



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, 13 de Marzo del 2003

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 2002, 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 2002.

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 2002, 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 2002.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002.

SITUACION FINANCIERA.

En este ejercicio económico, la compañía sigue soportando 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 2% 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 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 este año 2002, se produce una pérdida de \$193,760.07, como consecuencia del pago por el Arrendamiento Mercantil de Maquinaria con el Produbanco por \$236,145.53 que está cargado dentro del costo de producción del ejercicio.

Se debe tomar en consideración que el valor pagado por el Leasing constituye una Reserva para la compañía, toda vez que el Activo Fijo Maquinaria, está sin esta suma.

Por resolución de la administración la pérdida de este año 2002, así como las pérdidas de ejercicios anteriores, se conjugan con la cuenta Reserva de Capital, lo que es procedente y legal, quedando por tanto el patrimonio en valores netos, lo que está demostrado en el estado Evolución del Patrimonio que se añade a este dictamen.

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 2001 y 2002, también el estado de cambios del capital de trabajo, en el estado de evolución del patrimonio se demuestra en su totalidad el movimiento del ejercicio 2002 y los saldos al 31 de Diciembre de este mismo año debidamente analizado y explicado.

ACTIVO.

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.

Caja Chica	20.00
Bancos	
Internacional 090-060074-7	433.26
Produbanco 0508345-1	16,514.12
Produbanco 590377-7	1,108.02
Pichincha 9501504-6	819.82

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 este año no se realiza la provisión del 1% para incobrables, con el objeto de no aumentar más la pérdida.

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

Deudores por Ventas	194,471.27
Reserva para Incobrables	-4,848.16
Anticipo a Trabajadores	2,118.19
Retenciones en la Fuente :	
1% Impuesto a la Renta	18,560.18
5% Impuesto a la Renta	87.47
Impuesto Renta Empresa	2,300.60

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 periodo, 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. Para el inventario de los productos en proceso se costean tan solamente con el valor correspondiente a la materia prima. 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	77,675.51
Productos Elaborados	87,702.08
Productos en Proceso	56,188.18
Importaciones en Tránsito	16,680.11

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 2002.

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

Para plegado, doblado y enrollado	30,302.35
Torcedora	10,661.94
Para preparación de tejido rollo a rollo	15,151.17
Anudadora Uster topmatic	9,500.00
Jigger MCS 43-64	18,500.00
Rama secadora Artos 65072 TYP	82,000.00

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 período 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.

Produbanco	45,000.00
Hilaturas Ponte Nossa	6,504.32
Hipatia López	2,800.00
Proveedores	87,613.07
I.E.S.S.	4,100.80
I.V.A. 12%	1,040.33
Gastos por Pagar	
Exxon – Mobil	2,953.51
Impuesto Renta Trabajadores	2,918.17
Empresa Agua Potable Municipal	1,886.45
Empresa Eléctrica	4,216.89
Retenciones en la Fuente	487.32
Provisiones Beneficios Sociales	11,628.89
Sueldos y Asignaciones por Pagar	1,757.89
Anticipo a Ventas	368.00
Intereses por Pagar	525.19

Participación Trabajadores – saldo 2001

328.28



PASIVO A LARGO PLAZO

Prestamos Accionistas

Renato Guerini	12,570.00
Battista Guerini	21,000.00
Angela Guerini	6,500.00
Dividendos por Pagar	8,163.26

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. Me permito ratificar que la pérdida de este ejercicio por el valor de \$193,760.07 y el valor residual no amortizado de las pérdidas de ejercicios anteriores por el valor de \$72,534.44 fueron enjugadas con la cuenta Reserva de Capital quedando en valor neto el patrimonio de la compañía.

CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

Bajo mi responsabilidad personal declaro que, la compañía auditada durante todo el ejercicio económico del 2002, 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 2002 garantizo, será presentada hasta la fecha que fija el Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno, desde luego sin impuesto causado por la pérdida de este período.

En el estado de situación se hace constar como activo y pasivo contingente el contrato de arrendamiento con el Produbank por el Leasing de maquinaria por el saldo de los años 2003 y 2004 con un valor de 516,719.62

ESTADO DE SITUACION COMPARATIVO ANALITICO

ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A.

DESCRIPCION	31/12/01	31/12/02	AUMENTO VALOR	%	DISMINUCION VALOR	%
A C T I V O						
DISPONIBLE						
Caja	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
Caja Chica	23.37	20.00	0.00	0%	3.37	14%
Bancos	34,118.17	18,875.22	0.00	0%	15,242.95	45%
Inversión Póliza Dineros	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
EXIGIBLE A CORTO PLAZO						
Deudores por Ventas	232,525.68	194,471.27	0.00	0%	38,054.41	16%
-Reserva para Incobrables	-4,848.16	-4,848.16	0.00	0%	0.00	0%
Anticipos a Trabajadores	180.40	2,118.19	1,937.79	1074%	0.00	0%
Retenciones en la Fuente						
1%	8,094.10	18,560.18	10,466.08	129%	0.00	0%
5%	86.60	87.47	0.87	1%	0.00	0%
Anticipo Impuesto a la Renta	0.00	2,300.60	2,300.60	100%	0.00	0%
Impuesto Renta Empresa	12,746.08	0.00	0.00	0%	12,746.08	100%
Cuentas por Cobrar	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
REALIZABLE (Inventarios)						
Materias Primas	119,058.83	77,675.51	0.00	0%	41,383.32	35%
Productos en Proceso	0.00	56,188.18	56,188.18	100%	0.00	0%
Productos Elaborados	64,282.80	87,702.08	23,419.28	36%	0.00	0%
Importaciones en Tránsito	83,551.58	16,680.11	0.00	0%	66,871.47	80%
FIJO DEPRECIABLE						
Maquinarias	1,521,259.63	1,687,375.09	166,115.46	11%	0.00	0%
-Deprec. Acum. Maquinaria	-951,396.94	-1,136,086.12	184,689.18	19%	0.00	0%
Muebles y Enseres	4,819.48	4,819.48	0.00	0%	0.00	0%
-Deprec. Acum. Mue.yEnser	-3,841.27	-4,265.83	424.56	11%	0.00	0%
Vehículos	39,841.06	39,841.06	0.00	0%	0.00	0%
-Deprec. Acum. Vehículos	-12,070.39	-20,039.35	7,968.96	66%	0.00	0%
Equipos Industriales	89,704.15	89,704.15	0.00	0%	0.00	0%
-Deprec. Acum. Eq. Indus.	-48,051.10	-56,843.77	8,792.67	18%	0.00	0%
Equipos de Oficina	12,504.83	12,504.83	0.00	0%	0.00	0%
-Dep. Acum. Eq. Oficina	-10,811.03	-12,034.96	1,223.93	11%	0.00	0%
Construcciones en Curso	0.00	3,025.00	3,025.00	100%	0.00	0%
TOTAL ACTIVO	1,191,777.87	1,077,830.23	0.00	0%	113,947.64	10%
Activo Contingente Leasing		516,719.62				

ESTADO DE SITUACION COMPARATIVO ANALITICO

ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A.

DESCRIPCION	31/12/01	31/12/02	AUMENTO VALOR	%	DISMINUCION VALOR	%
P A S I V O						
EXIGIBLE CORTO PLAZO						
Sobregiros Ocasionales	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
Proveedores	138,199.71	87,613.07	0.00	0%	50,586.64	37%
Seguro Social	1,984.83	4,100.80	2,115.97	107%	0.00	0%
Cuentas Particulares	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
Retención Impuesto Renta	574.33	487.32	0.00	0%	87.01	15%
Sueldos y Jornales	3,253.67	1,757.89	0.00	0%	1,495.78	46%
Cuentas por Pagar - Gastos	6,310.00	2,953.51	0.00	0%	3,356.49	53%
15% Partic. Trabajadores	10,159.32	328.28	0.00	0%	9,831.04	97%
Beneficios Sociales Provisión	3,692.50	11,628.89	7,936.39	215%	0.00	0%
Documentos por Pagar	468.34	45,000.00	44,531.66	9508%	0.00	0%
Anticipo a Ventas	133.43	368.00	234.57	176%	0.00	0%
Prestamos Accionistas	49,850.00	40,070.00	0.00	0%	9,780.00	20%
Empresa Eléctrica	7,016.47	4,216.89	0.00	0%	2,799.58	40%
Empresa de Agua	849.06	1,886.45	1,037.39	122%	0.00	0%
Renta Empleados	2,402.51	2,918.17	515.66	21%	0.00	0%
Hipatia López	0.00	2,800.00	2,800.00	100%	0.00	0%
Hilaturas Ponte Nossa	0.00	6,504.32	6,504.32	100%	0.00	0%
DEUDAS FISCALES						
Impuesto Renta por Pagar	10,445.48	0.00	0.00	0%	10,445.48	100%
Impuesto Valor Agregado	4,659.54	1,040.33	0.00	0%	3,619.21	78%
CRÉDITOS DIFERIDOS						
Intereses por Pagar	187.49	525.19	337.70	180%	0.00	0%
EXIGIBLE LARGO PLAZO						
Dividendos por Pagar	12,363.26	8,163.26	0.00	0%	4,200.00	34%
P A T R I M O N I O						
PATRIMONIO						
Capital Social	80,000.00	80,000.00	0.00	0%	0.00	0%
R E S E R V A S						
Reserva Legal	9,739.42	10,052.79	313.37	3%	0.00	0%
Utilidades Acumuladas	49,368.66	80,391.76	31,023.10	63%	0.00	0%
Aportes Futura Capitalización	0.00	110,000.00	110,000.00	100%	0.00	0%
Reserva de Capital	841,317.82	575,023.31	0.00	0%	266,294.51	32%
RESULTADOS EJERCICIO						
Perdida Ejercic. Anteriores	-178,807.48	0.00	0.00	0%	178,807.48	100%
Amortización Acumulada	106,273.04	0.00	0.00	0%	106,273.04	100%
Utilidad del Ejercicio	31,336.47	0.00	0.00	0%	31,336.47	100%
TOTAL PASIVO Y PATRIM.	1,191,777.87	1,077,830.23	0.00	0%	113,947.64	10%
Pasivo Contingente Leasing		516,719.62				

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A.

DESCRIPCION	31/12/01	31/12/02	AUMENTO VALOR	%	DISMINUCION VALOR	%
TOTAL INGRESOS						
Ventas	1,421,128.42	1,395,294.50	0.00	0%	25,833.92	2%
VENTAS NETAS	1,421,128.42	1,395,294.50	0.00	0%	25,833.92	2%
MATERIAS PRIMAS						
+Inventario Inicial	100,988.95	119,058.83	18,069.88	18%	0.00	0%
+Compras	651,695.39	533,220.34	0.00	0%	118,475.05	18%
-Descuento en Compras	-6,593.70	-3,657.92	0.00	0%	2,935.78	45%
DISPONIBLE PARA CONSUMO	746,090.64	648,621.25	0.00	0%	97,469.39	13%
-Inventario Final	-119,058.83	-77,675.51	0.00	0%	41,383.32	35%
MATERIA PRIMA CONSUMIDA	627,031.81	570,945.74	0.00	0%	56,086.07	9%
Mano Obra Directa	95,734.44	167,500.59	71,766.15	75%	0.00	0%
COSTO PRIMO	722,766.25	738,446.33	15,680.08	2%	0.00	0%
Secado y Compactado	694.50	241.38	0.00	0%	453.12	65%
Estampado	9,635.38	10,807.88	1,172.50	12%	0.00	0%
CONSUMO DE MATERIALES Y SUMINISTROS	10,329.88	11,049.26	719.38	7%	0.00	0%
GASTOS FABRICACION						
Afiliación	464.80	0.00	0.00	0%	464.80	100%
Arriendo Local	28,800.00	39,600.00	10,800.00	38%	0.00	0%
Depreciación Eq. Industriales	9,017.52	8,792.67	0.00	0%	224.85	2%
Depreciación Maquinaria	157,179.93	184,689.18	27,509.25	18%	0.00	0%
Diesel	43,242.38	40,655.66	0.00	0%	2,586.72	6%
Fuerza Eléctrica	55,339.75	67,180.49	11,840.74	21%	0.00	0%
Gas	26,483.13	27,864.16	1,381.03	5%	0.00	0%
Agua	17,720.75	30,388.36	12,667.61	71%	0.00	0%
Lubricantes	396.87	323.58	0.00	0%	73.29	18%
Mantenimiento Inmueble	721.92	3,459.70	2,737.78	379%	0.00	0%
Mantenimiento y Reparaciones	8,901.37	14,069.78	5,168.41	58%	0.00	0%
Refrigerio	7,803.86	9,296.70	1,492.84	19%	0.00	0%
Repuestos y Accesorios	23,361.11	34,430.42	11,069.31	47%	0.00	0%
Seguros	110.11	1,954.17	1,844.06	1675%	0.00	0%
Uniformes y Útiles Aseo	466.44	668.16	201.72	43%	0.00	0%
Servicio de Urdido	13,312.36	3,725.67	0.00	0%	9,586.69	72%
Capacitación	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
Servicio de Confección	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
Servicio de Tejeduría	7,459.27	0.00	0.00	0%	7,459.27	100%
Instalación tanque gas	0.00	208.38	208.38	100%	0.00	0%
Instalación Rama	0.00	5,566.35	5,566.35	100%	0.00	0%
Leasing	19,272.07	236,145.53	216,873.46	1125%	0.00	0%
Instalación Urdidora	374.36	0.00	0.00	0%	374.36	100%
Instalación MCS	2,832.91	0.00	0.00	0%	2,832.91	100%
Instalación Telares	38,134.13	7,645.67	0.00	0%	30,488.46	80%
Instalación Shigger	0.00	2,826.40	2,826.40	100%	0.00	0%
Producción en Proceso	0.00	-56,188.18	56,188.18	100%	0.00	0%
COSTO PRODUCCION EJERCIC.	1,194,491.17	1,412,798.44	218,307.27	18%	0.00	0%

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A.

DESCRIPCION	31/12/01	31/12/02	AUMENTO VALOR	%	DISMINUCION VALOR	%
PRODUCTOS TERMINADOS						
+Inventario Inicial	41,877.62	64,282.80	22,405.18	54%	0.00	0%
+Compra de productos terminad.	658.73	4.28	0.00	0%	654.45	99%
-Inventario Final	-64,282.80	-87,702.08	23,419.28	36%	0.00	0%
COSTO DE VENTAS	1,172,744.72	1,389,383.44	216,638.72	18%	0.00	0%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	248,383.70	5,911.06	0.00	0%	242,472.64	98%
-GASTOS DE VENTAS	-11,029.16	-5,122.69	0.00	0%	5,906.47	54%
-GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-155,711.83	-191,516.41	35,804.58	23%	0.00	0%
UTILIDAD OPERACIONAL	81,642.71	-190,728.04	109,085.33	134%	0.00	0%
+OTROS INGRESOS						
Intereses Ganados	1,821.36	1,807.81	0.00	0%	13.55	1%
Diferencia en Cambios	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
Recuperaciones	362.69	0.00	0.00	0%	362.69	100%
-OTROS EGRESOS						
-Intereses Pagados	-18,286.46	-4,839.84	0.00	0%	13,446.62	74%
-Diferencia en Cambios	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
UTIL. OPERAC. Y RESULTADOS	65,540.30	-193,760.07	128,219.77	196%	0.00	0%
-AMORTIZACIÓN PERDIDAS						
-De Años anteriores	-13,927.31	0.00	0.00	0%	13,927.31	100%
UTILIDAD OPERAC. Y RESULT.	51,612.99	-193,760.07	142,147.08	275%	0.00	0%
-PARTICIPACIÓN TRABAJADORES						
-15% Emplead.y Obreros	-9,831.04	0.00	0.00	0%	9,831.04	100%
UTILIDAD NETA GRAVABLE	41,781.95	-193,760.07	151,978.12	364%	0.00	0%
IMPUESTO RENTA						
-Impuesto Renta	-10,445.48	0.00	0.00	0%	10,445.48	100%
UTILIDAD/PERDIDA NETA	31,336.47	-193,760.07	162,423.60	518%	0.00	0%

La pérdida de este ejercicio se enjuga con la cuenta Reserva de Capital, de igual manera el valor residual de las pérdidas de años anteriores, que se lo realiza con cargo a la misma cuenta

G.G.
A.A.T.

ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31-12-01 y 02

DESCRIPCIÓN	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	PERDIDA EJER. ANTERIORES	UTILIDADES ACUMULADAS	RESERVA DE CAPITAL	PÉRDIDAS Y GANANCIAS	TOTAL PATRIMONIO
Posición al 31-12-01	80,000.00	9,739.42	-72,534.44	49,368.66	841,317.82	31,336.47	939,227.93
Resolución Junta General							
A Reserva Legal		313.37				-313.37	
A Utilidades Acumuladas				31,023.10		-31,023.10	
Pérdida Ejercicio 2002						-193,760	
ENJUGAR PÉRDIDAS							
A Reserva de Capital			72,534.44		-72,534.44		
A Reserva de Capital					-193,760.07	193,760.07	
Posición al 31-12-02	80,000.00	10,052.79	0.00	80,391.76	575,023.31	0.00	745,467.86

G.G.
A.A.T.

ENNOBLECIMIENTO TEXTIL ENNOTEX S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

AL 31-12-02

D E S C R I P C I O N

ACTIVO CORRIENTE

Caja Chica	200.00
Bancos	18,875.22
Anticipos a Trabajadores	2,118.19
Deudores por Ventas	194,471.27
-Reserva Incobrables	-4,848.16
Impuesto Renta Anticipos	2,300.60
Retenciones en la Fuente	18,647.65
Importaciones en Tránsito	16,680.11
Materias Primas	77,675.51
Productos en Proceso	56,188.18
Productos Elaborados	87,702.08

TOTAL

470,010.65

PASIVO CORRIENTE

Proveedores	87,613.07
I.E.S.S.	4,100.80
Retenciones en la Fuente	487.32
IVA 12%	1,040.33
Gastos por Pagar	9,385.13
Impuesto Renta Trabajadores	2,918.17
Intereses por Pagar	525.19
Anticipos por Ventas	368.00
Dividendos por Pagar	8,163.26
Beneficios Sociales	11,628.89
Sueldos por Pagar	1,757.89
Produbanco	45,000.00
Hilaturas Ponte Nossa	6,504.32
Hipatia López	2,800.00

SUMAN.

182,292.37

VARIACION CAPITAL DE TRABAJO

287,718.28

TOTAL

470,010.65