

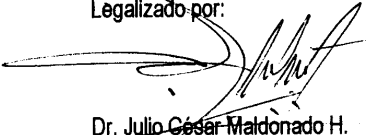


INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

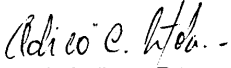
**A los señores miembros del Directorio y Accionistas del
PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, Compañía de Economía Mixta:**

1. Hemos auditado el estado de situación financiera de la Compañía **PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, Compañía de Economía Mixta**, al 31 de diciembre del 2002 y los correspondientes estados de resultados, de flujos de efectivo y de cambios en el patrimonio por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros, basada en nuestra auditoría. Los estados financieros de la compañía al 31 de diciembre del año 2001 fueron auditados por otros auditores cuyo informe de fecha febrero 08 del 2002, contiene una opinión sin salvedades sobre esos estados.
2. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Esas normas requieren que una auditoría sea planificada y ejecutada para obtener certeza razonable de si los estados financieros están libres de exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad generalmente aceptados y/o las normas ecuatorianas de contabilidad - NECs aplicados y de las estimaciones significativas hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros tomados en su conjunto. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Compañía **PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, Compañía de Economía Mixta** al 31 de diciembre del 2002, el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados, modificados en ciertos aspectos por las normas y prácticas contables autorizados por la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas del Ecuador.

Legalizado por:


Dr. Julio César Maldonado H.
Socio - Representante Legal
CPA. No. 3.089

Quito, enero 31, 2003.


Registro de Auditores Externos
Superintendencia de Compañías
No. SC-RNAE-034.

21 ABR 2003


Superintendencia de Compañías

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, C.E.M.

Auditoría externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002

Periodo: 1ro de enero al 31 de diciembre.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(EN DOLARES)

	Saldos al 31 de diciembre:		Incremento
	2002	2001	(Disminución)
ACTIVOS			
CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	867,351.27	656,812.44	210,538.83
Cuentas por cobrar comerciales, neto	10,547.87	123,365.29	-112,817.42
Otras cuentas por cobrar	4,366.70	2,204.19	2,162.51
Inventarios	27,931.75	61,829.65	-33,897.90
Impuestos anticipados	14,220.63	25,990.00	-11,769.37
Gastos anticipados	2,704.23	1,343.76	1,360.47
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	927,122.45	871,545.33	55,577.12
NO CORRIENTE			
Propiedad, planta y equipo, neto	223,174.28	292,218.58	-69,044.30
Otros activos	0.00	428.58	-428.58
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	223,174.28	292,647.16	-69,472.88
TOTAL ACTIVOS	1,150,296.73	1,164,192.49	-13,895.76
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
	460,227.49	225,208.80	235,018.69

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, C.E.M.

Auditoría externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002

Período: 1ro de enero al 31 de diciembre.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(EN DOLARES)**

	Saldos al 31 de diciembre:		Incremento
	2002	2001	(Disminución)
PASIVOS			
<u>CORRIENTE</u>			
Anticipos recibidos	0.80	14,147.95	-14,147.15
Garantías por pagar	800.00	543.85	256.15
Impuestos por pagar	23,222.44	46,559.32	-23,336.88
Gastos acumulados	17,864.93	47,677.27	-29,812.34
Créditos Obras de Infraestructura	16,950.69	29,242.78	-12,292.09
TOTAL PASIVO CORRIENTE	58,838.86	138,171.17	-79,332.31
<u>NO CORRIENTE</u>			
Jubilación patronal	15,649.18	13,977.43	1,671.75
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	15,649.18	13,977.43	1,671.75
TOTAL PASIVOS	74,488.04	152,148.60	-77,660.56
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital Social	697,023.00	517,521.00	179,502.00
Reservas	313,992.61	294,040.86	19,951.75
Aportes para futuras capitalizaciones	1,028.28	1,028.28	0.00
Utilidad neta del ejercicio corriente	63,764.80	199,453.75	-135,688.95
TOTAL PATRIMONIO	1,075,808.69	1,012,043.89	63,764.80
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	1,150,296.73	1,164,192.49	-13,895.76
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	460,227.49	225,208.80	235,018.69

Las notas adjuntas son parte del estado financiero.

Adico Cia. Ltda.

ESTADO DE RESULTADOS
(EN DOLARES)

	Saldos al 31 de diciembre:		Incremento
	2002	2001	(Disminución)
INGRESOS			
Ventas	326,806.72	574,935.69	-248,128.97
Menos: Costo de Ventas	-167,491.37	-221,782.47	54,291.10
Utilidad bruta en ventas	159,315.35	353,153.22	-193,837.87
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos de administración	85,260.97	77,999.33	7,261.64
Gastos de mercadeo y ventas	50,252.38	28013.54	22,238.84
Total gastos operacionales	135,513.35	106,012.87	29,500.48
Utilidad operacional	23,802.00	247,140.35	-223,338.35
(+/-) MOVIMIENTO NO OPERACIONAL			
Ingresos financieros	39,722.82	15,085.43	24,637.39
Gastos financieros	0.00	-1,732.56	1,732.56
Ingresos no operacionales	38,539.98	27,022.28	11,517.70
Otros gastos	-592.14	0.00	-592.14
Utilidad del ejercicio corriente	101,472.66	287,515.50	-186,042.84
Participación 15% utilidad trabajadores	15,603.25	43,866.93	-28,263.68
Impuesto a la Renta por pagar	22,104.61	44,194.82	-22,090.21
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	63,764.80	199,453.75	-135,688.95

Las notas adjuntas son parte del estado financiero.

Adico Cía. Ltda.

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, C.E.M.

Auditoría externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002

Período: 1ro de enero al 31 de diciembre.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(EN DOLARES)**

	Saldos al 31 de diciembre:		Incremento (Disminución)
	2002	2001	
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERACIONALES			
Utilidad neta del ejercicio	63,764.80	199,453.75	-135,688.95
Depreciaciones	33,229.78	24,840.97	8,388.81
Provisiones de incobrables	-1,258.07	1,021.16	-2,279.23
EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS			
ANTES DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO	95,736.51	225,315.88	-129,579.37
Disminución de cuentas y documentos por cobrar	112,817.42	-17,149.39	129,966.81
Aumento de otras cuentas por cobrar	-2,162.51	580.09	-2,742.60
Disminución de impuestos anticipados	11,769.37	-13,178.16	24,947.53
Disminución de inventarios	33,867.90	64,924.89	-31,056.99
Aumento de gastos anticipados	-1,360.47	521.88	-1,882.35
Disminución de anticipos recibidos	-14,147.15	-13,237.97	-909.18
Disminución otros activos	428.58	0.00	428.58
Aumento de cuentas por pagar	0.00	-173.37	173.37
Aumento de garantías por pagar	256.15	-808.92	1,065.07
Disminución de obligaciones tributarias	-23,336.88	-6,918.47	-16,418.41
Disminución de pasivos acumulados	-29,812.34	12,759.39	-42,571.73
Disminución de otras cuentas por pagar	-12,292.09	7,366.87	-19,658.96
Aumento de cuentas por pagar a largo plazo	1,671.75	4,993.83	-3,322.08
FLUJO DE EFECTIVO ANTES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	77,699.73	39,680.67	38,019.06
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	173,436.24	264,996.55	-91,560.31
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Disminución de hipotecas por cobrar, largo plazo	0.00	16,164.19	-16,164.19
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION			
Disminución de propiedad, planta y equipo, neto	37,102.59	-19,764.36	56,866.95
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	210,538.83	261,396.38	-50,857.55
Efectivo y sus equivalentes al principio del período	656,812.44	395,416.06	261,396.38
Efectivo y sus equivalentes al final del período	867,351.27	656,812.44	210,538.83

Las notas adjuntas son parte del estado financiero.

Adico Cía. Ltda.

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, C.E.M.
Auditoria externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002
Período: 1ro de enero al 31 de diciembre.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(EN DOLARES)

DETALLE	CAPITAL PAGADO	APORTES FUT. CAPITALIZ.	RESERVA LEGAL	RESERVA CAPITAL	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	PATRIMONIO NETO TOTAL
Saldo al 31 de diciembre del 2001	517,521.00	1,028.28	137,326.45	156,714.41	199,453.75	1,012,043.89
Aumento de Capital mediante Apropiación de dividendos y reservas	179,502.00	0.00	-2.00	0.00	-179,500.00	0.00
Apropiación para reservas	0.00	0.00	19,953.75	0.00	-19,953.75	0.00
Utilidad neta del periodo corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	63,764.80	63,764.80
Saldo al 31 de diciembre del 2002	697,023.00	1,028.28	157,278.20	156,714.41	63,764.80	1,075,808.69

Las notas adjuntas son parte del estado financiero.

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.

Auditoría Externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002

Periodo: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

II. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- BREVE RESEÑA HISTORICA DE LA COMPAÑIA

La compañía "Parque Industrial Ambato, Compañía de Economía Mixta", se constituyó mediante escritura el 19 de mayo de 1967 en la ciudad de Ambato, inscrita en el Registro Mercantil No. 25 el 14 de junio de 1967 bajo la especie de Compañía Limitada; posteriormente mediante Resolución No. 8421 de la Superintendencia de Compañías del 2 de julio de 1979, se operó la transformación de la compañía en Sociedad Anónima. Con fecha 18 de marzo de 1983 la Junta General Universal de Accionistas de la compañía resolvió transformar a la Sociedad Anónima, en Compañía de Economía Mixta aumentando su capital social, reformando y codificando sus estatutos según los términos que constan en la escritura pública celebrada ante el Notario Segundo del Cantón Ambato, el 21 de septiembre de 1983, inscrita en el Registro Mercantil No.54 el 15 de febrero de 1984; durante la vida jurídica de la compañía se han realizado varios aumentos de capital, siendo el último de éstos el realizado mediante escritura pública otorgada en la Notaría Séptima del Cantón Ambato el 14 de agosto del 2002, la cual fue inscrita en el Registro Mercantil No. 384 el 23 de septiembre del mismo año.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y Administrada por el Directorio, por el Presidente, el Vicepresidente y por el Gerente General, este último ejerce la representación legal, judicial y extrajudicial. Sus operaciones societarias son controladas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

OBJETIVO SOCIAL

El objetivo social es la planificación, instalación y explotación de parques industriales, mediante la agrupación racional de industrias, localizadas en terrenos apropiados con servicios básicos de infraestructura; la planificación y desarrollo en dichos terrenos de edificios o naves industriales destinados especialmente para la instalación de empresas manufactureras; la prestación de servicios comunales tales como talleres, laboratorios, bodegas y centros de administración y mantenimiento.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y/O PRACTICAS CONTABLES

2.1 Bases de presentación de los estados financieros

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2002 de la Compañía, se han preparado en base a costos históricos, en la unidad monetaria de dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, aplicando las Normas Ecuatorianas de Contabilidad - NECs. y/o los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados. Las NECs fueron emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y son de aplicación obligatoria, con el aval y resoluciones independientes de las Superintendencias de Compañías, de Bancos y Seguros, así como por parte del Servicio de Rentas Internas - SRI.

La base para nuestra opinión son los estados financieros y anexos terminados en diciembre 31 del 2002.

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.

Auditoría Externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002

Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

2.2 Disponibilidades de efectivo

El Directorio autorizó con fecha 29 de noviembre del 2001, colocar los fondos disponibles en efectivo en libreta de ahorros, conforme lo establece el Decreto Ejecutivo No. 589 publicado en Registro Oficial No.128 del 26 de julio del 2000, en el que se manifiesta que aquellas sociedades cuyo capital sea de propiedad del estado con acciones o participaciones que superen el 51% de su capital suscrito, deberán mantener inversiones, colocaciones de recursos y compraventa de activos financieros obligatoria y exclusivamente, en instituciones financieras o del mercado de valores, nacionales o extranjeras domiciliadas en el país autorizadas legalmente para el efecto.

2.3 Provisión para cuentas incobrables

La Compañía al 31 de diciembre del 2002 no realizó provisión alguna, debido a que el saldo acumulado de la cuenta provisión para créditos incobrables excede del 10% del total de la cartera como lo establece el artículo 10, numeral 11 de la Ley de Régimen Tributario Interno; por tal razón el excedente fue objeto de ajuste con cargo a "Otros ingresos" para cubrir el margen permitido por la Ley, como se detalla a continuación:

<u>Descripción</u>	<u>Valor En Dólares</u>
<u>SALDO CUENTAS Y DCTOS. POR COBRAR CORTO PLAZO</u>	
Servicios por cobrar	11,321.25
Documentos por cobrar	103.22
Hipotecas e intereses por cobrar	295.39
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	11,719.86
10% Provisión máxima según disposiciones tributarias.	1,171.99

<u>Descripción</u>	<u>Valor</u> <u>En Dólares</u>
<u>PROVISIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES</u>	
Provisión acumulada al 31 diciembre del 2001	2,430.06
Diferencia ajustada con cargo a "Otros Ingresos"	-1,258.07
Saldo Cuenta Provisión para incobrables al 31 de diciembre del 2002	<u>1,171.99</u>

2.4 Valuación de inventarios

Los costos de los terrenos no urbanizados, más las obras de infraestructura determinan el valor por lote, en virtud de los metros cuadrados correspondientes a cada etapa.

Los inventarios de materiales y repuestos están valorados al costo promedio.

2.5 Valuación de activos fijos

Se presentan en el estado de situación financiera al costo de adquisición o de inversión.

El costo ajustado de los activos fijos se deprecian con cargo a los resultados bajo el método de línea recta, en función de los años de vida útil sin valor residual, ajustando en el período siguiente las depreciaciones por adquisiciones realizadas del 16 al 31 de diciembre del 2002, según política adoptada por la Compañía.

Depreciación anual aplicada:

Edificios	5%
Vehículos	20%
Equipos de computación y software	33%
Muebles	10%
Equipo de Oficina	10%
Maquinaria y otros equipos	10%
Otros activos (Instalaciones)	10%

El equipo de computación adquirido durante el ejercicio económico 2002, fue depreciado al 33% anual; de acuerdo a lo que establece el Reglamento Reformado de la Ley de Régimen Tributario Interno, publicado en el Suplemento del Registro Oficial No. 484 del 31 de diciembre del 2001, artículo 21, numeral 6.

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.

Auditoría Externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002

Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

2.6 Costo de ventas

Constituye el valor de los lotes urbanizados en metros cuadrados vendidos, más los costos por elaboración de planos, obtención de líneas de fábrica, etc.

La distribución contable de los costos administrativos, de mercadeo y ventas se efectuaron sobre la base del costeo en actividades ABC, considerando la carga horaria por funciones de cada empleado en porcentajes, adicionalmente esto permite distribuir los servicios de mantenimiento y otros gastos de mercadeo y diversos, de los que no son asignables directamente.

2.7 Reconocimiento de costos y gastos acumulados

Los costos y gastos al cierre del ejercicio, son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden a ese período, aunque sus pagos y desembolsos deban realizarse en el período siguiente.

2.8 Provisión para Jubilación e indemnización

La Compañía ha establecido un fondo contable para Provisión Jubilación Patronal desde el año 1993, y el fondo para bonificaciones por desahucio a partir de 1999, mediante los cálculos actuariales realizados por el Grupo Asesor Matemático Mathesis Cía. Ltda., al final de cada ejercicio económico.

Al 31 de diciembre del 2002 la compañía provisionó los valores de US\$. 1.450,36 y US\$. 2.133,84 por concepto de Jubilación Patronal y bonificación por desahucio amortizados a 10 años y 2 años plazo, respectivamente.

2.9 Participación del 15% de utilidades a trabajadores

Se establece el 15% de participación laboral sobre las utilidades del ejercicio antes del cálculo del Impuesto a la Renta, la cual es transferida al Pasivo Corriente, hasta que el Directorio y la Junta General de Accionistas resuelva su distribución, como se muestra en la Nota 22 de la conciliación tributaria que se adjunta al presente informe.

2.10 Impuesto a la Renta

La compañía efectuó el cálculo del Impuesto a la Renta con la tarifa del 25% correspondiente al período Enero-Diciembre del 2002, que equivale a US\$. 22.104,61 valor que debe ser ratificado por el Directorio y la Junta General de Accionistas, al conocer y aprobar los estados financieros. El cálculo se evidencia en la Nota 22 de la conciliación tributaria, que se adjunta al presente informe.

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.

Auditoría Externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002

Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

2.11 Reserva Legal

Según Resolución No. 931-4-1-019 de noviembre de 1993, emitida por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, publicada en el Registro Oficial No. 332 de 08 de diciembre de ese año, se modifica la base para el cálculo de la Reserva Legal, tomando ésta luego de la participación de trabajadores y del Impuesto a la Renta.

La Ley de Compañías del Ecuador prevé una apropiación del 10% anual de las utilidades netas, hasta que la reserva legal alcance por lo menos el 50% del capital social, para el caso de las Sociedades Anónimas y/o Compañías de Economía Mixta. La Compañía dispone de una reserva Legal acumulada al 31 de diciembre del 2002 de US\$. 157.278,20; correspondiendo por este concepto por lo menos el valor de US\$. 348.511,50, si tomamos en cuenta que el capital social actual es de US\$. 697.023,00.

2.12 Políticas de Ventas

Las ventas de lotes fueron efectuadas al contado estableciendo un plazo de uno a seis meses sin intereses, contados desde la fecha de aprobación por el Directorio de la compañía, y a créditos con un interés que es fijado de acuerdo a la tasa nominal vigente en el mercado.

2.13 Presentación de balances, ejercicio económico 2001

Los estados financieros auditados al 31 de diciembre del 2001 sufrieron una variación, por cuanto, la Junta General de Accionistas celebrada el 06 de marzo del 2002, resolvió que las utilidades luego de deducida la participación laboral, la reserva legal y el pago del impuesto a la renta se destinen a Utilidades a Reinvertirse, razón por lo cual se incrementó la utilidad en US\$. 17.950,00.

2.14 Políticas Administrativas y de procedimientos

a) Capacitación al personal

La Administración de la compañía ha programado eventos de capacitación para el personal, en las diferentes áreas.

b) Manuales de Procedimientos

La compañía cuenta con varios Reglamentos aprobados por el Directorio, que norman las diferentes actividades operativas, tales como:

- > Reglamento de contratación.
- > Instructivo de análisis y calificaciones de ofertas correspondientes a los concursos internos de precios.

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.

Auditoría Externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002

Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

- Reglamento de adquisiciones de menor cuantía.
- Reglamento para el uso de caja chica.
- Reglamento para dar de baja los objetos robados de la urbanización.
- Reglamento para aplicación de retiro por conveniencia institucional y retiro voluntario.
- Reglamento para el pago de incentivos por concepto de ventas y cobranzas.
- Reglamento interno de trabajo.
- Reglamento de gastos de viaje, hospedaje y alimentación.

c) Sistema Contable

El software de contabilidad utilizado por la compañía se denomina S.A.I Sistema Administrativo Integrado, adquirido el 13 de enero del 2000, desarrollado por la firma Mercantil General, con una licencia asignada con el No. 81298-096XMZ-SAIF322, autorizando su utilización al Parque Industrial Ambato.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

<u>Descripción</u>	<u>Número De Cuenta</u>	<u>Saldo US\$. Al 31-12-02</u>
CAJA		
Caja general		279.38
Caja chica		260.00
Suman:		539.38
BANCOS		
Pichincha Cta.Cte.	1547231-9	7,068.54
Pichincha ahorros	117136432	40,008.53
Produbanco ahorros	12080023792	246,222.60
Solidario ahorros	120110050084	290,972.90
Bolivariano ahorros	138993	157,617.02
De Guayaquil ahorros	7123421	114,922.30
Suman:		856,811.89
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		857,351.27

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES, NETO

Servicios de agua por cobrar		7,770.00
Servicios de vigilancia por cobrar		1,192.27
Tasa de mantenimiento por cobrar		2,358.98
Documentos por cobrar		103.22
Hipotecas e intereses vencidos por cobrar	(A)	295.39
Subtotal:		11,719.86
Menos: Provisión cuentas incobrables	(B)	-1,171.99
TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES, NETO		10,547.87

(A) El saldo de las hipotecas e intereses, se recaudan en su totalidad el 10 de enero del 2003.

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.
Auditoría Externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002
Periodo: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

- (B) Debido a que el saldo de la provisión sobrepasa el máximo permitido por la Ley de Régimen Tributario Interno, se realizó un ajuste por el monto de US\$. 1.258,07 con cargo a "Otros Ingresos".

NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

<u>Descripción</u>		<u>Saldo US\$</u> <u>Al 31-12-02</u>
Nota de crédito del S.R.I.	(C)	2,139.23
Intereses Banco Solidario Cta. ahorros 120110050084	(D)	2,004.48
Cuentas por cobrar por transferencia de dominio de lotes - y naves.		222.00
Telconet		0.99
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR		4,366.70

- (C) Con fecha 29 de mayo de 1998, el PIACEM presentó en la Delegación Regional de Rentas del Centro, un reclamo administrativo de pago indebido del anticipo del Impuesto a la Renta del año 1996, mismo que fue resuelto en forma negativa mediante Resolución No. 55 del Comité Tributario No. 1 de la referida Dirección, del 27 de abril de 1999; razón por la cual la Administración se vió en la necesidad de presentar una Demanda de Impugnación ante el Tribunal Distrital de lo Fiscal No. 1, cuyo juicio No. 18946-1355-5-S-II-S fue favorable mediante Resolución No. NORTE 1355 dictada con fecha 07 de mayo del 2002, por lo tanto el Servicio de Rentas Internas emitió la Nota de Crédito No. 10376 con los respectivos intereses por el valor de US\$. 2.139,23.
- (D) Registro correspondiente a la provisión de intereses, sobre los ahorros depositados en la cuenta del Banco Solidario por el mes de diciembre del 2002, mismos que fueron acreditados con fecha 06 de enero del 2003.

NOTA 6. INVENTARIOS

	<u>Materiales</u>	<u>Repuestos</u>	<u>Saldo US\$.</u>
Saldo al 31-12-01	4,754.66	24,296.55	29,051.21
Adquisiciones	989.94	2,794.54	3,784.48
Consumos	-1,975.67	-2,928.27	-4,903.94
Saldo al 31-12-02	3,768.93	24,162.82	27,931.75

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.
Auditoría Externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002
Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

NOTA 7. IMPUESTOS ANTICIPADOS

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-02</u>
Crédito Tributario IVA.	34.88
Retenciones del Impuesto a la Renta	3,629.24
Anticipo año 2002 (E)	10,556.51
TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS	14,220.63

- (E) Con fecha 10 de julio del 2002 se presenta una petición, solicitando la exoneración del pago de la segunda cuota del anticipo del Impuesto a la Renta para el año 2002, siendo aprobada el 12 de septiembre de ese año, mediante Resolución No. UR-118012002RREC000146, emitida por el Servicio de Renta Internas.

NOTA 8. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Póliza seguros de vehículos	1,517.60
Póliza seguros accidentes personales	30.98
Póliza seguros bombas de agua	1,040.86
Contrato mantenimiento equipo de oficina	34.57
Contrato mantenimiento copiadora	80.22
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,704.23

NOTA 9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Terrenos	1,522.76
Edificios	244,330.52
Vehículos	54,256.66
Equipos de computación	34,519.99
Muebles y equipos de oficina	17,673.83
Maquinaria	4,307.57
Otros activos fijos (instalaciones)	4,803.23
PASAN:	361,414.56

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.
Auditoría Externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002
Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-02</u>
VIENEN:	361,414.56
Menos: Depreciación acumulada	-138,240.28
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO	<u>223,174.28</u>

NOTA 10. ANTICIPOS RECIBIDOS

Sr. Marcelo Garzón	0.80
TOTAL ANTICIPADOS RECIBIDOS	<u>0.80</u>

NOTA 11. GARANTIAS POR PAGAR

Automotores y Anexos	750.00
Banco del Pichincha	50.00
TOTAL GARANTIAS POR PAGAR	<u>800.00</u>

Corresponden a garantías entregadas en efectivo al PIACEM, por concepto de arrendamiento de oficinas.

NOTA 12. IMPUESTOS POR PAGAR

Retenciones del IVA

Retención 30% IVA compras	8.32
Retención 70% IVA servicios	220.09
Retención 100% IVA honorarios	205.19

Retenciones del Impuesto a la Renta

Ingresos en relación de dependencia	457.19
5% honorarios	85.49
1% bienes activos fijos	77.19
1% bienes activos corrientes	1.57
1% servicios	62.79

Impuesto a la Renta 2002	(F) 22,104.61
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	<u>23,222.44</u>

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.
Auditoría Externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002
Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

(F) Cálculo efectuado según consta en la Nota No. 22 de la Conciliación Tributaria, antes de la aprobación por parte del Directorio y de la Junta General de Accionistas.

NOTA 13. GASTOS ACUMULADOS

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-02</u>
Obligaciones patronales	
Décimo Tercer Sueldo	468.12
Décimo Cuarto Sueldo	22.38
Fondos de Reserva	1,648.17
Bonificación Octubre PIA	111.25
15% participación trabajadores (G)	15,603.25
Gastos por pagar	11.76
TOTAL GASTOS ACUMULADOS	<u>17,864.93</u>

(G) Al 31 de diciembre del 2002 se procedió a provisionar el 15% participación trabajadores, antes de la aprobación por parte del Directorio y de la Junta General de Accionistas, ver cálculo detallado en la Nota No. 22.

NOTA 14. CREDITOS DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA

Planta tratamiento y obras de equipamiento urbano	(H)	13,545.33
Obras IV etapa	(I)	3,405.36
TOTAL CREDITOS DE OBRA DE INFRAESTRUCTURA		<u>16,950.69</u>

(H) Valores que corresponden a obras complementarias de equipamiento y mejoramiento urbano de la V etapa liquidada el 31 de diciembre del 2001, la misma que será utilizada en su totalidad según la Administración en el ejercicio económico 2003.

(G) Monto correspondiente a la IV etapa de urbanización, cuya liquidación se realizó el 31 de diciembre de 1999, no aplicado por cuanto no se ha concluido con la construcción del paso lateral Ambato que afectaba el sector.

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.**Auditoría Externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002****Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre.****NOTA 15. PASIVOS NO CORRIENTES**

<u>Descripción</u>		Saldo US\$. <u>Al 31-12-02</u>
Jubilación Patronal	(J)	6,992.99
Bonificación desahucio	(J)	8,656.19
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		<u>15,649.18</u>

(J) Provisión efectuada al 31 de diciembre del 2002, mediante cálculo actuarial de la empresa Mathesis Cía. Ltda. y considerándose las alternativas seleccionadas por la Administración del Parque Industrial Ambato, las mismas que constan en el mencionado informe actuarial.

NOTA 16. CAPITAL SOCIAL

<u>Accionistas</u>	No. <u>Acciones</u>	%	Saldo US\$. <u>Al 31-12-02</u>
Ministerio de Comercio Exterior, Industria- lización y pesca	272,188	39.05	272,188.00
H. Consejo Provincial de Tungurahua	232,943	33.42	232,943.00
Empresa Eléctrica Ambato	128,457	18.43	128,457.00
Ilustre Municipio de Ambato	57,854	8.3	57,854.00
Cámara de Comercio de Ambato	1,603	0.23	1,603.00
Cámara de Industrias de Tungurahua	1,604	0.23	1,604.00
Cámara de la Pequeña Ind. de Tungurahua	1,604	0.23	1,604.00
Centro Agrícola Cantonal Ambato	770	0.11	770.00
TOTAL CAPITAL SOCIAL	<u>697,023</u>	<u>100%</u>	<u>697,023.00</u>

Con fecha 16 de julio del 2002 la Junta General Extraordinaria de Accionistas, resolvió aumentar su Capital Social en US\$. 179.500,00 con los fondos provenientes de las utilidades del ejercicio 2001, a reinvertir conforme a lo establecido en el artículo No. 38 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, publicado en el Suplemento del Registro Oficial No. 484 del 31 de diciembre del 2001 y, US\$. 2,00 adicionales tomados de la cuenta Reserva Legal, cuya escritura de aumento de capital se encuentra inscrita bajo el No. 384 del Registro Mercantil, del libro del repertorio No. 3.923 del 23 de septiembre del 2002.

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.

Auditoría Externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002

Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

NOTA 17. RESERVAS

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-02</u>
Legal	157,278.20
Reserva de capital:	
Reserva Revalorización del Patrimonio	163,095.03
Reexpresión Monetaria	-6,380.62
TOTAL RESERVAS	<u>313,992.61</u>

NOTA 18. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Ministerio de Industrias	560.00
Honorable Consejo Provincial de Tungurahua	276.09
Empresa Eléctrica Ambato	192.19
TOTAL APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	<u>1,028.28</u>

NOTA 19. UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO EN CURSO

Las operaciones de la compañía por el ejercicio económico 2002, arrojan una utilidad a disposición de los accionistas de US\$. 63.764,80, como se demuestra en la Nota No.22 del presente informe.

NOTA 20. INGRESOS

Operacionales:	
Venta de Lotes	127,742.80
Venta de naves	97,111.00
Venta de servicios	98,537.83
Arriendo de naves	2,433.29
Arriendo talleres y otros	981.80
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	<u>326,806.72</u>

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.
Auditoría Externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002
Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-02</u>
No Operacionales:	
Derechos de transferencia	9,110.60
Venta de materiales	5,280.00
Ingresos por venta de activos fijos	21,093.28
Ingresos en cuenta corriente y ahorros	38,139.97
Otros intereses (k)	1,582.85
Otros ingresos (L)	3,056.10
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	78,262.80
TOTAL INGRESOS	405,069.52

(k) Cuenta que registra los intereses generados en la devolución del Anticipo de Impuesto a la Renta del año 1996, efectuada por el Servicio de Rentas Internas según consta en la Nota de Crédito No. 10376, de fecha 04 de julio del 2002.

(L) Saldo que acumula ajustes de centavos por cobro o cancelaciones de cheques que llegan a un valor de US\$. 22,83; multas por retraso en la entrega de contratos por US\$. 20,00; venta de lote devuelto por US\$. 1.555,20; transferencia no realizada por US\$. 200,00 y, ajuste por provisión en exceso de la cuenta créditos incobrables por US\$. 1.258,07.

NOTA 21. EGRESOS

Costo de ventas:

Venta de lotes	52,283.08
Venta de naves	59,027.96
De servicios	56,180.33
TOTAL COSTO DE VENTAS	167,491.37

GASTOS:

Administrativos	85,260.97
De mercadeo y ventas	50,252.38
Pérdida por baja de activos fijos (M)	176.96
Gastos no deducibles	415.18
TOTA GASTOS	136,105.49
TOTAL EGRESOS	303,596.86

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.**Auditoría Externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002****Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre.**

- (M) Gasto generado por la donación de equipos de computación a la escuela "Oviedo Decroly", según resolución de Directorio del 10 de julio del 2001 cuya acta de baja de activos fijos fue notariada ante el Doctor Rodrigo Naranjo Garcés NOTARIO SEPTIMO DEL CANTON AMBATO, con fecha 21 de febrero del 2002.

NOTA 22. CONCILIACION TRIBUTARIA

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-02</u>
Utilidad contable	101,472.66
Más: Gastos no deducibles	2,549.02
Base Imponible para el cálculo del 15% trabajadores	104,021.68
15% participación utilidad trabajadores	15,603.25
CALCULO DE IMPUESTO A LA RENTA	
Utilidad contable	101,472.66
Más: Gastos no deducibles	2,549.02
Menos: 15% participación utilidad trabajadores	15,603.25
Base Imponible para el cálculo del Impuesto a la Renta	88,418.43
25% Impuesto a la Renta	22,104.61
COMPUTO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
25% Impuesto a la Renta	22,104.61
Menos: Anticipos	10,556.51
Retenciones en la fuente	3,629.24
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	7,918.86
APROPIACIONES DE UTILIDADES	
Utilidad contable	101,472.66
Menos: 15% participación utilidad trabajadores	15,603.25
25% Impuesto a la Renta	22,104.61
UTILIDAD NETA A DISPOSICION DE ACCIONISTAS	63,764.80

NOTA. 23 CUENTAS DE ORDEN

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-02</u>
CONTRATOS SERVICIOS PROFESIONALES	
Mantenimiento sistema SAI., Tecn. Patricio Erazo	537.60
Asesoría Jurídica, Dr. Geovanny Altamirano	2,217.60
Auditoría externa Adico Cía.Ltda	2,240.00
Mantenimiento Software, Ing. Santiago Acurio	537.60
Mantenimiento Bombas de Agua, Ing. Mario Carvajal	1,344.00
Suman:	6,876.80
CONTRATOS VARIOS	
Mantenimiento copiadora, Sr. Robert Montenegro	246.40
Servicios de vigilancia, Puvisea Cía.Ltda.	3,915.48
Servicios de internet, Cyber Com.	17.30
Suman:	4,179.18
CONTRATOS DE ARRIENDO	
Automotores y Anexos	4,451.33
Banco del Pichincha	154.80
Sra. Elvira Alonso	683.40
Suman:	5,289.53
CONTRATOS DE PERSONAL	
Sr. Mario Lapo, Chofer 1 año vence 02-08-03	1,896.00
Lcda. Clara Villacrés, Auxiliar contable vence 05-11-03	3,084.00
Sr. Juan Carlos Guevara, mensajero vence 19-02-03	768.00
Suman:	5,748.00
VALORES RECIBIDOS EN GARANTIA	
Mantenimiento copiadora, Sr. Robert Montenegro (L/Cambio)	89.60
Auditoría Externa, Adico Cía.Ltda.	400.00
Suman:	489.60
PASAN:	22,583.11

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.
Auditoría Externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002
Periodo: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-02</u>
VIENEN:	22,583.11
GARANTIAS FIEL CUMPLIMIENTO	
Construcción de ampliación de aceras, Ing. Mario Zamora	318.25
Reparación de Bombas de agua, Ing. Mario Carvajal	559.66
Auditoría Externa, Adico Cía. Ltda.	100.00
Suman:	977.91
OTRAS GARANTIAS	
Sr. Luis Astudillo	4,000.00
Sra. Elvira Alonso. arrendamiento	800.00
Automotores y Anexos, arrendamiento	400.00
Sra. Teresa Garzón	1,500.00
Sr. Juan Carlos Guevara, mensajero	3,000.00
Suman:	9,700.00
MONTO DE SEGUROS VIGENTES	
Seguro vehículos	59,347.62
Seguro equipo electrónico	17,710.00
Seguro muebles y equipos de oficina	33,036.00
Seguro bomba y motor de agua	159,992.00
Seguro de edificios	117,746.00
Seguro de fidelidad y accidentes personales	38,040.00
Suman:	425,871.62
Areas Comunales Urbanizadas	
Area comunal no comercial	5,080.00
Suman:	5,080.00
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	464,212.64

NOTA. 24 Eventos subsecuentes

a) Impuestos

- 1. Impuesto a la Renta.-** Para el ejercicio económico del año 2002 rige el 25% del Impuesto sobre la base imponible, luego de calcular el 15% de participación de utilidades a trabajadores.

Cabe recalcar que al 31 de diciembre del 2002 se procedió a provisionar el 15% participación utilidad de trabajadores y el 25% del Impuesto a la Renta, valores que deben ser ratificados por el Directorio y por la Junta General de Accionistas.

- 2. Retención en la fuente del impuesto a la renta y en relación de dependencia**

Mediante Resolución No. 861 del 20 de noviembre del 2001, el Servicio de Rentas Internas obliga a las sociedades públicas o privadas, personas naturales obligadas a llevar contabilidad y a los empleadores, en su calidad de agentes de retención, a presentar en medio magnético la información relativa a las retenciones en la fuente del impuesto a la renta y en relación de dependencia en forma anual.

Disposición que deberá ser observada por la Administración para su cumplimiento, en cuanto a plazos y contenido de la información que debe remitirse al S.R.I.

b) Declaración de la Administración

Entre diciembre 31 del 2002 y el 31 de enero del 2003 (fecha de emisión del presente informe), no se produjeron eventos o acontecimientos que en opinión de la Administración de la Compañía, pudiera tener efectos significativos en la presentación de los estados financieros con corte al cierre del período, en diciembre 31 del 2002.

c) Informe de cumplimiento tributario por parte de los Auditores Externos

Con fecha 08 de enero del 2002 se emite la Resolución No. 1071 por parte del Servicio de Rentas Internas, publicada en el Registro Oficial No. 740 de esa fecha, derogando la Resolución No. 0989 emitida el 31 de enero del 2001; la nueva Resolución dispone que para efectos de la presentación del informe de Cumplimiento Tributario por parte de los Auditores Externos, se sujeten al artículo No. 99 de la Ley de Régimen Tributario Interno y 213 de su Reglamento de Aplicación, para todas las empresas sujetas a auditoría externa, con la finalidad que los auditores externos expresen su opinión al respecto, en los términos que señala dicha Resolución.

La Administración de la compañía está en la obligación de entregar a los auditores externos la información contenida en los 16 anexos, según el instructivo del Servicio de Rentas Internas, con la debida anticipación para su revisión, por cuanto el informe debe ser remitido hasta el 31 de mayo del 2003 a las Autoridades Tributarias.

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.

Auditoría Externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002

Periodo: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

d) Cumplimiento de observaciones y comentarios de auditorías anteriores

La recomendación impartida por los auditores en el ejercicio económico 2001, referente a la cobertura de seguros para los activos fijos de la compañía, ha sido satisfecha en su totalidad. La Administración en el ejercicio económico 2002, ha realizado la contratación de seguros cubriendo en un 174% los bienes existentes.

e) Para el ejercicio económico 2003, la Administración del Parque Industrial Ambato, CEM, ha previsto la entrega de la Urbanización al Ilustre Municipio de Ambato; al momento todas la obras de infraestructura básica se encuentran concluidas y en funcionamiento, certificadas mediante las actas de entrega-recepción con la Empresa Eléctrica Ambato S.A., con Andinatel (ex-IETEL-EMETEL), varias obras de infraestructura básica sanitaria entregada al Ilustre Municipio de Ambato y al Cuerpo de Bomberos. Se encuentra en trámite la entrega-recepción con la Empresa Municipal de Agua Potable.

El Paque Industrial Ambato, con fecha 05 de febrero del 2003 mediante oficio No. 019-2003-G-PIACEM, solicita la entrega-recepción provisional de la Urbanización al Ilustre Municipio de Ambato, sin que ésta hasta la fecha de nuestro informe, se haya practicado.

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.

Auditoría externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002

Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

III. INFORMACION SUPLEMENTARIA**DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS**

(En dólares)

DETALLE	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTOS ENE-DIC/02	SALDO AL 31-12-02
DEPRECIABLES			
1. TERRENOS			
Costo Histórico			
Terrenos	3,792.60	0.00	3,792.60
Transferencias	0.00	-2,269.84	-2,269.84
Suman:	3,792.60	-2,269.84	1,522.76
2. EDIFICIOS			
Costo Histórico			
Edificios	316,870.72	0.00	316,870.72
Transferencias	0.00	-69,340.29	-69,340.29
Ventas	0.00	-3,199.91	-3,199.91
Suman:	316,870.72	-72,540.20	244,330.52
Depreciación acumulada			
Edificios	-81,298.75	-14,823.48	-96,122.23
Transferencias	0.00	13,010.67	13,010.67
Ventas	0.00	2,088.23	2,088.23
Suman:	-81,298.75	275.42	-81,023.33
VALORES NETOS	235,571.97	-72,264.78	163,307.19
3. VEHICULOS			
Costo Histórico			
Vehículos	59,797.09	0.00	59,797.09
Adquisiciones	0.00	24,797.45	24,797.45
Ventas	0.00	-30,337.88	-30,337.88
Suman:	59,797.09	-5,540.43	54,256.66
Depreciación acumulada			
Vehículos	-25,421.13	-7,774.87	-33,196.00
Adquisiciones	0.00	-2,680.38	-2,680.38
Ventas	0.00	19,547.88	19,547.88
Suman:	-25,421.13	9,092.63	-16,328.50
VALORES NETOS	34,375.96	3,552.20	37,928.16
PASAN:	273,740.53	-70,982.42	202,758.11

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.

Auditoría externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002

Periodo: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

DETALLE	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTOS ENE-DIC/02	SALDO AL 31-12-02
VIENEN:	273,740.53	-70,982.42	202,758.11
4. EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE			
Costo Histórico			
Equipo de Computación y Software	31,823.34	0.00	31,823.34
Adquisiciones	0.00	8,420.97	8,420.97
Ventas	0.00	-5,724.32	-5,724.32
Suman:	31,823.34	2,696.65	34,519.99
Depreciación acumulada			
Equipo de Computación y Software	-22,607.51	-5,498.94	-28,106.45
Adquisiciones	0.00	-296.48	-296.48
Ventas	0.00	5,566.32	5,566.32
Suman:	-22,607.51	-229.10	-22,836.61
VALORES NETOS	9,215.83	2,467.55	11,683.38
5. MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA			
Costo Histórico			
Muebles y Equipos de Oficina	16,801.97	0.00	16,801.97
Adquisiciones	0.00	871.86	871.86
Suman:	16,801.97	871.86	17,673.83
Depreciación acumulada			
Muebles y Equipos de Oficina	-10,838.27	-1,291.47	-12,129.74
Adquisiciones	0.00	-28.49	-28.49
Suman:	-10,838.27	-1,319.96	-12,158.23
VALORES NETOS	5,963.70	-448.10	5,515.60
6. MAQUINARIA Y OTROS			
Costo Histórico			
Maquinaria y Otros	3,553.31	0.00	3,553.31
Adquisiciones	0.00	754.26	754.26
Suman:	3,553.31	754.26	4,307.57
Depreciación acumulada			
Maquinaria y otros	-1,434.10	-355.34	-1,789.44
Adquisiciones	0.00	0.00	0.00
Suman:	-1,434.10	-355.34	-1,789.44
VALORES NETOS	2,119.21	398.92	2,518.13
PASAN:	291,039.27	-68,564.05	222,475.22

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.

Auditoría externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002

Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

DETALLE	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTOS ENE-DIC/02	SALDO AL 31-12-02
VIENEN:	291,039.27	-68,564.05	222,475.22
7. OTROS ACTIVOS FIJOS			
Costo Histórico			
Otros Activos Fijos	4,803.23	0.00	4,803.23
Adquisiciones	0.00	0.00	0.00
Suman:	4,803.23	0.00	4,803.23
Depreciación Acumulada			
Otros Activos Fijos	-3,623.84	-480.33	-4,104.17
Adquisiciones	0.00	0.00	0.00
Suman:	-3,623.84	-480.33	-4,104.17
VALORES NETOS	1,179.39	-480.33	699.06
TOTAL DE ACTIVOS FIJOS NETOS	292,218.66	-69,044.38	223,174.28

RESUMEN GENERAL

DETALLE	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTOS ENE-DIC/02	SALDO AL 31-12-02
Activos fijos depreciables	437,442.26	-76,027.70	361,414.56
Depreciación acumulada	-145,223.60	6,983.32	-138,240.28
TOTAL:	292,218.66	-69,044.38	223,174.28

Los cuadros de activos fijos fueron preparados por la Compañía y verificados por Auditoría Externa.

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.**Auditoría externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002****Periodo: 1ro. de enero al 31 de diciembre.****GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO****(EN DOLARES)**

DETALLE	No. POLIZA	VIGENCIA DESDE HASTA		SUMA ASEGUR.	COSTO	AMORT. 2002	SALDO 31-12-02
SEGURO VEHÍCULOS							
Camioneta 1.999	700364	13/09/02	13/09/03	13,500.00	1,995.33	601.34	1,393.99
Camioneta 2.002	701090	13/09/02	13/09/03	17,500.00	50.86	15.25	35.61
Motocicleta	700364	04/11/02	13/09/03	2,847.62	104.56	16.56	88.00
Toyota 2.002				25,500.00	0.00	0.00	0.00
Suman:				59,347.62	2,150.75	633.15	1,517.60
SEGURO BOMBA MOTOR							
Incendio Bomba M.	700297	18/12/02	18/12/03	79,996.00	251.10	9.07	242.03
Robo y Asalto B.M.	700247	18/12/02	18/12/03	79,996.00	828.75	29.92	798.83
Suman:				159,992.00	1,079.85	38.99	1,040.86
SEGURO ACCIDENTES							
Seguro Accidentes	700031	09/12/02	09/12/03	12,000.00	32.99	2.01	30.98
Suman:				12,000.00	32.99	2.01	30.98
CONTRATO MANTENIMIENTO							
Maq. Escribir	F. 222	09/09/02	08/09/03	0.00	50.18	15.61	34.57
Copiadora	F. 202	01/07/02	01/07/03	0.00	160.38	80.16	80.22
Suman:				0.00	210.56	95.77	114.79
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTIC.				231,339.62	3,474.15	769.92	2,704.23

Cuadros preparados por la Compañía y verificados por Auditoría Externa.

PARQUE INDUSTRIAL AMBATO, CEM.

Auditoría externa a los estados financieros y anexos, ejercicio 2002

Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre.

PATRIMONIO

(En dólares)

DETALLE	SALDO AL 31-12-01	AUMENTOS DISMINUCIONES	SALDO AL 31-12-02
CAPITAL SOCIAL	517,521.00	179,502.00	697,023.00
Suman:	517,521.00	179,502.00	697,023.00
 RESERVA LEGAL	137,326.45	19,953.75	157,280.20
Aumentos de capital	0.00	-2.00	-2.00
Suman:	137,326.45	19,951.75	157,278.20
 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	1,028.24	0.00	1,028.24
Suman:	1,028.24	0.00	1,028.24
 RESERVA DE CAPITAL			
Reserva revalorización del patrimonio	163,095.03	0.00	163,095.03
Reexpresión Monetaria	-9,380.62	0.00	-9,380.62
Suman:	153,714.41	0.00	153,714.41
 UTILIDADES ACUMULADAS	199,453.75	0.00	199,453.75
Utilidades a reinvertir	0.00	-179,500.00	-179,500.00
Apropiación Reserva Legal	0.00	-19,953.75	-19,953.75
Suman:	199,453.75	-199,453.75	0.00
 UTILIDADES DISPONIBLES	0.00	63,764.80	63,764.80
Suman:	0.00	63,764.80	63,764.80

Los cuadros fueron preparados por la compañía y verificados por Auditoría Externa.

IV. ABREVIATURAS UTILIZADAS EN EL INFORME

DETALLES

PIACEM

NECs

US\$.

SRI.

IVA.

Cta.Cte.

No.

1ro.

%

Dic.

Ene.

EQUIVALENCIAS

Parque Industrial Ambato, Compañía de
Economía Mixta

Normas Ecuatorianas de Contabilidad

Dólares estadounidenses

Servicio de Rentas Internas

Impuesto al Valor Agregado

Cuenta corriente

Número

Primero

Porcentaje

Diciembre

Enero