

# TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

Estados Financieros al 31 de diciembre del 2006 e Informe del Auditor  
Independiente

## Contenido

### Informe de los Auditores Independientes

### Estados Financieros

- Balance General
- Estado de Resultados
- Estado de Patrimonio de los Accionistas
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros



## Econ. EFRÉN HERNÁNDEZ VARELA

Guayaquil, 28 de Septiembre del 2007.

A los Miembros del Directorio y Accionistas de  
TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

He auditado el Balance General de TEXTILES SAN ANTONIO S.A. al 31 de diciembre de 2006 y los correspondientes Estados de Resultados, Patrimonio de los Accionistas, Estado de Flujos de Efectivo y Estado de Cambios en la Posición Financiera por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Administración de la compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi Auditoría.

La auditoría la realicé de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Dichas normas requieren que una auditoría sea diseñada y efectuada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, basado en pruebas, de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Excepto por la cuantificación del inventario por no haber presenciado la toma física del mismo y haber sido contratado mis servicios con fecha posterior al cierre del ejercicio, considero que esta auditoría provee una base razonable para expresar mi opinión.

Como parte del examen efectuamos pruebas de cumplimiento, de acuerdo con lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno y sus Reglamentos, en relación a: 1) Los estados financieros surgen de los registros contables de la compañía; 2) Los datos contables que se encuentran registrados en la Declaración de Impuesto a la Renta, Retenciones en la Fuente e Impuesto al Valor Agregado han sido tomados de los registros contables; 3) Se ha pagado el Impuesto a la Renta y el Impuesto al Valor Agregado que figuran como saldos a cargo de la compañía en sus declaraciones tributarias; 4) Se han presentado las declaraciones de Retenciones a que está obligada la compañía, en su calidad de Agente de Retención de conformidad con las disposiciones legales y acuerdos ministeriales que fijan los porcentajes respectivos. El cumplimiento por parte de la compañía de los aspectos mencionados, así como los criterios de aplicación de las normas tributarias respectivas, son de responsabilidad de su administración y tales criterios podrían eventualmente no ser compartidos por las autoridades competentes.

En mi opinión, excepto lo indicado en la última parte del párrafo segundo, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en los aspectos importantes, la situación financiera de TEXTILES SAN ANTONIO S.A. al 31 de Diciembre de 2006, los resultados de sus operaciones y su cambio en la posición financiera por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

  
Econ. Efrén Hernández Varela.  
R.N.A.E. 090  
C.P.A. 445

Rumichaca No. 828 - 4º Piso - Ofic. 401  
Teléf. 2302524 - 2204206 - Casilla 4805  
Guayaquil - Ecuador

**TEXTILES SAN ANTONIO S.A.**  
**BALANCES GENERALES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 Y 2005**  
**(Expresado en US dólares)**

<u>Rubros</u>	<u>EJERCICIOS</u>		<u>Notas</u>
	2006	2005	
<b>ACTIVO</b>	<b><u>3.204.834,75</u></b>	<b><u>3.254.783,02</u></b>	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>1.803.237,99</u></b>	<b><u>1.634.536,80</u></b>	
Caja y Bancos	15.901,62	10.733,90	3
Clientes	143.560,29	81.537,99	4
Varios Deudores	308.772,79	261.844,15	5
Inventarios	1.335.003,29	1.280.420,76	6
<b>ACTIVO FIJO</b>	<b><u>592.446,32</u></b>	<b><u>592.187,32</u></b>	7
Terrenos	3.532,91	3.532,91	
Edificios	215.171,10	215.171,10	
Muebles y Enseres	108.827,38	108.568,38	
Maquinaria y Equipo	4.737.908,16	4.737.908,16	
Equipo de Computación y Software	5.806,82	5.806,82	
(-) Dep. Acum. Act. Fijo	-4.478.800,05	-4.478.800,05	
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>	<b><u>809.150,44</u></b>	<b><u>1.028.058,90</u></b>	8
Reexpresión Monetaria	809.150,44	809.150,44	
Cuentas por Cobrar	0,00	218.908,46	

Las notas explicativas son parte integrante de los Estado Financieros

**TEXTILES SAN ANTONIO S.A.**  
**BALANCES GENERALES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 Y 2005**  
**(Expresado en US dólares)**

<u>Rubros</u>	<u>EJERCICIOS</u>		<u>Notas</u>
	2006	2005	
<b>PASIVOS</b>	<b><u>1.097.493,51</u></b>	<b><u>1.355.934,55</u></b>	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>558.305,64</u></b>	<b><u>510.799,76</u></b>	
Cuentas por Pagar	482.092,57	377.534,07	9
Proveedores del Exterior	40.080,00	0,00	10
Otras Cuentas por Pagar	36.133,07	54.277,67	11
Préstamos Bancarios Locales	0,00	78.988,02	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>539.187,87</u></b>	<b><u>845.134,79</u></b>	
Certificados de Depósito	191.462,52	187.462,72	12
Préstamos Bancarios	0,00	215.000,00	
Préstamos de Socios	299.272,24	335.120,00	13
Provisión para Jubilación	48.453,11	107.552,07	14
<b>PATRIMONIO</b>	<b><u>2.107.341,24</u></b>	<b><u>1.898.848,47</u></b>	15
Capital	198.206,00	198.206,00	
Aportes Futuras Capitalizaciones	1.567.999,94	1.567.999,94	
Reservas	156.898,71	156.898,71	
Resultados Acumulados Ej. Anteriores	165.093,08	165.093,08	
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	19.143,51	-189.349,26	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b><u>3.204.834,75</u></b>	<b><u>3.254.783,02</u></b>	

Las notas explicativas son parte integrante de los Estado Financieros

**TEXTILES SAN ANTONIO S.A.**  
**ESTADOS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 Y 2005**  
(Expresado en US dólares)

<u>Rubros</u>	<u>EJERCICIOS</u>	
	2006	2005
<b>INGRESOS</b>	<b><u>1.087.279,87</u></b>	<b><u>1.239.926,45</u></b>
Ventas 12%	1.087.279,87	1.239.926,45
<b>COSTO DE PRODUCCIÓN</b>	<b><u>974.326,31</u></b>	<b><u>1.234.462,52</u></b>
Materia Prima Consumida	508.649,74	691.316,55
Mano de Obra	291.007,93	337.177,78
Gastos de Fabricación	212.303,86	219.343,03
Productos en Proceso	-38.709,22	-11.305,90
Productos Terminados	1.074,00	-2.068,94
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b><u>112.953,56</u></b>	<b><u>5.463,93</u></b>
<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>	<b><u>157.759,05</u></b>	<b><u>212.400,59</u></b>
Sueldos Administrativos	71.837,14	84.454,51
Sueldos Personal Ventas	16.745,24	0,00
Gastos Generales	54.159,02	70.667,95
Gastos de Ventas	3.822,02	21.644,64
Gastos Financieros	11.195,63	35.633,49
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL</b>	<b><u>-44.805,49</u></b>	<b><u>-206.936,66</u></b>
<b>OTROS INGRESOS Y EGRESOS</b>		
Otros Ingresos	74.834,53	17.587,40
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO</b>	<b><u>30.029,04</u></b>	<b><u>-189.349,26</u></b>
<b>(-) 15% Participación de Trabajadores</b>	<b><u>-4.504,36</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>	<b><u>25.524,68</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>(-) 25% Impto. a la Renta Causado</b>	<b><u>-6.381,17</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>UTILIDAD DISPONIBLE</b>	<b><u>19.143,51</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

Las notas explicativas son parte integrante de los Estado Financieros

**TEXTILES SAN ANTONIO S.A.**  
**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**  
 (Expresado en US dólares)

CONCEPTOS	CAPITAL		RESERVAS			Aportes de Accionistas	RESULTADOS ACUMULADOS EJERC. ANTERIORES	Resultado del Ejercicio	GRAN TOTAL
	Pagado	Legal	Facultativa	Total	Utilidades Acumuladas				
Saldo a Enero 1 del 2006	198.206,00	25.136,42	131.762,29	156.898,71	1.567.999,94	165.093,08	-189.349,26	1.898.848,47	
CD No. 5211 - Transferencia Pérdida 2005 a cuenta Ptmo. de Socios				0,00			189.349,26	189.349,26	
Resultado del Ejercicio				0,00			30.029,04	30.029,04	
15% Participación Trabajadores 2006				0,00			-4.504,36	-4.504,36	
25% Impto. Renta causado 2006				0,00			-6.381,17	-6.381,17	
<b>Saldo a Diciembre 31 del 2006</b>	<b>198.206,00</b>	<b>25.136,42</b>	<b>131.762,29</b>	<b>156.898,71</b>	<b>1.567.999,94</b>	<b>165.093,08</b>	<b>19.143,51</b>	<b>2.107.341,24</b>	

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

**TEXTILES SAN ANTONIO S.A.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**  
(Expresado en US dólares)

**Flujo Neto de Efectivo en Actividades de Operación**

Efectivo recibido de clientes	<u>1.025.257,57</u>	
<b>Efectivo proporcionado por las actividades de operación</b>		1.025.257,57
Efectivo pagado a proveedores y empleados	-1.106.792,53	
Intereses pagados	-11.195,63	
Otros Ingresos y Egresos	<u>74.834,53</u>	
<b>Efectivo utilizado en las actividades de operación</b>		<u>-1.043.153,63</u>
<b>Flujo Neto en actividades de operación</b>		-17.896,06

**Flujo Neto de efectivo en Actividades de Inversión**

Compra de Activos Fijos Tangibles	-259,00	
Activo Diferido	<u>218.908,46</u>	
<b>Flujo de efectivo proveniente de actividades de inversión</b>		218.649,46

**Flujo Neto de efectivo en Actividades de Financiación**

Deudas de corto plazo	-78.988,02	
Deudas de largo plazo	-215.000,00	
Certificados de Depósito	3.999,80	
Pagos por Jubilación Patronal	-59.098,96	
Préstamos de Socios	<u>153.501,50</u>	
<b>Flujo de efectivo utilizado en actividades de financiación</b>		<u>-195.585,68</u>

<b>Aumento (disminución) neto en el efectivo</b>		5.167,72
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo, enero 1.</b>		<u>10.733,90</u>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo, diciembre 31.</b>		<u><u>15.901,62</u></u>

**TEXTILES SAN ANTONIO S.A.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**  
(Continuación)

**Conciliación de la Utilidad del Ejercicio con el efectivo neto proveniente de las Actividades de Operación**

<b>Utilidad (Pérdida)</b>	30.029,04
<b>Más: Partidas que no requieren utilización del efectivo</b>	<u>0,00</u>
<b>Efectivo Proveniente de Actividades de Operación</b>	30.029,04

**Variación en Activos y Pasivos Corrientes**

Clientes	-62.022,30	
Varios Deudores	-46.928,64	
Inventarios	-54.582,53	
Cuentas por Pagar	104.558,50	
Proveedores del Exterior	40.080,00	
Otras Cuentas por Pagar	<u>-29.030,13</u>	
<b>Efectivo Utilizado en Operaciones</b>		<u>-47.925,10</u>
<b>EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<u><u>-17.896,06</u></u>

**TEXTILES SAN ANTONIO S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**  
(Expresado en US dólares)

**NOTA No. 1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL**

TEXTILES SAN ANTONIO S.A. es una compañía constituida en la ciudad de Guayaquil y que tiene como objeto principal la elaboración y comercialización de tejidos en general.

**NOTA No. 2.- RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES MAS SIGNIFICATIVOS**

**Bases de preparación de los Estados Financieros**

Los estados financieros adjuntos fueron elaborados y son de responsabilidad de la administración de la empresa, los mismos que nos fueron entregados de conformidad con el Art. 11 de la Resolución No. 02.Q.IC1.008, de abril 26 del 2002, de la Superintendencia de Compañías. y preparados con base de los costos históricos, a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y los requisitos mínimos establecidos o autorizados por la autoridad de control referida.

**Caja y Bancos**

Constituyen movimientos de efectivo, depósitos en bancos fácilmente convertibles en montos reconocidos de caja.

**Equivalentes de Efectivo**

Son inversiones de muy corto plazo, con vencimientos menores a 90 días.

**Cuentas por Cobrar**

El saldo de este rubro representa facturas pendientes de cobro, créditos a corto plazo, generalmente hasta 30 días, y no incluye provisión para cuentas dudosas.

**Otras Cuentas por Cobrar**

Corresponde a los deudores por préstamos y anticipos a empleados y obreros, anticipos a proveedores, respaldados por los documentos suscritos entre las partes.

## **TEXTILES SAN ANTONIO S.A. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **Inventarios**

Los inventarios se presentan al costo promedio o de mercado, el más bajo. Las adquisiciones se registran a su costo específico y las salidas son controladas por el método promedio móvil. Los inventarios en tránsito son valorados al costo de las facturas más otros cargos relacionados con la importación.

### **Activo Fijo**

Las propiedades están registradas al costo histórico y en dólares norteamericanos menos las depreciaciones acumuladas. Las depreciaciones están calculadas con base en el método de línea recta sobre la vida útil estimada de los respectivos activos.

El valor de la venta de activos fijos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se registra en las cuentas correspondientes en el momento que se causa. Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan al resultado del ejercicio.

### **Cuentas por Pagar**

Generalmente tienen vencimiento de hasta 30 días posteriores a la fecha de emisión del comprobante de transferencia.

### **Otras Cuentas por Pagar**

Son obligaciones por compra de bienes y servicios con vencimientos de hasta 30 días, y aquellas que se originan en normas tributarias, laborales, etc., excepto proveedores de bienes y servicios relacionados con las operaciones del negocio.

### **Beneficios Sociales**

Son reconocidos cuando nace la obligación de la empresa en virtud de las normas legales vigentes o acuerdos contractuales, y registrados en el tiempo y fecha que en ellas se indican.

### **Participación a Trabajadores**

Se registra con cargo a los resultados del año en que se causa por una cifra equivalente al 15% de la utilidad del ejercicio.

# TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Impuesto a la Renta

Se aplica la tarifa del 25% de Impuesto a la Renta sobre la utilidad gravable, después de la conciliación tributaria.

### Reconocimiento de los Gastos

Los gastos son reconocidos en el ejercicio en que se devengan.

### Criterio de Empresa en Marcha

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2006 han sido preparados sobre la base de Principios de Contabilidad aplicables a un negocio en marcha, en consecuencia, dichos estados financieros no reflejan el efecto de ajustes que podrían ser necesarios en caso de que la Compañía no estuviera en condiciones de continuar operando como una empresa en marcha y, por esta razón, se viera obligada a realizar sus activos y liquidar sus obligaciones en forma diferente al curso normal de sus operaciones y por montos diferentes a los reflejados en los Estados Financieros.

### NOTA No. 3.- CAJA Y BANCOS

El siguiente es un detalle de la cuenta Caja y Bancos, al 31 de diciembre del 2006.

Caja		
Caja Chica		285,60
Bancos		15.616,02
Produbanco	7.952,16	
Produbanco 2	4.467,78	
Banco del Pichincha	2.184,27	
Boston Bank	1.011,81	
Total Caja y Bancos		<u>15.901,62</u>

**TEXTILES SAN ANTONIO S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**NOTA No. 4.- CLIENTES**

Al 31 de Diciembre del 2006, el saldo de este rubro fue de \$143.560,29. Un detalle se muestra a continuación.

Productos Paraíso	76.838,53
Distribuidora Lanatex S.A.	16.370,63
Rosa Molina	13.950,50
Lanafit S.A.	12.523,47
Eurogress S.A.	7.021,10
EBTEX	4.213,06
Meganvir	3.707,54
Confecciones Lanafit S.A.	3.317,59
Fabrilana	2.955,37
Ecuacotton S.A.	<u>2.662,50</u>
Total	<u><u>143.560,29</u></u>

**NOTA No. 5.- VARIOS DEUDORES**

El saldo de este rubro, al 31 de diciembre del 2006, incluye los siguientes valores:

Retención sobre Ventas	84.040,78
Meganvir S.A.	78.959,11
Veronesi S.A.	34.933,10
Filanbanco	29.082,06
Sergelec	29.065,50
Eurogress S.A.	27.248,74
Hilantex S.A.	15.816,04
Ecuallave	4.835,00
Ecuacotton	2.516,98
Préstamos de Empresa	<u>2.275,48</u>
Total	<u><u>308.772,79</u></u>

**TEXTILES SAN ANTONIO S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**NOTA No. 6.- INVENTARIOS**

Los inventarios, al 31 de Diciembre del 2006, presentan los siguientes

Materia Prima	427.513,17
Productos en Proceso	297.125,24
Productos Terminados	87.415,50
Repuestos	377.667,53
Otros Inventarios	<u>145.281,85</u>
 Total	 <u><u>1.335.003,29</u></u>

**NOTA No. 7.- ACTIVO FIJO**

El siguiente es un detalle de las propiedades al 31 de Diciembre del 2006

<b>PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS</b>	
Terrenos	3.532,91
Edificios	215.171,10
Muebles y Enseres	108.827,38
Maquinaria y Equipo	4.737.908,16
Equipo de Computación y Software	<u>5.806,82</u>
 Suman	 5.071.246,37
(-) Dep. Acumuladas	<u>-4.478.800,05</u>
 Total Activo Fijo Neto	 <u><u>592.446,32</u></u>

El movimiento del Activo Fijo durante el año fue como sigue:

<b>Propiedades Plantas y Equipos</b>	
Saldo al 31 de diciembre del 2005	592.187,32
<b>Más (Menos)</b>	
Adiciones, neto por compras 2006	<u>259,00</u>
 Saldo al 31 de Diciembre del 2006	 <u><u>592.446,32</u></u>

**TEXTILES SAN ANTONIO S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La depreciación se calcula por método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados, y se aplican los siguientes porcentajes:

Terrenos	5%
Edificios	10%
Muebles y Enseres	10%
Maquinaria y Equipo	10%
Equipo de Computación y Software	33%

**NOTA No. 8.- ACTIVO DIFERIDO**

Al 31 de diciembre del 2006, el Activo Diferido registra un saldo de \$809.150,44, el mismo que corresponde a la cuenta Reexpresión Monetaria.

**NOTA No. 9.- CUENTAS POR PAGAR**

El saldo de las Cuentas por Pagar, al 31 de Diciembre del 2006 fue de \$482.092,57 y se detalla a continuación.

Hilanderías Unidas	169.320,12
Policosmos	117.161,93
Enkador	52.659,49
Corporación Administración Temporal	38.980,72
Ab. Luis Poveda	22.735,91
Ponte Selva	18.055,31
Impuestos	17.369,97
Instaservi	11.141,44
Varios	<u>34.667,68</u>
Total	<u><u>482.092,57</u></u>

**NOTA No. 10.- PROVEEDORES DEL EXTERIOR**

Al 31 de Diciembre del 2006, el saldo de Proveedores del Exterior es de \$40.080,00 y corresponde a una operación con el Banco de Boston cuyo vencimiento es el 28 de Febrero del 2007.

**TEXTILES SAN ANTONIO S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**NOTA No. 11.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2006, este rubro registra los saldos siguientes:

Cuentas Tributarias		19.698,45
Impuesto IVA	<u>11.618,33</u>	
IVA Retenido	598,29	
Ret. Fte. sobre Compras	1.100,66	
Impto. Rta. Empresa	6.381,17	
IESS		8.655,16
15% Utilidades		4.504,36
Sobregiro Bancario		
Banco Internacional		12,29
Varios Acreedores		
Cuentas del Personal		<u>3.262,81</u>
Total		<u><u>36.133,07</u></u>

**NOTA No. 12.- CERTIFICADOS DE DEPÓSITO**

El saldo de Certificados de Depósito, al 31 de Diciembre del 2006, es de \$191.462,52 y se detalla a continuación:

Sonia de Vásquez	97.928,44
Jacqueline Vergara	41.427,31
Edward Mozina	30.667,83
Ecuallave S.A.	<u>21.439,14</u>
Total	<u><u>191.462,72</u></u>

**TEXTILES SAN ANTONIO S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**NOTA No. 13.- PRESTAMOS DE SOCIOS**

Al 31 de Diciembre del 2006, el saldo registrado en la cuenta Préstamos de Socios es de \$299.272,24 tal como se muestra a continuación.

Saldo al 31 de Diciembre del 2005	335.120,00
Entrega de Accionistas	153.501,50
Transferencia Pérdida 2005	<u>-189.349,26</u>
Total	<u><u>299.272,24</u></u>

**NOTA No. 14.- PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL**

La Provisión para Jubilación Patronal, al 31 de Diciembre del 2006, presenta un saldo de \$48.453,11 luego del siguiente movimiento.

Saldo Anterior	107.552,07
Valores Utilizados	-72.778,08
Provisión del Presente Ejercicio	<u>13.679,12</u>
Total	<u><u>48.453,11</u></u>

**NOTA No. 15.- PATRIMONIO**

**Capital.-** El Capital de la compañía, al 31 de diciembre del 2006, se mantiene en \$198.206,00.

**Aportes para Futuras Capitalizaciones.-** El saldo de este rubro, al 31 de diciembre del 2006, se mantiene en \$1.567.999,94.

**Reservas.-** Al 31 de diciembre del 2006, esta cuenta presenta los siguientes saldos:

Reserva Legal	25.136,42
Reserva Facultativa	<u>131.762,29</u>
Total Reservas	<u><u>156.898,71</u></u>

## **TEXTILES SAN ANTONIO S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Resultados Acumulados Años Anteriores.-** En el año 2006, esta cuenta mantiene su saldo de \$165.093,08 debido a que la Pérdida del ejercicio económico 2005 fue transferida a la cuenta Préstamos de Socios.

**Resultado del Ejercicio.-** Al 31 de Diciembre del 2006 esta cuenta registra un saldo de \$19.143,51 que corresponde a la utilidad del ejercicio auditado después del 15% de Participación a Trabajadores y del 25% de Impuesto a la Renta.

#### **NOTA No. 16.- OBLIGACIONES FISCALES COMO AGENTE DE RETENCIÓN Y PERCEPCIÓN**

Utilizando un muestreo para la revisión de los documentos y de acuerdo con los registros contables correspondientes, se observa que la empresa ha cumplido con su obligación de Retener, Declarar, Emitir Certificados de Retención y con el Pago Mensual de las retenciones hechas en el mes inmediato anterior en los lugares señalados para ello. Como agente de percepción también han presentado las respectivas declaraciones mensuales. La verificación de la exactitud de las retenciones en la fuente será hecha por los Fedatarios del Servicio de Rentas Internas.

#### **NOTA No. 17.- RECLASIFICACIONES**

Con el fin de facilitar la comparación de los estados financieros algunos rubros y cifras de estos estados, han sido reclasificados.

#### **NOTA No. 18.- EVENTOS POSTERIORES**

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los estados Financieros por el periodo terminado el 31 de diciembre del 2006, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los Estados Financieros a la fecha mencionada.