



Miembro Adherente de: AIC - Asociación Interamericana de Contabilidad

AGNCRAI, Asesoría Gerencial Nacional
César Romero Auditor Independiente
Debussy N47-14 y Beethoven
Teléfono (593 2) 2415109
P. O. Box 17-04-10697
agncrai@hotmail.com
Quito - Ecuador

Señora
Gilda Bautista Cedefio
DIRECTORA DE AUDITORIA E INTERVENCIÓN
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
Presente

AUDITORIA ANTERIOR CAJA # 1404

De mis consideraciones:

La presente es en relación al Oficio No. SC.ICL.DAI.Q.10.28341, del 24 de Diciembre de 2010 en la que me indican que, el artículo 2 de la resolución No. 06.Q.ICI.003 de 21 de agosto de 2006, publicada en el registro Oficial 348 de 4 de septiembre del mismo año, disposición que quienes ejercen funciones de auditoría, están en la obligación de aplicar Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento "NIAAs", a partir de enero de 2009.

Habiendo dado cumplimiento con este requerimiento debo indicar a usted que anexo informes de auditoría externa por el ejercicio económico de 2009 de las siguientes compañías:

EXPEDIENTE	NOMBRE
190	Comercial Inmobiliaria Dassum S.A. CIDSA
672	Industrial Textilana S.A. ✓
769	Lanafit S.A.
89112	Policosmos S.A.

De esta forma justifico y enmiendo esta situación.

Atentamente,

César Romero P.,
CPA LIC 6713
Registro Nacional
Auditor Externo
SR-RN.AE-234
Miembro de AIC
Reg.ID N°9-5380

Quito, Febrero 4, 2011



AUDITORIA E INTERVENC

9 FEB '11 11:05



Miembro Adherente de: AIC-Asociación Interamericana de Contabilidad

AGNCRAI, Asesoría Gerencial Nacional
César Romero Auditor Independiente
Debussy N47-14 y Beethoven
Teléfono (593 2) 2415109
P. O. Box 17-04-10697
agncrai@hotmail.com
Quito - Ecuador

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los señores accionistas y Junta de Directores de Industrial Textilana S. A.

Informe sobre los estados financieros

He auditado los estados financieros que se adjuntan de Industrial Textilana S. A., que comprende el balance genera al 31 de diciembre del 2009 y los correspondientes estados resultados, de cambio en el patrimonio y de cambio de la posición financiera por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia de Industrial Textilana S. A. por los estados financieros

La gerencia de Industrial Textilana es responsable de la preparación y presentación de estos estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador normas ecuatorianas de contabilidad. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos que son relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de forma que éstos carezcan de errores importantes causados por fraude o error, la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y la elaboración de estimaciones contables que son razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi auditoria. Mi auditoria fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoria. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoria para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes.

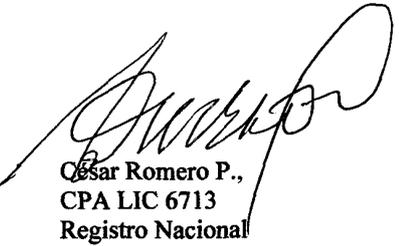
Una auditoria comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoria sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores importantes en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de Industrial Textilana a fin de diseñar procedimientos de auditoria adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de Industrial Textilana. Una auditoria también comprende la evaluación de que los principios normas de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables hechas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que la evidencia de auditoria que he obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para mi opinión de auditoria.

Base para opinar con salvedades

Al 31 de diciembre de 2009 Industrial Textilana no efectuó la toma física de inventarios en mi presencia, cuyo saldo as esa fecha asciende a US\$ 701.562,00, nota 5 en razón de esta circunstancia no fue factible satisfacerme a esa fecha de la existencia física de los referidos inventarios por medio de otros procedimientos de auditoría. Además la compañía no presento información en relacionada a la reserva matemática del cálculo actuarial de la jubilación patronal cuyo valor es por US\$ 458.256,00 ni por las provisiones por un valor de US\$354.347,31, notas 11 y 10.

Opinión con salvedades

En mi opinión , excepto por los efectos de aquellos ajustes, si los hay, que pudieran haberse determinado como necesarios si hubiera podido quedar satisfecho en cuanto las cantidades del inventario físico, la presentación de las reserva matemática del cálculo actuarial de la jubilación patronal y provisiones, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la posición financiera de Industrial Textilana S. A. al 31 de diciembre del 2009, el resultado de sus operaciones, estado de patrimonio de los accionistas y estado de cambio en la posición financiera por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con principios y normas ecuatorianas de contabilidad.



César Romero P.,
CPA LIC 6713
Registro Nacional
Auditor Externo
SR-RN.AE-234
Miembro de AIC
Reg.ID N°9-5380

Quito, Febrero 4, 2011

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE 2009 Y 2008

(Expresados en U. S. dólares)

ACTIVOS	2009	2008
CORRIENTES:		
Efectivo y equivalente de efectivo	369.232	2.794.496
Deudores	1.788.498	4.664.173
Reservas Incobrables	-1.600	-1.600
Inventarios	660.398	824.343
Mercaderías en Transito	41.164	129.711
Crédito tributario a Favor de la Empresa	158.329	255.857
Total activos corrientes	3.016.021	8.666.980
PLANTA Y EQUIPOS:		
Instalaciones	27.300	27.300
Maquinaria y Equipo	5.996.822	5.437.641
Muebles y Enseres	15.259	15.259
Equipos de Computacion	3.922	3.142
Vehiculos	91.667	61.538
Total	6.134.970	5.544.880
Menos Depreciación Acumulada	-4.132.039	-3.889.595
Total Planta y Equipo, neto	2.002.932	1.655.285
INVERSIONES	600.000	600.000
TOTAL	5.618.952	10.922.265

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE 2009 Y 2008

(Expresados en U. S. dólares)

PASIVOS	2009	2008
CORRIENTES:		
Acreedores	1.668.979	1.317.005
Obligaciones	228.382	277.177
Total pasivo a corto plazo	1.897.360	1.594.182
PROVISIONES	354.347	1.641.377
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN	458.256	604.282
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:		
Capital	64.000	64.000
Reservas	164.450	664.450
Reserva de Capital	2.357.687	2.357.687
Utilidades no Distribuidas Ejerc. Anteriores	82.160	167.055
Utilidad del Ejercicio	240.691	215.105
Utilidad exenta		3.614.127
Total patrimonio de los accionistas	2.908.988	7.082.424
TOTAL	5.618.952	10.922.265


GERENTE


CONTADOR

ESTADO DE RESULTADOS POR LOS AÑOS 2009 Y 2008

(Expresados en U. S. dólares)

	2009	2008
VENTAS	5.933.027	6.748.947
COSTOS:		
Materia prima consumida	2.464.433	2.983.808
Mano de obra	848.729	1.240.280
Costos indirectos de fabricación	1.294.284	1.509.799
COSTO DE PRODUCCION	4.607.446	5.733.886
Dif. Inventarios Prod. Proceso	52.144	11.128
Dif. Inventarios Prod. Terminados	12.292	-15.428
COSTO DE PRODUCCION VENDIDA	4.671.882	5.729.586
UTILIDAD BRUTA	1.261.146	1.019.360
(-) gastos Generales	890.665	741.351
UTILIDAD OPERACIONAL	370.480	278.009
Otros Ingresos - Dividendos percibidos	38.371	53.371
UTILIDAD DEL EJERCICIO	408.852	331.380
15% Participación de Trabajadores	61.328	49.707
UTILIDAD GRAVABLE	347.524	281.673
Impuesto Renta Luego Conciliacion Tributaria	106.833	66.568
UTILIDAD OPERACIONAL	240.691	215.105
UTILIDAD EXENTA		
Venta edificio-terreno		3.825.127
(-) Gastos y comisiones		211.000
Utilidad en venta Activos Fijos		3.614.127
UTILIDAD DEL EJERCICIO	240.691	3.829.232


GERENTE


CONTADOR

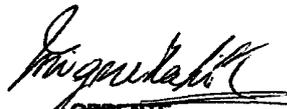
INDUSTRIAL TEXTILANA S. A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008

(Expresado en miles de U. S. dólares)

ACTIVOS	NOTAS	2009	%	2008	%	AUMENTOS (DISMINU.)
CORRIENTES:						
Caja	3	369	6,57	2.795	25,59	-2.426
Deudores	4	1.790	31,88	4.664	42,70	-2.874
Reservas Incobrables		-2	-0,04	-2	-0,02	0
Inventarios	5	680	11,75	824	7,54	-164
Mercaderías en Transito		41	0,73	130	1,19	-89
Crédito tributario a Favor de la Empresa		158	2,81	256	2,34	-98
Total activos corrientes		3.016	53,68	8.667	79,35	-5.651
PLANTA Y EQUIPOS:						
Instalaciones	6	27	0,48	27	0,25	0
Maquinaria y Equipo		5.997	106,73	5.438	49,79	559
Muebles y Enseres		15	0,27	15	0,14	0
Equipos de Computacion		4	0,07	3	0,03	1
Vehiculos		92	1,64	62	0,57	30
Total		6.135	109	5.545	50,77	590
Menos Depreciación Acumulada		-4.132	-73,54	-3.890	-35,62	-242
Total Planta y Equipo, neto		2.003	36	1.655	15,15	348
INVERSIONES						
	7	600	10,68	600	5,49	0
TOTAL		5.619	100%	10.922	100%	-5.303

Ver notas a los estados financieros


GERENTE


CONTADOR

INDUSTRIAL TEXTILANA S. A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008

(Expresado en miles de U. S. dólares)

<u>PASIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2009</u>	<u>%</u>	<u>2008</u>	<u>%</u>	<u>AUMENTOS (DISMINU.)</u>
CORRIENTES:						
Acreedores	8	1.669	29,70	1.317	12,06	352
Obligaciones	9	229	4,08	277	2,54	-48
Total pasivo a corto plazo		1.898	33,78	1.594	14,59	304,00
PROVISIONES	10	354	6,30	1.641	15,02	-1.287
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN	11	458	8,15	604	5,53	-146
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	12					
Capital		64	1,14	64	0,59	0
Reservas		164	2,92	665	6,09	-501
Reserva de Capital		2.358	41,96	2.358	21,59	0
Utilidades no Distribuidas Ejerc. Anteriores		82	1,46	167	1,53	-85
Utilidad del Ejercicio		241	4,29	215	1,97	26
Utilidad exenta				3.614	33,09	-3.614
Total patrimonio de los accionistas		2.909	51,77	7.083	64,85	-4.174
TOTAL		5.619	100%	10.922	100%	-5.303

Ver notas a los estados financieros


GERENTE


CONTADOR

INDUSTRIAL TEXTILANA S. A.

ESTADO DE RESULTADOS POR LOS AÑOS 2009 Y 2008

(Expresados en miles de U. S. dólares)

	2009	%	2008	AUMENTOS % (DISMINU.)	
VENTAS	5.933	100 %	6.749,00	100 %	-816,00
COSTOS:					
Materia prima consumida	2.465	41,55	2.984	50,29	-519
Mano de obra	849	14,31	1.240	20,90	-391
Costos indirectos de fabricación	1.294	21,81	1.510	25,45	-216
COSTO DE PRODUCCION	4.608	77,67	5.734	96,65	-1.126
Dif. Inventarios Prod. Proceso	52	0,88	11	0,19	41
Dif. Inventarios Prod. Terminados	12	0,20	-15	-0,25	27
COSTO DE PRODUCCION VENDIDA	4.672	78,75	5.730	96,58	-1.058
UTILIDAD BRUTA	1.261	-77,75	1.019	-95,58	242
(-) gastos Generales	891	15,02	741	12,49	150
UTILIDAD OPERACIONAL	370	-92,76	278	-108,07	92
Otros Ingresos - Dividendos percibidos	38	0,64	54	0,91	-16
UTILIDAD DEL EJERCICIO	408	-92,12	332	-107,16	76
15% Participación de Trabajadores	61	1,03	50	-16,07	11
UTILIDAD GRAVABLE	348	-93,15	282	4,76	66
Impuesto Renta Luego Conciliación Tributaria	107	1,80	67	1,13	40
UTILIDAD OPERACIONAL	241	-94,96	215	3,63	26
UTILIDAD EXENTA					
Venta edificio-terreno			3.825	64,47	-3.825
(-) Gastos y comisiones			211	3,56	-211
Utilidad en venta Activos Fijos			3.614	60,91	-3.614
UTILIDAD DEL EJERCICIO	241	-94,96	3.829	64,54	-3.688

Ver notas a los estados financieros


GERENTE


CONTADOR



INDUSTRIAL TEXTILANA S. A.

ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Al 31 de Diciembre 2009 y 2008

En US Dólares

	Capital	Reserva Legal	Otras Reservas	Reservas Capital	Utilidades Retenidas	Utilidad Ejercicio	Utilidad Exenta	Total Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre de 2008 Informados previamente	64.000	48.072	616.378	2.357.687	46.789	120.266		3.253.193
Ajustes de años anteriores (Nota 12)					120.266	94.839	3.614.127	3.829.232
Saldos al 31 de diciembre del 2008	64.000	48.072	616.378	2.357.687	167.055	215.105	3.614.127	7.082.425
Distribución otras reservas			(500.000)					(500.000)
Utilidad no distribuida Ejercicios Anteriores					(84.895)	(215.105)		(300.000)
Utilidad del ejercicio						240.691		240.691
Menos: Distribución de utilidades por venta activos Inmuebles							(3.614.127)	(3.614.127)
Saldo al 31 de Diciembre del 2008	64.000	48.072	116.378	2.357.687	82.160	240.691	0	2.908.988

Ver nota a los estados financieros


GERENTE


CONTADOR

INDUSTRIAL TEXTILANA S. A.

ESTADO DE CAMBIO EN LA POSICIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE 2009 Y 2008

(Expresados en miles de U. S. dólares)

	2009	2008
FUENTES		
Utilidad de ejercicio	241	215
Incremento pasivo a largo plazo		2.073
Incremento depreciación acumulada	242	0
Disminución de activos fijo		96
Incremento de utilidades no distribuidas	82	120
Incremento utilidad exenta		3.614
Total	565	6.118
USOS		
Distribución de utilidades ejercicio anteriores	382	120
Distribución de utilidades exentas	3.614	
Incremento activos fijos	590	0
Provisiones	1.433	0
Reservas	500	0
Disminución depreciación acumulada		53
	6.519	173
Variación capital de trabajo	(5.954)	5.945
Capital de trabajo al inicio del periodo	7.073	1.128
Capital de trabajo al final del periodo	1.119	7.073


GERENTE


CONTADOR

INDUSTRIAL TEXTILANA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008

EN US\$ DOLARES

NOTA 1.- CONSTITUCIÓN Y OPERACIONES

Constitución y objetivo social

Industrial Textilana S.A. es una compañía constituida legalmente mediante escritura pública del 6 de Mayo de 1953; su objetivo social es la industria de telas y casimires de toda clase y la venta expendio de productos. Para consecución de sus objetivos, la Compañía podrá realizar toda clase de actos y contratos que guarden relación con su objetivo social. Al 31 de Diciembre del 2009 el capital social es de US\$ 64.000,00.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

Base de Presentación

La empresa registra sus operaciones en US\$ dólares americanos en base a los precios históricos vigentes a las fechas en que ocurrieron las transacciones, los valores de ajustes por corrección monetaria de conformidad con lo dispuesto en la Ley Reformativa de la Ley de Régimen Tributario Interno, de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en la República del Ecuador, Normas Ecuatoriana de Contabilidad , NEC, las Normas Internacionales de Contabilidad, NIC, estos requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice cierto supuesto para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aun cuando pueden llegar a diferir de su efecto final la administración de la empresa considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron adecuados en las circunstancias.

Valuación de Inventarios

Los inventarios de materia prima, accesorios, repuestos, productos en proceso y la producción terminada, están valorados al costo promedio, el cual es más bajo que el valor en el mercado. Este método se incluye en todos los niveles de inventarios. El promedio establecido no excede el valor de reposición corriente. Los costos de producción terminados se determinan sujetándose a bases acumulativas de los costos y gastos incurridos en el proceso de producción del período (costos históricos).

Activos Fijos

Las propiedades, plantas y equipos con que cuenta la Compañía para el cumplimiento de sus objetivos, están registrados con el costo de adquisición. Los reemplazos, reparaciones y mantenimiento que no extienden la vida útil de los activos, se cargan a gastos cuando se incurren. La depreciación del costo de adquisición y de sus revalorizaciones ha sido calculada usando el método de línea recta, de acuerdo con las vidas útiles estimadas así:

	Años	Porcentaje
Edificios	20 años	5.00 %
Maquinaria	18 años	6.00 %
Instalaciones	10 años	10.00 %
Muebles y Enseres	3 años	10.00 %
Equipo de Computación	3 años	33.33 %
Vehículos	5 años	20.00 %

Los Activos Fijos se encuentran protegidos contra todo riesgo a través de pólizas de seguros, que para el efecto la Compañía tiene contratadas.

INDUSTRIAL TEXTILANA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008
EN US\$ DOLARES

Jubilación Patronal

Se lleva a resultados, en base al correspondiente cálculo matemático actuarial determinado por un profesional independiente. La Jubilación Patronal es una obligación cuya estructura jurídica que la norma y reglamentación, consta en los artículos No 219, 220, 221, 222, 223 del Código de Trabajo.

NOTA 3.- CAJA

369.232

El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2009, corresponde al movimiento de Caja General, no se registra movimiento de Bancos.

NOTA 4.- DEUDORES

1'788.498

Al 31 de Diciembre de 2009 y 2008 la Compañía dispone en la cuenta deudores de los siguientes valores efectivos:

	2009	2008
Clientes	1.503.126,50	1.889.220,68
Otras Cuentas por cobrar	<u>285.371,54</u>	<u>2.774.952,53</u>
	1.788.498,04	4.664.173,21
Provisión Incobrables	<u>-1.600,00</u>	<u>-1.600,00</u>
	<u>1.786.898,04</u>	<u>4.662.573,21</u>

NOTA 4.1.- RESERVAS INCOBRABLES

1.600

Al 31 de Diciembre 2009 la compañía dispone en la cuenta Provisiones incobrables (US \$1.600) la cual viene de años anteriores.

INDUSTRIAL TEXTILANA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008
EN US\$ DOLARES****NOTA 5. - INVENTARIO****660.398**

Un resumen de inventarios es como sigue:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Inventario Materia Prima	324.027,07	437.983,95
Inventario Productos en Proceso	251.573,67	303.717,32
Inventario Productos Terminados	51.115,32	63.407,28
Inventario Repuestos	33.682,25	19.234,88
	<u>660.398,31</u>	<u>824.343,43</u>
Mercadería en Tránsito	41.164,04	129.710,70
	701.562,35	954.054,13

NOTA 6.- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**2.003**

Las diferencias cuentas, plantas y equipos muestran la siguiente clasificación al 31 de Diciembre 2009.

	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>SALDO</u>
ACTIVO FIJO NETO:			
Instalaciones	27,00	27,00	0,00
Maquinaria y Equipo	5.997,00	5.438,00	559,00
Equipo de Computación	4,00	3,00	1,00
Vehículos	92,00	62,00	30,00
Muebles y Enseres	15,00	15,00	0,00
Total	<u>6.135,00</u>	<u>5.545,00</u>	<u>590,00</u>
Depreciaciones	<u>(4.132,00)</u>	<u>(3.890,00)</u>	<u>(242,00)</u>
	2.003,00	1.655,00	348,00

NOTA 7.- INVERSIONES.**600.000,**

Se encuentra registrada el costo de adquisición más las ganancias (o pérdidas) de la Compañía emisora de las acciones, al 31 de diciembre del 2009 y 2008 la empresa mantiene una inversión en el Hotel Colon Internacional C.A. de U.S. \$600.000, tales ganancias (o pérdidas) se llevan a resultados.

INDUSTRIAL TEXTILANA S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008
EN US\$ DOLARES**

NOTA 8.- ACRREDITORES

1.668.979

Cuentas por Pagar Proveed. Locales	388.838,25
Cuentas por Pagar Proveed. Exterior	56.956,07
Préstamos de Accionistas	800.000,00
Banco Local	11.857,11
Banco del Exterior	350.000,00
Participación Trabajadores por Pagar	61.327,73
	<u>1.668.979,16</u>

NOTA 9.- OBLIGACIONES

228.381

Al 31 de Diciembre del 2009 las cuentas pendientes de pago están clasificadas así:

	<u>2009</u>
IESS por Pagar	8.170,35
Obligaciones con la Adm. Tributaria	58.415,76
IR Por Pagar del Ejercicio	106.833,12
Otros Pasivos	54.962,36
Total	<u>228.381,59</u>

NOTA 10.- PROVISIONES

354.347,31

El rubro de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2009, es de US \$354.347,31; por concepto Otras Provisiones.

NOTA 11.- PROVISINES PARA JUBILACIÓN

458.256

Provisión Reserva Jubilación Patronal	409.508,48
Provisión Indemnización Laboral	48.747,65
	<u>458.256,13</u>

De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieran prestado sus servicios en forma continua o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social. Al 31 de diciembre del 2009, la Compañía tiene registrada una provisión por dicho concepto sin la sustentación adecuada.

INDUSTRIAL TEXTILANA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008
EN US\$ DOLARES****NOTA 12.- PATRIMONIO****64.000**

Las cuentas que conforman el Patrimonio, han evolucionado durante el año terminado el 31 de diciembre del 2009 y 2008, de la siguiente manera:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Capital	64.000,00	64.000,00
Reserva Legal	48.072,15	48.072,15
Otras Reservas	116.378,22	616.378,22
Reserva de Capital	2.357.687,36	2.357.687,36
Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores	82.159,88	167.054,72
Utilidad del Ejercicio	240.690,67	215.105,16
Utilidad Exenta		3.614.126,73
Total	<u>2.908.988,28</u>	<u>7.082.424,34</u>

NOTA 13.- COSTO DE PRODUCCION VENDIDA**1.261.146**

El costo de producción vendida, al 31 de diciembre del 2009 y 2008 muestran los siguientes datos:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Ventas	5.933.027,00	6.748.947,00
Consumo Materia Prima	2.464.433,00	2.983.807,57
Mano de Obra	848.729,00	1.240.279,82
Gastos de Fabricación	<u>1.294.284,00</u>	<u>1.509.798,60</u>
COSTO DE PRODUCCION	4.607.446,00	5.733.885,99
Dif. Inventarios Prod. Proceso	52.144,00	11.128,33
Dif. Inventarios Prod. Terminados	12.292,00	(15.427,95)
	<u>64.436,00</u>	<u>(4.299,62)</u>
COSTO DE PRODUCCION VENDIDA	<u>1.261.146,00</u>	<u>1.019.360,00</u>



INDUSTRIAL TEXTILANA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008
EN US\$ DOLARES

NOTA 14.- CÁLCULO DEL IMPUESTO RENTA

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD OPERACIONAL	370.480,00
Otros Ingresos	38.371,00
	<u>408.851,00</u>
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	(61.328,00)
(-) 100% Dividendos Exentos	(38.371,08)
	<u>309.151,92</u>
(+) Gastos no deducibles locales	140.522,63
	455.430,21
(-) Deducción por pagos a trabajadores con discapacidad	<u>28.098,50</u>
UTILIDAD GRABABLE	<u>427.331,71</u>
Total Impuesto Causado 25%	<u>106.832,92</u>

NOTA 15.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

A más de las obligaciones que implican a la Compañía como agente de retención de impuesto sobre pagos realizados a terceros, también está sujeta a la Ley de Régimen Tributario Interno como agente de percepción. En el periodo examinado de 2009, la Empresa ha dado cumplimiento a todas sus obligaciones tributarias.

NOTA 16.- EVENTOS SUBSECUENTES.-

Entre el 31 de Diciembre del 2009 y la fecha de presentación de los Estados Financieros. No se produjeron eventos en que la opinión de la administración de la Compañía que pudiera tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.