.95	-119,058.83	18,069.88	18%	0.00	0%	
	MATERIA PRIMA CONSUMIDA	697,542.11	627,031.81	0.00	0%	70,510.30	10%	
53.01.01	Mano Obra Directa	57,497.06	95,734.44	38,237.38	67%	0.00	0%	
	COSTO PRIMO	755,039.17	722,766.25	0.00	0%	32,272.92	4%	
54.01.01	Secado y Compactado	714.72	694.50	0.00	0%	20.22	3%	
54.01.02	Estampado	8,538.74	9,635.38	1,096.64	13%	0.00	0%	
	CONSUMO DE MATERIALES Y SUMINISTROS	9,253.46	10,329.88	1,076.42	12%	0.00	0%	
56.01.00	GASTOS FABRICACION							
56.01.01	Afiliación	98.53	464.80	366.27	372%	0.00	0%	
56.01.02	Arriendo Local	28,800.00	28,800.00	0.00	0%	0.00	0%	
56.01.05	Depreciación Eq. Industriales	6,639.05	9,017.52	2,378.47	36%	0.00	0%	
56.01.06	Depreciación Maquinaria	118,123.73	157,179.93	39,056.20	33%	0.00	0%	
56.01.09	Diesel	29,528.93	43,242.38	13,713.45	46%	0.00	0%	
56.01.10	Fuerza Eléctrica	26,245.23	55,339.75	29,094.52	111%	0.00	0%	
56.01.11	Gas	4,092.62	26,483.13	22,390.51	547%	0.00	0%	
56.01.13	Agua	14,114.00	17,720.75	3,606.75	26%	0.00	0%	
56.01.14	Lubricantes	2,445.38	396.87	0.00	0%	2,048.51	84%	
56.01.15	Mantenimiento Inmueble	2,349.19	721.92	0.00	0%	1,627.27	69%	
	Mantenimiento y Reparaciones	9,616.18	8,901.37	0.00	0%	714.81	7%	
56.01.17	Refrigerio	5,074.76	7,803.86	2,729.10	54%	0.00	0%	
56.01.18	Repuestos y Accesorios	89,842.16	23,361.11	0.00	0%	66,481.05	74%	
56.01.19	Seguros	4,667.09	110.11	0.00	0%	4,556.98	98%	
56.01.20	Uniformes y Útiles Aseo	735.96	466.44	0.00	0%	269.52	37%	
56.01.21	Confección y Empaque	403.13	0.00	0.00	0%	403.13	100%	
56.01.24	Servicio de Urdido	16,767.80	13,312.36	0.00	0%	3,455.44	21%	
56.01.25	Capacitación	40.00	0.00	0.00	0%	40.00	100%	
56.01.26	Servicio de Confección	45.56	0.00	0.00	0%	45.56	100%	
56.01.28	Servicio de Tejeduría	5,969.88	7,459.27	1,489.39	25%	0.00	0%	
56.01.29	Transporte de Combustible	2,195.26	0.00	0.00	0%	2,195.26	100%	
56.01.30	Transporte Engomadora	400.00	0.00	0.00	0%	400.00	100%	
	Leasing	0.00	19,272.07	19,272.07	100%	0.00	0%	
	Instalación Urdidora	0.00	374.36	374.36	100%	0.00	0%	
	Instalación MCS	0.00	2,832.91	2,832.91	100%	0.00	0%	
	Instalación Telares	0.00	38,134.13	38,134.13	100%	0.00	0%	
	COSTO PRODUCCION EJERCIC.	1,132,487.07	1,194,491.17	62,004.10	5%	0.00	0%	

**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**

Empresa	ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A.						
CODIGO CUENTA	DESCRIPCION	31/12/00	31/12/01	AUMENTO VALOR	%	DISMINUCION VALOR	%
58.00.00	PRODUCTOS TERMINADOS						
58.01.01	+Inventario Inicial	16,282.35	41,877.62	25,595.27	157%	0.00	0%
58.01.02	+Compra de productos terminad.	455.06	658.73	203.67	45%	0.00	0%
58.01.03	-Inventario Final	-41,877.62	-64,282.80	22,405.18	54%	0.00	0%
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>1,107,346.86</b>	<b>1,172,744.72</b>	<b>65,397.86</b>	<b>6%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
	<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b>327,660.23</b>	<b>248,383.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>	<b>79,276.53</b>	<b>24%</b>
59.00.00	-GASTOS DE VENTAS	-11,718.56	-11,029.16	0.00	0%	689.40	6%
	-GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-103,595.98	-155,711.83	52,115.85	50%	0.00	0%
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>212,345.69</b>	<b>81,642.71</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>	<b>130,702.98</b>	<b>62%</b>
60.00.00	+OTROS INGRESOS						
60.01.01	Intereses Ganados	3,588.36	1,821.36	0.00	0%	1,767.00	49%
60.01.02	Diferencia en Cambios	10,713.22	0.00	0.00	0%	10,713.22	100%
60.01.03	Utilidad Venta Vehiculo	614.66	0.00	0.00	0%	614.66	100%
60.01.04	Recuperaciones	11,601.92	362.69	0.00	0%	11,239.23	97%
70.00.00	-OTROS EGRESOS						
70.00.01	-Intereses Pagados	-6,209.59	-18,286.46	12,076.87	194%	0.00	0%
70.00.02	-Diferencia en Cambios	-4,972.79	0.00	0.00	0%	4,972.79	100%
70.00.03	-Resultado Exposición Inflación	-30,204.38	0.00	0.00	0%	30,204.38	100%
	<b>UTIL.OPERAC.Y RESULTADOS</b>	<b>197,477.09</b>	<b>65,540.30</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>	<b>131,936.79</b>	<b>67%</b>
64.00.00	-AMORTIZACIÓN PERDIDAS						
64.00.01	-De Años anteriores	-44,701.87	-13,927.31	0.00	0%	30,774.56	69%
	<b>UTILIDAD OPERAC. Y RESULT.</b>	<b>152,775.22</b>	<b>51,612.99</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>	<b>101,162.23</b>	<b>66%</b>
63.00.00	-PARTICIPACIÓN TRABAJADORES						
63.01.01	-15% Emplead.y Obreros	-22,916.28	-9,831.04	0.00	0%	13,085.24	57%
	<b>UTILIDAD NETA GRAVABLE</b>	<b>129,858.94</b>	<b>41,781.95</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>	<b>88,076.99</b>	<b>68%</b>
64.00.00	IMPUESTO RENTA						
64.00.01	-Impuesto Renta	-32,464.74	-10,445.48	0.00	0%	22,019.26	68%
	<b>UTILIDAD NETA ACCIONISTAS</b>	<b>97,394.20</b>	<b>31,336.47</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>	<b>66,057.73</b>	<b>68%</b>

G.G.  
A.A.T.

ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO  
AL 31-12-00 Y 01

DESCRIPCIÓN	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	PERDIDA EJER. ANTERIORES	UTILIDADES ACUMULADAS	RESERVA DE CAPITAL	PÉRDIDAS Y GANANCIAS	TOTAL PATRIMONIO
<b>Posición al 31-12-00 dolares</b>	<b>80,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-86,461.75</b>	<b>21,713.87</b>	<b>841,317.82</b>	<b>97,394.21</b>	<b>953,964.15</b>
Resolución Junta General							
A Reserva Legal		9,739.42				-9,739.42	
A Utilidades Acumuladas				27,654.79		-27,654.79	
A Dividendos Accionistas						-60,000.00	
Amortización Pérdidas			13,927.31				
Utilidad del Ejercicio						31,336.47	
<b>Posición al 31-12-01 dolares</b>	<b>80,000.00</b>	<b>9,739.42</b>	<b>-72,534.44</b>	<b>49,368.66</b>	<b>841,317.82</b>	<b>31,336.47</b>	<b>939,227.93</b>

ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

AL 31-12-01

DESCRIPCION

ACTIVO CORRIENTE

Caja Chica	23.37
Bancos	34,118.17
Anticipos a Trabajadores	180.40
Deudores por Ventas	232,525.68
-Reserva Incobrables	-4,848.16
Retenciones en la Fuente	8,180.70
Impuesto Renta Anticipos	12,746.08
Importaciones en Tránsito	83,551.58
Materias Primas	119,058.83
Productos Elaborados	64,282.80

TOTAL

549,819.45

PASIVO CORRIENTE

Proveedores	138,199.71
I.E.S.S.	1,984.83
Retenciones en la Fuente	574.33
Impuesto Renta Empleados	2,402.51
IVA 12%	4,659.54
15% Trabajadores	10,159.32
Impuesto Renta 2001	10,445.48
Gastos por Pagar	14,175.53
Intereses por Pagar	187.49
Anticipos por Ventas	133.43
Provisión Beneficios Sociales	3,692.50
Sueldos por Pagar	3,253.67
Documentos por Pagar	468.34

SUMAN.

190,336.68

VARIACION CAPITAL DE TRABAJO

359,482.77

TOTAL

549,819.45