

5369

Econ. EFRÉN HERNÁNDEZ VARELA

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

EMPRESA:

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.



**EJERCICIO ECONOMICO:
CORTADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008**

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2008 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, 23 de Septiembre del 2009.

A los Miembros del Directorio y Accionistas de

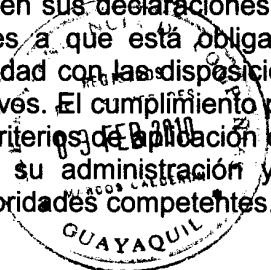
TEXTILES SAN ANTONIO S.A.



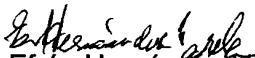
He auditado el Balance General de TEXTILES SAN ANTONIO S.A. al 31 de Diciembre de 2008 y los correspondientes Estados de Resultados, Patrimonio de los Accionistas y Estado de Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Administración de 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. Exceptuando 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 2008, 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



TEXTILES SAN ANTONIO S.A.
BALANCES GENERALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 Y 2007
(Expresado en US dólares)

<u>Rubros</u>	<u>EJERCICIOS</u>		<u>Notas</u>
	2008	2007	
ACTIVO	<u>2.958.835,40</u>	<u>3.107.318,62</u>	
ACTIVO CORRIENTE	<u>1.657.083,70</u>	<u>1.854.075,19</u>	
Caja y Bancos	14.636,60	12.505,82	3
Cuentas por Cobrar	148.188,72	282.235,01	4
Otras Cuentas por Cobrar	334.668,52	319.061,00	5
Inventarios	1.159.589,86	1.240.273,36	6
 ACTIVO FIJO	 <u>640.954,59</u>	 <u>592.446,32</u>	 7
Terrenos	3.532,91	3.532,91	
Edificios	229.341,96	215.171,10	
Muebles y Enseres	112.924,79	108.827,38	
Maquinarias	4.737.908,16	4.737.908,16	
Vehículos	30.240,00	0,00	
Equipos de Computación	5.806,82	5.806,82	
(-) Dep. Acum. Activo Fijo	-4.478.800,05	-4.478.800,05	
 ACTIVO DIFERIDO	 <u>660.797,11</u>	 <u>660.797,11</u>	 8
Reexpresión Monetaria	660.797,11	660.797,11	

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.
BALANCES GENERALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 Y 2007
(Expresado en US dólares)

<u>Rubros</u>	<u>EJERCICIOS</u>		<u>Notas</u>
	2008	2007	
PASIVOS	<u>1.064.789,46</u>	<u>1.109.364,24</u>	
PASIVO CORRIENTE	<u>753.633,58</u>	<u>768.191,58</u>	
Cuentas por Pagar	685.830,41	732.099,44	9
Otras Cuentas por Pagar	27.435,37	36.092,14	10
Oblig. con las Inst. Financieras	40.367,80	0,00	11
 PASIVO NO CORRIENTE	 <u>311.155,88</u>	 <u>341.172,66</u>	 12
Certificados de Depósito	179.462,52	191.462,52	
Préstamos de Socios	111.676,51	136.372,09	
Provisión para Jubilación	20.016,85	13.338,05	
 PATRIMONIO	 <u>1.894.045,94</u>	 <u>1.997.954,38</u>	 13
Capital Social	198.206,00	198.206,00	
Aportes de Accionistas	1.567.999,94	1.567.999,94	
Reservas	45.857,40	27.688,89	
Resultados Acumulados Ej. Anteriores	165.093,08	165.093,08	
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	-83.110,48	38.966,47	
 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	 <u>2.958.835,40</u>	 <u>3.107.318,62</u>	

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.
ESTADOS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 Y 2007
(Expresado en US dólares)

<u>Rubros</u>	<u>EJERCICIOS</u>	
	2008	2007
INGRESOS	<u>1.679.219,09</u>	<u>1.997.193,66</u>
Ventas Netas	1.679.219,09	1.997.193,66
PRODUCCIÓN EN PROCESO		
Materia Prima Consumida	848.238,40	1.046.777,77
Mano de Obra Utilizada	332.317,69	149.821,79
Gastos Indirectos de Fabricación	<u>391.159,91</u>	<u>353.326,00</u>
COSTO DE PROD. EN PROCESO INCURRIDO	<u>1.571.716,00</u>	<u>1.549.925,56</u>
(+) Inventario Inicial de Produc. en Proceso	193.165,55	297.125,24
(-) Inventario Final de Prod. En Proceso	-101.101,12	-193.165,55
COSTO DE FAB. DE PROD. TERM.	<u>1.663.780,43</u>	<u>1.653.885,25</u>
(+) Inventario Inicial de Prod. Terminados	10.382,00	87.415,15
(-) Inventario Final de Prod. Terminados	<u>-25.680,20</u>	<u>-10.382,00</u>
COSTO DE LO VENDIDO	<u>1.648.482,23</u>	<u>1.730.918,40</u>
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	<u>30.736,86</u>	<u>266.275,26</u>
GASTOS DE OPERACIÓN	<u>252.501,08</u>	<u>212.044,03</u>
Gastos de Administración	227.099,75	185.976,86
Gastos de Ventas	<u>25.401,33</u>	<u>26.067,17</u>
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL	<u>-221.764,22</u>	<u>54.231,23</u>
GASTOS FINANCIEROS	<u>28.486,94</u>	<u>43.542,93</u>
Intereses Pagados Locales	28.486,94	43.542,93
OTROS INGRESOS Y EGRESOS	<u>167.140,68</u>	<u>28.278,17</u>
Otros Ingresos	167.140,68	28.278,17
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO	<u>-83.110,48</u>	<u>38.966,47</u>
(-) 15% Participación de Trabajadores	<u>0,00</u>	<u>5.844,97</u>
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE CONC. TRIB.	<u>-83.110,48</u>	<u>33.121,50</u>
(+/-) CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	<u>25.407,88</u>	<u>26.690,42</u>
(+) Gastos no Deducibles en el País	25.407,88	22.808,07
(+) Gastos no Deducibles en el Exterior	<u>0,00</u>	<u>3.882,35</u>
UTILIDAD GRAVABLE	<u>-57.702,60</u>	<u>59.811,92</u>
(-) 25% Impuesto a la Renta	<u>0,00</u>	<u>14.952,98</u>
UTILIDAD DISPONIBLE	<u>-83.110,48</u>	<u>18.168,52</u>

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
(Expresado en US dólares)

CONCEPTOS	CAPITAL	RESERVAS			Aportes de Accionistas	RESULTADOS ACUMULADOS EJERC. ANTERIORES		Resultado del Ejercicio	GRAN TOTAL
	Pagado	Legal	Facultativa	Total		Utilidades por Distribuir	Total		
Saldo a Enero 1 del 2008	198.206,00	27.688,89	0,00	27.688,89	1.567.999,94	165.093,08	165.093,08	38.966,47	1.997.954,38
Transferencia del Resultado				0,00		38.966,47	38.966,47	-38.966,47	0,00
15% Participación Trabajadores				0,00		-5.844,97	-5.844,97		-5.844,97
25% Impto. Renta				0,00		-14.952,98	-14.952,98		-14.952,98
Distribución de Reservas		3.312,15	14.856,36	18.168,51		-18.168,52	-18.168,52		-0,01
Resultado del Ejercicio				0,00			0,00	-83.110,48	-83.110,48
Saldo a Diciembre 31 del 2008	198.206,00	31.001,04	14.856,36	45.857,40	1.567.999,94	165.093,08	165.093,08	-83.110,48	1.894.045,94

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 2008
(Expresado en US dólares)

Flujo Neto de Efectivo en Actividades de Operación

Efectivo recibido de clientes	<u>1.813.265,38</u>	
Efectivo proporcionado por las actividades de operación		1.813.265,38
Efectivo pagado a proveedores y empleados	-1.890.833,13	
Gastos Financieros	-28.486,94	
Participación Trabajadores 2007	-5.844,97	
Impuesto a la Renta de la Cía. 2007	-14.952,98	
Otros Ingresos y Egresos	<u>167.140,68</u>	
Efectivo utilizado en las actividades de operación		<u>-1.772.977,34</u>
Flujo Neto en actividades de operación		40.288,04

Flujo Neto de efectivo en Actividades de Inversión

Compra de Activos Fijos Tangibles	<u>-48.508,27</u>	
Flujo de efectivo utilizado en actividades de inversión		<u>-48.508,27</u>

Flujo Neto de efectivo en actividades de financiación

Obligaciones Bancarias Corto Plazo	40.367,80	
Certificados de Depósito	-12.000,00	
Préstamos de Socios	-24.695,58	
Provisión para Jubilación	<u>6.678,80</u>	
Flujo de efectivo proveniente de actividades de financiación		<u>10.351,02</u>

Aumento (disminución) neto en el efectivo		2.130,78
Efectivo y equivalentes de efectivo, enero 1.		<u>12.505,82</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo, diciembre 31.		<u><u>14.636,60</u></u>

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
(Continuación)

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

Utilidad (Pérdida)	<u>-83.110,48</u>
---------------------------	-------------------

Efectivo Proveniente de Actividades de Operación	-83.110,48
--	------------

Variación en Activos y Pasivos Corrientes

Cuentas por Cobrar	134.046,29	
Otras Cuentas por Cobrar	-15.607,52	
Inventarios	80.683,50	
Cuentas por Pagar	-46.269,03	
Otras Cuentas por Pagar	-8.656,77	
Participación Trabajadores 2007	-5.844,97	
Impuesto a la Renta de la Cía. 2007	<u>-14.952,98</u>	
Efectivo Utilizado en Operaciones		<u>123.398,52</u>

EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u><u>40.288,04</u></u>
---	-------------------------

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
(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 mediante escritura pública autorizada en la Notaría Segunda de este cantón por el Dr. Ovidio Correa Bustamante, Notario Suplente, otorgada el 7 de Septiembre de 1967 e inscrita en el Registro Mercantil de esta ciudad el 18 de Abril de 1973. La compañía tiene como objeto principal el ejercicio de la industria en el ramo de artículos textiles mediante una planta industrial destinada a la fabricación de tejidos en general y su domicilio es la ciudad de Guayaquil.

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 histórico y las salidas son controladas por el método promedio. 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

Son obligaciones por compras de bienes y servicios que, generalmente, tienen vencimiento de hasta 30 días posteriores a la fecha de recepción 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.

Impuesto a la Renta

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

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

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 2008 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.

Precios de Transferencia

La empresa tiene transacciones con empresas relacionadas por la transferencia de bienes del giro ordinario de su negocio (mercaderías) y servicios menores de tejido y con dos de ellas por reembolso de gastos de servicios público comunes y arrendamiento, sobre los cuales se presentarán los informes respectivos de acuerdo a las disposiciones tributarias vigentes.

NOTA No. 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Caja	731,57	538,01
Caja chica	731,57	538,01
Bancos	13.905,03	11.967,81
Produbanco S.A.	1.218,10	10.372,79
Banco del Pichincha	165,49	984,51
Banco Internacional	281,03	160,46
Banco de Boston	113,01	113,01
Produroles	12.127,40	337,04
Total	<u>14.636,60</u>	<u>12.505,82</u>

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

NOTA No. 4.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre, el saldo de este rubro se muestra a continuación

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Cientes Relacionados	63.264,20	95.648,41
Cientes No Relacionados	84.924,52	186.586,60
Total	<u>148.188,72</u>	<u>282.235,01</u>

El detalle de la cuenta Cientes se muestra a continuación:

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Relacionadas	<u>63.264,20</u>	<u>95.648,41</u>
Comercial Inmobiliaria Dassum S.A.	22.941,28	39.251,09
Eurogress S.A.	14.929,55	8.301,50
Fabrilana S.A.	7.700,55	1.541,10
Hilantex S.A.	6.927,69	11.810,69
Distribuidora Lanatex	5.693,49	30.581,73
Confecciones Lanafit	4.767,00	4.162,30
Ing. Alfredo Dassum Aivas	304,64	0,00
No Relacionadas	<u>84.924,52</u>	<u>186.586,60</u>
Productos Paraíso del Ecuador	40.754,26	136.214,49
Molina Jimenez Rosa	34.481,68	31.086,66
E.B. Tex	6.347,03	3.684,99
Empleados	3.341,55	4.477,64
Meganvir S.A.	0,00	11.122,82
Total	<u>148.188,72</u>	<u>282.235,01</u>

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

NOTA No. 5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Varios Deudores	175.384,06	205.290,52
Ret. Fte. s/ Ventas	116.116,75	109.969,84
Primer y Segundo Dividendo Rentas	2.875,82	0,00
Filanbanco	29.082,06	0,00
Seguros Rocafuerte	2.010,00	0,00
Préstamos de Empresa	8.269,21	2.193,62
Anticipos a Proveedores	930,62	1.607,02
Total	<u><u>334.668,52</u></u>	<u><u>319.061,00</u></u>

NOTA No. 6.- INVENTARIOS

Los saldos de este rubro, al 31 de Diciembre son:

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Materias Primas	414.987,74	441.568,61
Productos en Proceso	101.101,12	193.165,55
Productos Terminados	25.680,20	10.382,00
Otros Inventarios	145.281,85	145.281,85
Repuestos	472.538,95	449.875,35
Total	<u><u>1.159.589,86</u></u>	<u><u>1.240.273,36</u></u>

La Auditoría fue contratada después del cierre del ejercicio y no participó en la toma de los inventarios.

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

NOTA No. 7.- ACTIVO FIJO

El siguiente es un detalle de las propiedades al 31 de Diciembre.

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Terrenos	3.532,91	3.532,91
Edificios	229.341,96	215.171,10
Muebles y Enseres	112.924,79	108.827,38
Maquinarias	4.737.908,16	4.737.908,16
Vehículos	30.240,00	0,00
Equipos de Computación	5.806,82	5.806,82
 Suman	 <u>5.119.754,64</u>	 <u>5.071.246,37</u>
(-) Depreciaciones Acumuladas	-4.478.800,05	-4.478.800,05
 Total Activo Fijo Neto	 <u><u>640.954,59</u></u>	 <u><u>592.446,32</u></u>

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

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Saldo al 1 de Enero	592.446,32	592.446,32
Más (Menos)		
Adiciones, neto por compras	48.508,27	0,00
Depreciación del año	0,00	0,00
 Saldo al 31 de Diciembre	 <u><u>640.954,59</u></u>	 <u><u>592.446,32</u></u>

NOTA No. 8.- ACTIVO DIFERIDO

Al 31 de Diciembre del 2008, la compañía mantiene un saldo de \$660.797,11 el cual corresponde a la cuenta Reexpresión Monetaria.

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

NOTA No. 9.- CUENTAS POR PAGAR

El saldo de Cuentas por Pagar al 31 de Diciembre se presenta a continuación.

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Proveedores Relacionados	333.151,19	383.095,60
Proveedores No Relacionados	352.679,22	343.997,98
Proveedores del Exterior	0,00	5.005,86
Total	<u>685.830,41</u>	<u>732.099,44</u>

El siguiente es un detalle de los Proveedores.

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Proveedores Relacionados	<u>333.151,19</u>	<u>383.095,60</u>
Hilanderías Unidas	331.147,97	383.095,60
Hilantex	2.003,22	0,00
Proveedores No Relacionados	<u>352.679,22</u>	<u>343.997,98</u>
Policosmos	117.161,93	117.161,93
Enkador	64.882,88	94.433,67
Impuestos	46.798,95	22.440,98
Corporación Administración Temporal	21.467,27	34.909,61
Ab. Luis Poveda	11.242,80	15.275,20
Alberto Dassum	11.040,00	0,00
Tecnotravel	9.424,97	0,00
Instaservi	8.277,85	11.414,44
Varios	62.382,57	48.362,15
Proveedores del Exterior	<u>0,00</u>	<u>5.005,86</u>
IRO	0,00	5.005,86
Total	<u>685.830,41</u>	<u>732.099,44</u>

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

NOTA No. 10.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
IESS	3.917,38	9.346,39
Cuentas Tributarias	17.931,60	13.048,51
Varios Acreedores	5.586,39	10.994,61
Sueldos por Pagar	0,00	2.702,63
Total	<u><u>27.435,37</u></u>	<u><u>36.092,14</u></u>

NOTA No. 11.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Corresponde a un préstamo con el Produbanco por un monto de \$50.000,00, tasa de interés del 11.23% y a 10 meses plazo. Al 31 de Diciembre del 2008 el saldo pendiente de pago es de \$40.367,80, de acuerdo a lo establecido en la tabla de amortización siguiente.

Fecha	Saldo	Capital	Interés
19/11/2008	50.000,00	4.793,67	467,92
19/12/2008	46.206,33	4.838,53	423,06
19/01/2009	40.367,80	4.871,22	390,37
17/02/2009	35.496,58	4.940,47	321,12
19/03/2009	30.556,11	4.975,64	285,95
20/04/2009	25.580,47	5.006,24	255,35
18/05/2009	20.574,23	5.081,89	179,70
17/06/2009	15.492,34	5.116,61	144,98
17/07/2009	10.375,73	5.164,49	97,10
17/08/2009	5.211,24	5.211,24	50,39

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

NOTA No. 12.- PASIVO NO CORRIENTE

A continuación se presenta un detalle de este rubro, al 31 de Diciembre.

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
¹ Certificados de Depósito	179.462,52	191.462,52
Préstamos de Socios	111.676,51	136.372,09
Provisión para Jubilación	20.016,85	13.338,05
Total	<u><u>311.155,88</u></u>	<u><u>341.172,66</u></u>

¹ El siguiente es un detalle del movimiento de la cuenta durante el 2008.

Saldo al 31 de Diciembre del 2007	<u>191.462,52</u>
Jacqueline Vergara	41.427,31
Edward Mozina	30.667,83
Sonia Vasconez	97.928,24
Ecuallave S.A.	21.439,14
 (-) Abonos 2008	 <u>-12.000,00</u>
Jacqueline Vergara - Julio	-1.000,00
Edward Mozina - Agosto	-3.000,00
Ecuallave S.A. - Agosto	-8.000,00
 Saldo al 31 de Diciembre del 2008	 <u>179.462,52</u>
Jacqueline Vergara	40.427,31
Edward Mozina	27.667,83
Sonia Vasconez	97.928,24
Ecuallave S.A.	13.439,14

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

NOTA No. 13.- PATRIMONIO

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Capital Social	198.206,00	198.206,00
Aportes de Accionistas	1.567.999,94	1.567.999,94
Reservas	45.857,40	27.688,89
Resultados Acumulados Ej. Anteriores	165.093,08	165.093,08
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	-83.110,48	38.966,47
Total	<u><u>1.894.045,94</u></u>	<u><u>1.997.954,38</u></u>

Capital Social.- El Capital de la compañía, al 31 de Diciembre del 2008, se mantiene en \$198.206,00.

Aportes de Accionistas.- El saldo de este rubro, al 31 de Diciembre del 2008, se mantiene en \$1.567.999,94.

Reservas.- Al 31 de Diciembre del 2008, esta cuenta presenta los siguientes saldos:

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Reserva Legal	31.001,04	27.688,89
Reserva Facultativa	14.856,36	0,00
Total Reservas	<u><u>45.857,40</u></u>	<u><u>27.688,89</u></u>

Resultados Acumulados Años Anteriores.- En el año 2008, esta cuenta mantiene su saldo de \$165.093,08.

Resultado del Ejercicio.- Al 31 de Diciembre del 2008 esta cuenta registra una pérdida de \$-83.110,48.

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

NOTA No. 14.- OPERACIONES CON RELACIONADAS

Durante el año 2008 las operaciones con las compañías relacionadas por transferencia de mercaderías es del 13% sobre el total de lo vendido, que asciende a la suma de US\$1'679.219.09, conforme se demuestra en el siguiente detalle:

TOTAL VENTA DE MERCADERIAS 2008	1.679.219,08
VENTAS A RELACIONADAS	
Comercial Inmobiliaria Dassum S.A.	150.327,77
Confecciones Lanafit	8.421,48
Dassum Aivas Alfredo	1.010,58
Distribuidora Lanatex	50.337,48
TOTAL TRANSF. A RELACIONADAS	210.097,31
Relación Vtas. A Relac./Tot. Vtas.	13%

No se incluyen los movimientos con Fabrilana S.A., Eurogress S.A. Hilantex S.A. porque corresponden a reembolso de gastos y prestación de servicios menores.

NOTA No. 15.- 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. 16.- RECLASIFICACIONES

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

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

NOTA No. 17.- 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 2008, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los Estados Financieros a la fecha mencionada.