

**Guayaquil, Mayo 19 del 2.003**

**INFORME DEL COMISARIO**

**A los señores Miembros de la Junta General de Accionistas de:  
OPERADORA VIAL, OPEVIAL S.A.**

**He revisado el Balance General adjunto de OPERADORA VIAL, OPEVIAL S.A. al 31 de Diciembre del 2.002 y el correspondiente Estado de Resultados por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros basado en mi revisión.**

**Mi revisión fue efectuada de acuerdo con normas de general aceptación. Estas normas requieren que la revisión sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Mi revisión, además de las atribuciones y obligaciones señaladas en el Artículo 321 de la Ley de Compañías, incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye también la evaluación de los principios contables utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración; así como una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros. Considero que mi revisión provee una base razonable para expresar una opinión.**

**En mi opinión, los Estados Financieros adjuntos, están acorde a los registros contables y presentan razonablemente la posición financiera de OPERADORA VIAL, OPEVIAL S.A. al 31 de Diciembre del 2.002 y el resultado de sus operaciones por el ejercicio terminado en esa fecha de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador y con las normas tributarias vigentes.**

**Dichos Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, salvo los ajustes a los Activos y Pasivos no monetarios y al Patrimonio, en función de las normas establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y Reformas.**

**27 MAYO 2003**



## **II.- INFORMACION SUPLEMENTARIA**

### **A. Opinión referente a aquellos aspectos requeridos por la Resolución No. 92-1-4-3-0014 de la Superintendencia de Compañías.**

En cumplimiento a lo establecido por la Resolución No. 92-1-4-3-0014 de la Superintendencia de Compañías expedida el 18 de Septiembre de 1.992 y publicada en el Registro Oficial No. 44 del 13 de Octubre de 1.992, a continuación presento mi opinión referente a aquellos aspectos requeridos por la mencionada Resolución.

1.- En mi opinión, los Administradores de **OPERADORA VIAL, OPEVIAL S.A.** han cumplido razonablemente las normas legales, estatutarias y reglamentarias vigentes, así como todas aquellas resoluciones dictadas por la Junta General de Accionistas de la Compañía.

2.- En mi opinión, los procedimientos de control interno implantados por la Administración de la Compañía son adecuados y ayudan a dicha administración a tener un grado razonable de seguridad de que los Activos están salvaguardados contra pérdidas por uso o disposición no autorizadas, y que las transacciones han sido efectuadas adecuadamente para permitir la preparación de los Estados Financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados. En vista de las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno contable, es posible que existan errores o irregularidades no detectadas. Igualmente, la proyección de cualquier evaluación del sistema hacia períodos futuros está sujeta al riesgo de que los procedimientos se tornen inadecuados por cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento en las mismas deteriore.

En mi opinión la custodia y conservación de bienes de **OPERADORA VIAL, OPEVIAL S.A.** es adecuada.

3.- Para el desempeño de mis funciones de Comisario de **OPERADORA VIAL, OPEVIAL S.A.**, he dado cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 321 de la Ley de Compañías.

De acuerdo con los Estatutos Sociales, los Administradores no requieren presentar garantías de ninguna naturaleza.



4.- En mi opinión, los Administradores de OPERADORA VIAL, OPEVIAL S.A. me han prestado toda su colaboración para el normal desempeño de mis funciones de Comisario.

5.- En mi opinión, la correspondencia, libro de Actas de Juntas Generales de Accionistas y libro de Acciones y Accionistas, así como los comprobantes y registros contables de OPERADORA VIAL, OPEVIAL S.A. conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes emanadas por la Superintendencia de Compañías.



**C.P.A. ALDO BENITEZ ZAPATA**  
**Reg. Nac. 23.591**  
**COMISARIO**

27 MAYO 2003



OPEVIAL S. A.

BALANCE GENERAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

ACTIVOS		PASIVOS	
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
CAJA	6.688,00	OTRAS CTAS. POR PAGAR	75.653,00
BANCOS	1.507,07	PASIVOS ACUMULADOS	102.659,18
ANTICIPO A CONTRATISTAS	2.958,77		
ANTICIPO A PROVEEDORES	13.519,92		
OTRAS CTAS. POR COBRAR	29.989,73		
RESERVA CTAS INCOBRABLES			
IMPORTACIONES EN TRANSITO	314.576,75		
CTAS x COB. CLIENTES	127.945,38		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>497.185,62</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>178.312,18</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	
		DEUDA A LARGO PLAZO	331.746,23
<b>ACTIVO FIJO</b>		<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>	
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	808,00	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO	10.000,00
MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	8.376,81		
EQUIPOS DE COMPUTACION	3.560,57		
VEHICULOS	17.000,00		
OTROS ACTIVOS			
DEPRECIACION ACUMULADA			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO NETO</b>	<b>28.131,07</b>	RESERVAS	
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>71.346,23</b>	RESERVA LEGAL	7.294,00
		RESERVA FACULTATIVA	29.175,90
		RESERVA DE CAPITAL	
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	40.134,61
		<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>	<b>86.604,51</b>
		<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>596.662,92</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>596.662,92</b>		



122 MAR 2003  
*C. Cuatrecasas*  
 REPRESENTANTE LEGAL

*[Signature]*  
 CONTADOR GENERAL  
 REG. 0.1570

# OPEVIAL S. A.

## ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS Al 31 de Diciembre de 2002

### INGRESOS

INGRESOS POR TERCERIZACION	153.111,31
INTERESES GANADOS	1.578,64
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>154.689,95</b>

### GASTOS

OPERACIONALES	48.063,70
ADMINISTRATIVOS	36.706,14
FINANCIEROS	5.487,41
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	1.476,45

**TOTAL GASTOS** 91.733,70

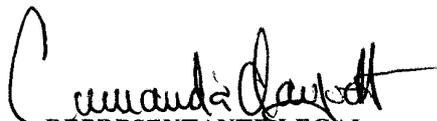
**UTILIDAD ANTES DE PART/TRABAJ. E IMP. A LA RENTA** 62.956,25

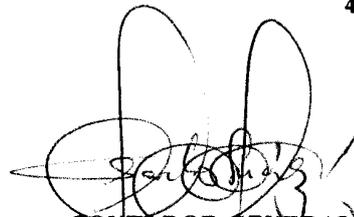
15 % PARTICIPACION TRABAJADORES 9.443,44

**UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA** 53.512,81

25 % IMPUESTO A LA RENTA 13.378,20

**UTILIDAD NETA** 40.134,61

  
REPRESENTANTE LEGAL

  
CONTADOR GENERAL  
REG. 0-1510

127 MAYO 2003



**OPEVIAL S. A.**

**SALDO DE CAJA  
Al 31 de Diciembre de 2002**

**Anexo No. 1**

Código					Dólares
1.1.01.01.002	Direcc. Financ - Maria G. Demera F.				200,00
1.1.01.01.005	Sistemas - Byron Loor				500,00
1.1.01.01.006	Sup. Estaciones - Bolivar Barros A.				3.009,00
	<i>Estaciones</i>	<i>Caja Chica</i>	<i>Boveda</i>	<i>Cabinas</i>	<i>Total Asign</i>
	Aurora	100	76	24	200
	Jujan	400	325	60	785
	Chivería	1.000	452	76	1.528
	Colimes	200	0	48	248
	La Cadena	200	0	48	248
		<b>1.900</b>	<b>853</b>	<b>256</b>	
1.1.01.01.007	Sup. Estaciones - Guillermo Avalos				2.979,00
	<i>Estaciones</i>	<i>Caja Chica</i>	<i>Boveda</i>	<i>Cabinas</i>	<i>Total Asign</i>
	Tambo	300	150	48	498
	Triunfo	150	226	24	400
	Boliche	300	250	48	598
	Pto Inca	300	300	48	648
	Milagro	400	100	60	560
	Naranjito	150	101	24	275
		<b>1.600</b>	<b>1.127</b>	<b>252</b>	
<b>TOTAL CAJA CHICA</b>					<b>6.688,00</b>



**OPEVIAL S. A.****SALDO DE BANCOS**  
**Al 31 de Diciembre de 2002****Anexo No. 2**

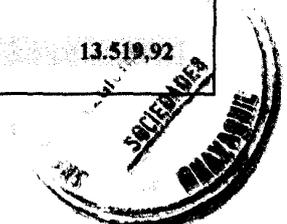
<b>Código</b>	<b>Bancos</b>	<b>Dólares</b>
1,1,02,01,002	Pichincha Cta. 43901003-4	1.507,07
<b>Total Bancos</b>		<b>1.507,07</b>

**OPEVIAL S. A.****ANTICIPO A CONTRATISTAS**  
**Al 31 de Diciembre de 2002****Anexo No. 3**

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>DOLARES</b>
1.1.05.01.221	Wong Alvarez Cinthia Dra. Anticipo a Facturación para pago de acta de finiquito	2.958,77
<b>TOTAL</b>		<b>2.958,77</b>

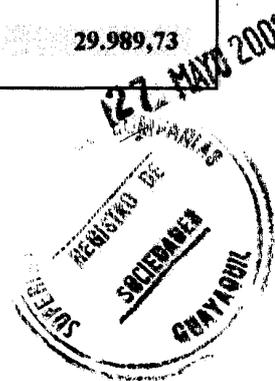
**OPEVIAL S. A.****ANTICIPOS A PROVEEDORES**  
**Al 31 de Diciembre de 2002****Anexo No. 4**

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>DOLARES</b>
1.1.05.02.001	Andrade Fernanda Calendarios - 2003	1.522,50
1.1.05.02.002	Río Guayas Cia de Seguros Pólizas Hidalgo é Hidalgo S. A.	11.967,42
<b>TOTAL</b>		<b>13.519,92</b>

**127 MAYO 2003**

**OPEVIAL S. A.****OTRAS CTAS. POR COBRAR**  
Al 31 de Diciembre de 2002**Anexo No. 5**

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>DOLARES</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		
1.1.04.01.001	Filanbanco en liquidación	19.581,06
1.1.05.03.002	ANTICIPOS A SUELDOS	5.505,83
<b>CTAS x COBRAR ADM - E/PEAJES</b>		
1,1,05,05,001	Tambo	1.065,76
1,1,05,05,002	El Triunfo	1.025,73
1,1,05,05,003	Boliche	1.113,98
1,1,05,05,004	Pto. Inca	963,59
1,1,05,05,005	Milagro	1.218,17
1,1,05,05,006	Naranjito	925,08
1,1,05,05,011	La Aurora	863,19
1,1,05,05,012	Jujan	1.186,55
1,1,05,05,013	Chiveria	1.018,73
1,1,05,05,014	Colimes	937,46
1,1,05,05,015	La Cadena	872,61
1,1,05,05,020	Conorte	620,00
		11.810,85
<b>IMPUESTOS ANTICIPADOS</b>		
1,1,05,07,003	Impuesto a la Renta	11.112,86
1,1,05,07,005	Retencion en la Fuente	1.560,19
		12.673,05
	<b>SUMAN</b>	<b>49.570,79</b>
<b>RESERVA CTAS. INCOBRABLES</b>		
1.1.04.03.001	Reserva Ctas. Incobrables ( Filanbanco )	
	<b>TOTAL</b>	<b>29.989,73</b>

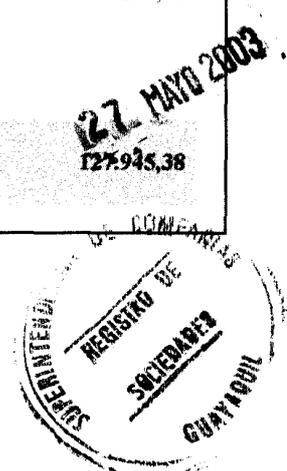


**OPEVIAL S. A.****IMPORTACIONES EN TRANSITO**  
**Al 31 de Diciembre de 2002****Anexo No. 6**

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>DÓLARES</b>
1.1.06.05.001	Importación de Software de Recaudación Telsis S. A.	314.576,75
<b>TOTAL</b>		<b>314.576,75</b>

**OPEVIAL S. A.****CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**  
**Al 31 de Diciembre de 2002****Anexo No. 7**

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>DOLARES</b>
1.1.05.06.001	<b>Concegua S. A.</b>	40.850,40
	Fact # 164 del 28 Dic 02	36.291,20
	Fact # 165 del 28 Dic 02	<u>4.559,20</u>
1.1.05.06.002	<b>Conorte S. A.</b>	77.223,62
	Fact # 159 del 28 Dic 02	28.415,00
	Fact # 161 del 28 Dic 02	3.922,06
	Fact # 163 del 28 Dic 02	<u>44.886,56</u>
1.1.05.06.004	<b>Hidalgo é Hidalgo S. A.</b>	9.871,36
	Fact # 158 del 28 Dic 02	<u>9.871,36</u>
<b>TOTAL</b>		<b>127.945,38</b>



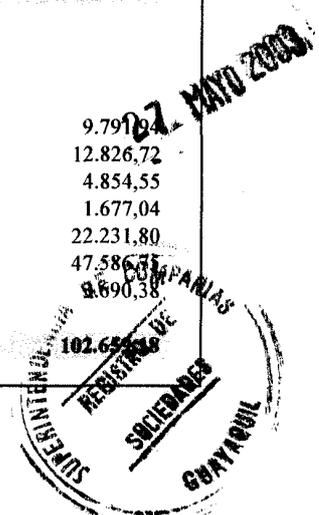


**OPEVIAL S. A.****OTRAS CUENTAS POR PAGAR**  
al 31 de Diciembre de 2002**Anexo No. 10**

<b>CÓDIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>DÓLARES</b>
<b>RETENCIONES E IMPUESTOS</b>		
2,1,02,03,001	Imp a la Renta de la Compañía	13.378,20
2,1,02,03,002	Impuesto y Contribuciones Varias	2.286,38
2,1,02,03,003	Imp al IVA - 12% Sobre Ventas	1.068,15
2,1,02,03,004	Retenc en la Fuente 12% IVA	488,76
2,1,02,03,005	Retenc en la Fuente 1 %	761,16
2,1,02,03,006	Retenc en la Fuente 5 %	56,73
2,1,02,03,007	Retenc Impuesto a la Renta	169,90
		<b>18.209,28</b>
<b>ACREEDORES VARIOS</b>		
2,1,02,04,022	Corporación Aduanera Ecuatoriana	17.003,85
2,1,02,04,023	Calle Morocho Katty	106,48
2,1,02,04,024	Cedeño Barba Brendy	106,18
2,1,02,04,032	Delgado Verónica	70,59
2,1,02,04,061	Gonzales Minda Abel	71,36
2,1,02,04,071	Juan F. Hidalgo Barahona	39.600,00
2,1,02,04,124	Maridueña Torres Wilson	54,36
2,1,02,04,125	Montenegro Guillermo	128,57
2,1,02,04,133	Narvaez Werner	6,05
2,1,02,04,182	Solórzano Cevalos Mariana	61,18
2,1,02,04,183	Suárez Hard Ricardo	191,80
2,1,02,04,191	Tite Anabel	43,30
		<b>57.443,72</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>75.653,00</b>

**OPEVIAL S. A.****PASIVOS ACUMULADOS**  
al 31 de Diciembre de 2002**Anexo No. 11**

<b>CÓDIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>DÓLARES</b>
<b>BENEFICIOS SOCIALES</b>		
2,1,04,01,001	Participación a Trabajadores	9.791,24
2,1,04,01,002	Aportes al IESS (Patronal e Individual)	12.826,72
2,1,04,01,003	Décimo tercer sueldo	4.854,55
2,1,04,01,004	Décimo cuarto sueldo	1.677,04
2,1,04,01,006	Vacaciones	22.231,80
2,1,04,01,007	Fondo de Reserva	47.586,75
2,1,04,01,015	Sueldos por Pagar	8.690,38



**OPEVIAL S. A.**

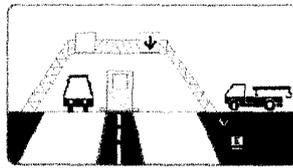
**DEUDA A LARGO PLAZO**  
al 31 de Diciembre de 2002

**Anexo No. 12**

<b>CÓDIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>DÓLARES</b>
	<b>ACREEDORES VARIOS</b>	
2,2,01,03,001	Hidalgo Juan Francisco Ing.	331.746,23
		<b>331.746,23</b>

127 MAYO 2003





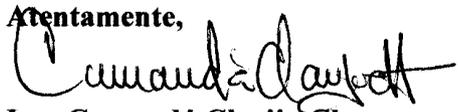
Mayo 20 del 2003  
CG-2003-027

Señores  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**  
Ciudad

De mis consideraciones:

Por medio de la presente declaro que la Compañía OPEVIAL S. A. no es contratista del Estado ni de Institución Pública alguna.

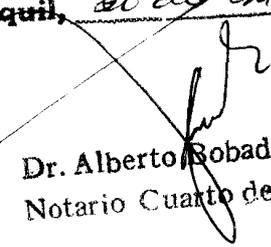
Atentamente,

  
Ing. Cumandá Clavijo Chavez  
Gerente General

cc. File

El doctor / ALBERTO BOBADILLA BODERO,  
Notario Cuarto del cantón Guayaquil  
da fe: de que la firma y rúbrica que  
anteceden, pertenecen a: Cumandá  
Del Pucio Clavijo Chavez  
portador(es) de la cédula de ciudadanía  
No. 0914858048.  
Guayaquil, 20 de Mayo del 2003



  
Dr. Alberto Bobadilla Bodero  
Notario Cuarto de Guayaquil

