

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Socios y Directores de
Importadora y Distribuidora Textil IDTEX Cla. Ltda.

1. Hemos examinado el balance general adjunto de **Importadora y Distribuidora Textil IDTEX Cla. Ltda.**, al 31 de diciembre del 2001 y los correspondientes estados de resultados, cambios en el patrimonio y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Dichos estados financieros son responsabilidad de la gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a nuestra auditoría.
2. Nuestro examen fue efectuado de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Esas normas requieren que planeemos y ejecutemos la auditoría de tal manera que obtengamos una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores importantes. Una auditoría incluye el examen en base a pruebas selectivas de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las principales estimaciones efectuadas por la gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en su conjunto. Creemos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para nuestra opinión.
3. Al 31 de diciembre del 2001, no estuvimos presentes en la observación física de inventarios y no hemos podido satisfacernos, por medio de otros procedimientos de auditoría, del saldo de los inventarios, ni de su incidencia en los resultados de operaciones, cambios en el patrimonio y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.
4. En nuestra opinión, excepto por el asunto descrito en el párrafo anterior los estados financieros adjuntos presentan razonablemente la situación financiera de **Importadora y Distribuidora Textil IDTEX Cla. Ltda.** al 31 de diciembre del 2001, los resultados de operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados, en el Ecuador.

Guerra & Asociados 

Registro No. 060
Quito, Marzo 29 del 2002

BYRON GUERRA VILLAVICENCIO
Socio - Licencia No. 2408

ITALIA 214 y ELOY ALFARO, QUITO - ECUADOR
TEL.: (593)(2) 255 02 99, FAX: (593)(2) 255 45 65, EMAIL: bguerra@uio.satnet.net
P. O. BOX: 17-03-143

A member of MGI, a worldwide association of independent auditing, accounting and consulting firms.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

(Expresado en U.S. dólares)

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y Equivalentes de Efectivo -- Nota 4	87.791
Cuentas por Cobrar -- Nota 5	664.965
Inventarios -- Nota 6	1'795.542
Pagos Anticipados	<u>17.910</u>

TOTAL ACTIVOS CORRIENTES 2'566.208

PROPIEDADES Y EQUIPOS -- Nota 7

Terrenos	17.988
Edificios	48.196
Instalaciones y Adecuaciones	29.903
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	45.742
Equipos de Computación	13.715
Vehículos	3.350
Depreciación Acumulada	<u>(56.892)</u>

TOTAL PROPIEDADES Y EQUIPOS, neto 102.002

TOTAL 2'668.210
=====

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

PASIVOS Y PATRIMONIO**PASIVOS CORRIENTES**

Sobregiros Bancarios	844.895
Cuentas por Pagar -- Nota 8	1'075.812
Pasivos Acumulados -- Nota 9	<u>4.549</u>

TOTAL PASIVOS CORRIENTES 1'925.256

Obligaciones Largo Plazo -- Nota 12 592.426

TOTAL PASIVOS 2'517.682

PATRIMONIO

Capital Social -- Nota 13	120
Aportes para Futuras Capitalizaciones	3.880
Reserva Legal	1.515
Reserva de Capital -- Nota 14	83.195
Resultados Acumulados	48.317
Utilidad del Ejercicio	<u>13.501</u>

TOTAL PATRIMONIO 150.528

TOTAL 2'668.210
=====

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en U.S. dólares)

INGRESOS	
Ventas	3'007.349
Costo de Ventas	<u>(2'765.230)</u>
UTILIDAD EN VENTAS	242.119
GASTOS	
Gastos administrativos	(171.620)
Gastos de ventas	<u>(49.800)</u>
TOTAL GASTOS	<u>(221.420)</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	20.699
OTROS INGRESOS (GASTOS):	
Diferencia en cambio	(7.447)
Otros	<u>8.890</u>
TOTAL OTROS, NETO	<u>1.443</u>
Utilidad antes de participación trabajadores e Impuesto a la Renta	22.142
Menos:	
Participación trabajadores – Nota 10	3.321
Impuesto a la Renta Total – Nota 11	<u>5.320</u>
Total	<u>8.641</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	13.501 =====

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

(Expresado en U.S. dólares)

	Capital Social	Aportes para Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Reserva de Capital	Resultados Acumulados	Utilidad del ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2000	120	3.880	483	83.195	28.702	32.436	148.816
Apropiación de utilidades 2000	-0-	-0-	1.032	-0-	19.615	(32.436)	(11.789) (1)
Utilidad del ejercicio, 2001	<u>-0-</u>	<u>-0-</u>	<u>-0-</u>	<u>-0-</u>	<u>-0-</u>	<u>13.501</u>	<u>13.501</u>
Saldos al 31 de diciembre del 2001	<u>120</u>	<u>3.880</u>	<u>1.515</u>	<u>83.195</u>	<u>48.317</u>	<u>13.501</u>	<u>150.528</u>

(1)= Apropiación para:

Participación trabajadores 2000	4.865
Impuesto a la Renta 2000	<u>6.924</u>
Total	<u>11.789</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en U.S. dólares)

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION:

Recibido de clientes	2'446.865
Pagado a proveedores, empleados y terceros	(1'699.512)
Otros ingresos, neto	<u>1.443</u>
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	748.796

FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSION:

Ventas de propiedades y equipos	218
Adquisición de propiedades y equipos	<u>(3.737)</u>
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	(3.519)

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	(181.302)
Obligaciones largo plazo	<u>(486.263)</u>
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	<u>(667.565)</u>

AUMENTO DEL FLUJO DE EFECTIVO 77.712

SALDO DEL EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO 10.079

SALDO DEL EFECTIVO AL FIN DEL AÑO 87.791
=====

Las Notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en U.S. dólares)

NOTA 1 – OPERACIONES

Importadora y Distribuidora Textil IDTEX Cia. Ltda. se constituyó en la república del Ecuador el 28 abril de 1995 con el objeto de dedicarse a la importación, exportación y distribución de toda clase de textiles,, ropa confeccionada, alfombras, cueros y toda clase de productos similares.

NOTA 2 – POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las siguientes son las políticas contables de la Compañía, las cuales están de conformidad con las Normas Ecuatorianas de contabilidad.

Ventas y Costo de Ventas.- Se registran en base a la emisión de las facturas a los clientes.

Valuación de Inventarios.- Los inventarios se encuentran valuados al costo de adquisición. El costo no excede el valor de mercado.

Valuación de Propiedades y Equipos.- Están registrados al costo, Nota 7, son depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los años estimados de vida útil de: 10 años para muebles y enseres y equipos de oficina e instalaciones y 5 años para equipos de computación.

NOTA 3 – INDICES DE PRECIOS AL CONSUMIDOR

Porcentales de Variación en los Indices de Precios al Consumidor.- La disminución en el poder adquisitivo distorsiona las cifras contables y no permite efectuar una adecuada comparación con períodos anteriores.

El siguiente cuadro representa información relacionada con el poder de variación en los índices de precios al consumidor (inflación) preparado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos.

Año Terminado Diciembre 31	Variación Porcentual
1999	61
2000	91
2001	25

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en U.S. dólares)

NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

El detalle del Efectivo y Equivalentes del Efectivo al 31 de diciembre del 2001 es como sigue:

Bancos	47.791
Inversiones corto plazo	<u>40.000</u>
Total	87.791 =====

NOTA 5 – CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2001, es como sigue:

Clientes	537.882
Impuestos	117.849
Empleados	2.545
Otros	18.128
Provisión para cuentas incobrables	<u>(11.439)</u> (1)
Total	664.965 =====

(1) = Provisión para cuentas Incobrables:

El movimiento de la provisión para cuentas incobrables, durante el ejercicio económico 2001, fue como sigue:

Saldo al inicio del año	(10.827)
Provisión del año	<u>(612)</u>
Saldo al final del año	(11.439) =====

NOTA 6 – INVENTARIOS

El detalle de los Inventarios Al 31 de diciembre del 2001, es como sigue:

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en U.S. dólares)

Mercadería	<u>1'795.542</u>
Total	1'795.542 =====

NOTA 7 – PROPIEDADES Y EQUIPOS

El movimiento de las propiedades, y equipos durante el ejercicio económico 2001, fue como sigue:

	Saldo Inicial	Adiciones	Ventas	Saldo final
Terrenos	17.988	-0-	-0-	17.988
Edificios	48.196	-0-	-0-	48.196
Instalaciones y Adecuaciones	29.590	313	-0-	29.903
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	44.980	1.255	(493)	45.742
Equipos de computación	11.546	2.169	-0-	13.715
Vehículos	<u>3.350</u>	<u>-0-</u>	<u>-0-</u>	<u>3.350</u>
Subtotal	155.650	3.737	(493)	158.894
Depreciación Acumulada	<u>(44.039)</u>	<u>(13.128)</u>	<u>275</u>	<u>(56.892)</u>
Total	111.611 =====	(9.391) =====	(218) =====	102.002 =====

NOTA 8 – CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las Cuentas por Pagar al 31 de diciembre del 2001, es como sigue:

Proveedores	527.272
Socios	513.990
Retenciones en la fuente	333
Otros	<u>34.217</u>
Total	1'075.812 =====

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en U.S. dólares)

NOTA 9 – PASIVOS ACUMULADOS

El detalle de los Pasivos Acumulados al 31 de diciembre del 2001, es como sigue:

Beneficios Sociales	1.228
Participación de trabajadores	<u>3.321</u>
Total	4.549
	=====

NOTA 10 – PARTICIPACION TRABAJADORES

La conciliación de la utilidad según estados financieros y la base de cálculo de la participación a trabajadores es como sigue:

Utilidad del ejercicio económico 2001	<u>22.142</u>
Base de cálculo	<u>22.142</u>
Participación trabajadores por pagar	3.321
	=====

NOTA 11 – IMPUESTO A LA RENTA

La conciliación de la utilidad según estados financieros y la base de cálculo impuesto a la renta, es como sigue:

Utilidad del ejercicio económico 2001	22.142
Menos:	
15% Participación de trabajadores 2001	3.321
Mas:	
Gastos no deducibles	<u>2.460</u>
Base imponible	<u>21.281</u>
25% de Impuesto a la renta 2001	5.320
Menos:	
Retenciones en la Fuente 2001	<u>(12.740)</u>
Crédito Tributario 2001	(7.420)
	=====

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en U.S. dólares)

NOTA 12 – OBLIGACIONES LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2001, las obligaciones a largo plazo corresponden a préstamos obtenidos de los socios, los cuales no tienen plazo de vencimiento ni se ha fijado tasas de interés.

NOTA 13 – CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado está constituido por 3.000 participaciones nominativas de U.S.\$ 0.04 cada una de valor nominal unitario.

NOTA 14 – RESERVA DE CAPITAL

Esta cuenta incluye los saldos acumulados hasta el 31 de marzo del 2000 de las cuentas Reserva por Revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria. El saldo de esta cuenta no puede distribuirse como dividendo en efectivo pero puede ser capitalizado.

NOTA 15 – SITUACION TRIBUTARIA

La Compañía no ha sido fiscalizada desde la fecha de su constitución, (abril de 1995).

NOTA 16 – EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión del informe por parte de los Auditores Externos, no han sucedido situaciones, que a criterio de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros.

**A los Socios y Directores de
Importadora y Distribuidora Textil I.D.TEX Cla. Ltda.**

Como parte de nuestro examen de los estados financieros de **Importadora y Distribuidora Textil I.D.TEX Cla. Ltda.** por el año terminado al 31 de diciembre del 2001, por el cual emitimos nuestro informe el 29 de marzo del 2002, efectuamos un estudio y evaluación del sistema de control interno contable de la Compañía en la extensión que consideramos necesario para evaluar el sistema como lo requieren las normas de auditoría generalmente aceptadas.

Nuestro estudio y evaluación fue efectuado con el propósito de determinar la naturaleza, oportunidad y extensión de los procedimientos de auditoría y, no necesariamente debe revelar todas las debilidades materiales del sistema.

Estaremos gustosos de discutir estos comentarios y asistirlos en la implementación de nuestras sugerencias. Agradecemos la oportunidad de servir a **Importadora y Distribuidora Textil I.D.TEX Cla. Ltda.**, así como la asistencia y cooperación brindada durante nuestro examen.

Atentamente,
GUERRA & ASOCIADOS



BYRON GUERRA VILLAVICENCIO
Socio - Gerente General

Quito, Marzo 29 del 2002

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

(Expresado en U.S. dólares)

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y Equivalentes de Efectivo -- Nota 4	87.791
Cuentas por Cobrar -- Nota 5	664.965
Inventarios -- Nota 6	1'795.542
Pagos Anticipados	<u>17.910</u>

TOTAL ACTIVOS CORRIENTES 2'566.208

PROPIEDADES Y EQUIPOS -- Nota 7

Terrenos	17.988
Edificios	48.196
Instalaciones y Adecuaciones	29.903
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	45.742
Equipos de Computación	13.715
Vehículos	3.350
Depreciación Acumulada	<u>(56.892)</u>

TOTAL PROPIEDADES Y EQUIPOS, neto 102.002

TOTAL 2'668.210
=====

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

Sobregiros Bancarios	844.895
Cuentas por Pagar -- Nota 8	1'075.812
Pasivos Acumulados -- Nota 9	<u>4.549</u>

TOTAL PASIVOS CORRIENTES 1'925.256

Obligaciones Largo Plazo -- Nota 12 592.426

TOTAL PASIVOS 2'517.682

PATRIMONIO

Capital Social -- Nota 13	120
Aportes para Futuras Capitalizaciones	3.880
Reserva Legal	1.515
Reserva de Capital -- Nota 14	83.195
Resultados Acumulados	48.317
Utilidad del Ejercicio	<u>13.501</u>

TOTAL PATRIMONIO 150.528

TOTAL 2'668.210
=====

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en U.S. dólares)

INGRESOS	
Ventas	3'007.349
Costo de Ventas	<u>(2'765.230)</u>
UTILIDAD EN VENTAS	242.119
GASTOS	
Gastos administrativos	(171.620)
Gastos de ventas	<u>(49.800)</u>
TOTAL GASTOS	<u>(221.420)</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	20.699
OTROS INGRESOS (GASTOS):	
Diferencia en cambio	(7.447)
Otros	<u>8.890</u>
TOTAL OTROS, NETO	<u>1.443</u>
Utilidad antes de participación trabajadores e Impuesto a la Renta	22.142
Menos:	
Participación trabajadores – Nota 10	3.321
Impuesto a la Renta Total –Nota 11	<u>5.320</u>
Total	<u>8.641</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	13.501
	=====

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

(Expresado en U.S. dólares)

	Capital Social	Aportes para Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Reserva de Capital	Resultados Acumulados	Utilidad del ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2000	120	3.880	483	83.195	28.702	32.436	148.816
Apropiación de utilidades 2000	-0-	-0-	1.032	-0-	19.615	(32.436)	(11.789) (1)
Utilidad del ejercicio, 2001	<u>-0-</u>	<u>-0-</u>	<u>-0-</u>	<u>-0-</u>	<u>-0-</u>	<u>13.501</u>	<u>13.501</u>
Saldos al 31 de diciembre del 2001	<u>120</u>	<u>3.880</u>	<u>1.515</u>	<u>83.195</u>	<u>48.317</u>	<u>13.501</u>	<u>150.528</u>

(1)= Apropiación para:

Participación trabajadores 2000	4.865
Impuesto a la Renta 2000	<u>6.924</u>
Total	<u>11.789</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en U.S. dólares)

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION:

Recibido de clientes	2'446.865
Pagado a proveedores, empleados y terceros	(1'699.512)
Otros ingresos, neto	<u>1.443</u>
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	748.796

FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSION:

Ventas de propiedades y equipos	218
Adquisición de propiedades y equipos	(3.737)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	(3.519)

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	(181.302)
Obligaciones largo plazo	(486.263)
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	(667.565)

AUMENTO DEL FLUJO DE EFECTIVO 77.712

SALDO DEL EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO 10.079

SALDO DEL EFECTIVO AL FIN DEL AÑO 87.791
=====

Las Notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en U.S. dólares)

NOTA 1 – OPERACIONES

Importadora y Distribuidora Textil IDTEX Cia. Ltda. se constituyó en la república del Ecuador el 28 abril de 1995 con el objeto de dedicarse a la importación, exportación y distribución de toda clase de textiles,, ropa confeccionada, alfombras, cueros y toda clase de productos similares.

NOTA 2 – POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las siguientes son las políticas contables de la Compañía, las cuales están de conformidad con las Normas Ecuatorianas de contabilidad.

Ventas y Costo de Ventas.- Se registran en base a la emisión de las facturas a los clientes.

Valuación de Inventarios.- Los inventarios se encuentran valuados al costo de adquisición. El costo no excede el valor de mercado.

Valuación de Propiedades y Equipos.- Están registrados al costo, Nota 7, son depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los años estimados de vida útil de: 10 años para muebles y enseres y equipos de oficina e instalaciones y 5 años para equipos de computación.

NOTA 3 – INDICES DE PRECIOS AL CONSUMIDOR

Porcentales de Variación en los Indices de Precios al Consumidor.- La disminución en el poder adquisitivo distorsiona las cifras contables y no permite efectuar una adecuada comparación con períodos anteriores.

El siguiente cuadro representa información relacionada con el poder de variación en los índices de precios al consumidor (inflación) preparado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos.

Año Terminado Diciembre 31	Variación Porcentual
1999	61
2000	91
2001	25

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en U.S. dólares)

NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

El detalle del Efectivo y Equivalentes del Efectivo al 31 de diciembre del 2001 es como sigue:

Bancos	47.791
Inversiones corto plazo	<u>40.000</u>
Total	87.791
	=====

NOTA 5 – CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2001, es como sigue:

Clientes	537.882
Impuestos	117.849
Empleados	2.545
Otros	18.128
Provisión para cuentas incobrables	<u>(11.439)</u> (1)
Total	664.965
	=====

(1) = Provisión para cuentas Incobrables:

El movimiento de la provisión para cuentas incobrables, durante el ejercicio económico 2001, fue como sigue:

Saldo al inicio del año	(10.827)
Provisión del año	<u>(612)</u>
Saldo al final del año	(11.439)
	=====

NOTA 6 – INVENTARIOS

El detalle de los Inventarios Al 31 de diciembre del 2001, es como sigue:

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en U.S. dólares)

Mercadería	<u>1'795.542</u>
Total	1'795.542 =====

NOTA 7 – PROPIEDADES Y EQUIPOS

El movimiento de las propiedades, y equipos durante el ejercicio económico 2001, fue como sigue:

	Saldo Inicial	Adiciones	Ventas	Saldo final
Terrenos	17.988	-0-	-0-	17.988
Edificios	48.196	-0-	-0-	48.196
Instalaciones y Adecuaciones	29.590	313	-0-	29.903
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	44.980	1.255	(493)	45.742
Equipos de computación	11.546	2.169	-0-	13.715
Vehículos	<u>3.350</u>	<u>-0-</u>	<u>-0-</u>	<u>3.350</u>
Subtotal	155.650	3.737	(493)	158.894
Depreciación Acumulada	<u>(44.039)</u>	<u>(13.128)</u>	<u>275</u>	<u>(56.892)</u>
Total	111.611 =====	(9.391) =====	(218) =====	102.002 =====

NOTA 8 – CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las Cuentas por Pagar al 31 de diciembre del 2001, es como sigue:

Proveedores	527.272
Socios	513.990
Retenciones en la fuente	333
Otros	<u>34.217</u>
Total	1'075.812 =====

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en U.S. dólares)

NOTA 9 – PASIVOS ACUMULADOS

El detalle de los Pasivos Acumulados al 31 de diciembre del 2001, es como sigue:

Beneficios Sociales	1.228
Participación de trabajadores	<u>3.321</u>
Total	4.549
	=====

NOTA 10 – PARTICIPACION TRABAJADORES

La conciliación de la utilidad según estados financieros y la base de cálculo de la participación a trabajadores es como sigue:

Utilidad del ejercicio económico 2001	<u>22.142</u>
Base de cálculo	<u>22.142</u>
Participación trabajadores por pagar	3.321
	=====

NOTA 11 – IMPUESTO A LA RENTA

La conciliación de la utilidad según estados financieros y la base de cálculo impuesto a la renta, es como sigue:

Utilidad del ejercicio económico 2001	22.142
Menos:	
15% Participación de trabajadores 2001	3.321
Mas:	
Gastos no deducibles	<u>2.460</u>
Base imponible	<u>21.281</u>
25% de Impuesto a la renta 2001	5.320
Menos:	
Retenciones en la Fuente 2001	<u>(12.740)</u>
Crédito Tributario 2001	(7.420)
	=====

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA TEXTIL IDTEX CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en U.S. dólares)

NOTA 12 – OBLIGACIONES LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2001, las obligaciones a largo plazo corresponden a préstamos obtenidos de los socios, los cuales no tienen plazo de vencimiento ni se ha fijado tasas de interés.

NOTA 13 – CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado está constituido por 100 participaciones nominativas de U.S.\$ 1,20 cada una de valor nominal unitario.

NOTA 14 – RESERVA DE CAPITAL

Esta cuenta incluye los saldos acumulados hasta el 31 de marzo del 2000 de las cuentas Reserva por Revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria. El saldo de esta cuenta no puede distribuirse como dividendo en efectivo pero puede ser capitalizado.

NOTA 15 – SITUACION TRIBUTARIA

La Compañía no ha sido fiscalizada desde la fecha de su constitución, (abril de 1995).

NOTA 16 – EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión del informe por parte de los Auditores Externos, no han sucedido situaciones, que a criterio de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros.