

Quito, 25 de Abril del 2.002
CA-048-02

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Socios de FABRICA JURIS CIA. LTDA.

1. *Hemos auditado el Balance General de FABRICA JURIS CIA. LTDA. Al 31 de diciembre del año 2001 y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y Flujo de Efectivo, por el año terminado a esa fecha. Los indicados estados financieros son de responsabilidad de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre la razonabilidad de estos estados, basados en la auditoría practicada.*
2. *Nuestra auditoría fue practicada de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente aceptadas. Estas normas requieren que una auditoría sea planificada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes.
Una auditoría incluye un examen a base de pruebas muestrales, de la evidencia que sustentan las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye también una 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. Consideramos que el examen realizado provee una base razonable para expresar una opinión.*
3. *En relación con las revisiones efectuadas, se pudo observar que la Compañía cumple sus obligaciones como agente de retención y percepción de impuestos, de acuerdo a la Ley del Impuesto a la Renta. Los cuales se encuentran amparados en sus registros contables.*
4. *En nuestra opinión los referidos Estados Financieros presentan razonablemente, la situación financiera de FABRICA JURIS CIA. LTDA. al 31 de diciembre del año 2000 excepto por la nota No.13 del presente informe, el resultado de sus operaciones y los cambios en el patrimonio de los socios por el año terminado a esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados y las disposiciones legales vigentes, las cuales fueron aplicadas consistentemente con el período anterior en lo que no se contraponen con las nuevas disposiciones de Ley.*

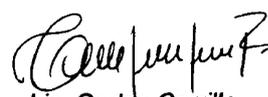
Atentamente
CONTAPREX CIA. LTDA.


Lic. Marlene Silva V.
Gerente General
REG. CIA. No.SC-RNAE-287

FABRICA JURIS CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	Notas	
Caja y Equivalentes de Caja	3	23.983.91
Clientes	4	1.190.614.88
(-)Provisión ctas incobrables	4 y b	-12.637.87
Otros Ctas. Por Cobrar	5	436.308.60
Inventarios	6 y c	894.576.01
Impuestos y Retenciones	7	79.940.59
Pagos Anticipados	8	32.722.33
Total Activo Corriente:		\$ <u>2.645.508.45</u>
 <u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u>	 9 y d	
<u>No Depreciable:</u>		
Terrenos		437.077.59
<u>Depreciables:</u>		
Edificio Planta		1.037.339.91
Instalaciones y adecuac.Edific.		168.191.44
Maquinaria y Equipo de Fábrica		1.534.789.35
Equipo de Oficina		49.762.74
Muebles y Enseres		92.078.30
Vehículos		374.991.69
Equipos de Computación		133.855.85
Herramientas y accesorios		9.332.52
Construcciones en Curso		11.277.01
(-) Depreciación Acumulada	9 y e	-1.624.493.88
Total Propiedad Planta y Equipo		\$ <u>2.224.202.52</u>
 <u>ACTIVO DIFERIDO</u>	 10	
Programas de computación		194.499.82
Licencia y patentes		8.509.86
Biblioteca		3.445.89
(-) Amortización Diferidos	10	-150.154.02
Total Diferido		<u>56.301.55</u>
 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	 11	 6.019.41
 TOTAL ACTIVOS		 \$ <u>4.932.031.93</u>


Econ. Marco Ruiz L.
Sub Gerente General
C.I.:1702037217


Lic. Carlos Carrillo
Contador General
C.I. 1710104934

() Las notas explicativas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

FABRICA JURIS CIA LTDA.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

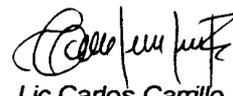
PASIVOS	Notas	
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
Obligaciones Bancarias C/PL	12	516.256.12
Proveedores Nacionales	13	860.188.60
Proveedores del exterior	13	243.006.56
Acreedores Varios	14	150.487.38
Retenciones al Personal	15 y f	77.933.91
Impuestos por pagar	19	135.054.57
Total Pasivo Corriente:		\$ 1.982.927.14
<u>PASIVO LARGO PLAZO</u>		
	17 Y g	
Obligaciones Bancarias L/PL.		209.616.01
Provisiones Jubilación Patronal		235.900.01
Total pasivo Largo plazo		<u>445.516.02</u>
TOTAL PASIVOS		\$ <u>2.428.443.16</u>
<u>PATRIMONIO</u>		
Capital	18	168.000.00
Aportes a Futuras Capitalizac.		24.492.62
Total capital y aportes		<u>192.492.62</u>
RESERVAS	19	
Reservas legal		4.443.61
Reserva facultativa		3.329.82
Reserva de capital		1.664.645.56
Total Reservas		\$ <u>1.672.418.99</u>
Utilidades Acumuladas		73.836.39
Utilidad del Ejercicio		564.840.77
Total Patrimonio		\$ <u>2.503.588.77</u>
TOTAL PASIVO +PATRIMONIO		\$ <u>4.932.031.93</u>
 Econ. Marco Ruiz L Sub-Gerente General C.I.1702037217		 Lic. Carlos Carrillo Contador General C.I. 1710104934

() Las notas explicativas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

FABRICA JURIS CIA. LTDA.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
DEL 1º. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

INGRESOS	Notas	
INGRESOS OPERACIONALES		
Ventas Netas	20	\$ 6.721.656.36
(-) Costo de Ventas	21	-4.252.293.34
		-
(=) Utilidad bruta en Ventas		<u>\$ 2.469.363.02</u>
Menos:		
GASTOS OPERACIONALES		
	21	
Gastos Administración		571.483.28
Gastos de Ventas		1.152.683.70
Gastos Financieros		247.394.72
Total gastos operacionales		<u>\$ 1.971.561.70</u>
(+/-) OTROS INGRESO Y EGRESOS		
Otros Ingresos	20	67.039.45
Otros Egresos		-
(=) UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>\$ 564.840.77</u>
(+) Gastos no deducibles	22	105.985.93
(-) 15% participación de trabajad.		-100.624.01
(=) Utilidad Gravable		<u>570.202.70</u>
Utilidad a reinvertir y capitalizar		464.216.77
Saldo de la Utilidad Gravable		105.985.93
Impuesto a la renta Causado		96.129.00
15% de las Utilidades a reinvertir	69.632.52	
25% del saldo de Utilidad. Gravable	<u>26.496.48</u>	
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>\$ 474.073.70</u>


Econ. Marco Ruiz L.
Sub-Gerente General
C.I. 1702037217


Lic. Carlos Camillo
Contador General
C.I. 1710104934

() Las notas explicativas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

FABRICA JURIS CIA. LTDA.
ESTADO DE COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

<i>Inventario Inicial de Materia Prima y Suministros</i>	\$	358.214.50
<i>(+) Compras de Materia prima</i>		<u>4.091.213.41</u>
(=) MATERIA PRIMA DISPONIBLE	\$	4.449.427.91
<i>(-) Inventario final de Materia prima y Suministros</i>		-730.066.20
(=) MATERIA PRIMA UTILIZADA		<u>3.719.361.71</u>
<i>(+) Mano de Obra Directa</i>		286.837.16
(=) COSTO PRIMO		<u>4.006.198.87</u>
<i>(+) Gastos Indirectos</i>		316.519.99
(=) COSTO DE PRODUCCION EN PROCESO		<u>4.322.718.86</u>
<i>(+) Inventario inicial de Producción en proceso</i>		3.979.64
<i>(+) Inventario inicial de Productos terminados</i>		85.684.41
<i>(-) Inventario final de productos en proceso</i>		-28.821.53
<i>(-) Inventario final de productos terminados</i>		-131.268.04
(=) COSTO DE VENTAS	\$	<u><u>4.252.293.34</u></u>

Econ. Marco Ruiz
 Subgerente General

Lic. Carlos Carrillo
 Contador General

FABRICA JURIS CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

CAPITAL SOCIAL		SALDO
Saldo Inicial 01-01-2000	<u>168.000.00</u>	168.000.00
APORTES FUTURAS CAPITALIZ.		
Saldo Inicial	<u>24.492.62</u>	24.492.62
RESERVA LEGAL		
Saldo Inicial	<u>4.443.61</u>	4.443.61
RESERVA FACULTATIVA		
Saldo Inicial	<u>3.329.82</u>	3.329.82
RESERVA DE CAPITAL		
Saldo Inicial	738.882.92	
Reclasif. cta. Reserva por Revalorización	495.636.07	
Reclasif. Cta de Reserva por valuación	<u>430.126.57</u>	1.664.645.56
RESERVA POR VALUACION		
Revalorización cta Terreno según peritaje	430.126.57	
Menos: Transferencia cta. Reserv. Capital	<u>-430.126.57</u>	-
RESERVA POR REVALORIZAC.PATRIMONIO		
Revalorización cta Edificios según peritaje	495.636.07	
Menos: Transferencia cta. Reserv. Capital	<u>-495.636.07</u>	-
UTILIDADES ACUMULADAS		
saldo inicial	51.949.52	
Reclasificación utilidades acumu.2000	20.776.35	
Otros ajustes y reclasificaciones	<u>1.110.52</u>	73.836.39
UTILIDAD DEL EJERCICIO		
Utilidad Ejercicio 2001	564.840.77	564.840.77
Patrimonio final al 31-Diciembre/00		\$ <u>2.503.588.77</u>

Cont. P.

FABRICA JURIS CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

FLUJO DE CAJA DE OPERACIONES

Utilidad del Ejercicio/2001 564.840.77

**AJUSTES PARA CONCILIAR LA PERDIDA CON LA CAJA
NETA PROVISTA DE OPERACIONES:**

Provisión cuentas incobrables	11.906.16	
Gasto Depreciaciones	231.612.76	
Gasto Amortizaciones	41.291.08	
Pérdida en venta de Activo fijo	8.557.92	
Utilidad en venta activos fijos	-1.650.00	
Otros ajustes y reclasificaciones	-13.326.65	
Total ajustes	\$ 278.391.27	

CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

Cuentas por Cobrar Clientes	-495.691.15	
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-5.688.64	
Otras cuentas por Cobrar	-261.047.01	
Incremento de Inventarios	-438.761.08	
Disminución Pagos anticipados e Imptos	55.777.00	
Intereses Bancarios por Pagar	24.578.01	
Proveedores locales	566.887.27	
Proveedores del exterior	189.619.49	
Otras cuentas e Impuestos por pagar	-179.825.09	
Obligaciones bancarias c/pl	-17.898.66	-562.049.86
Caja Neta provista para operaciones	\$ 281.182.18	

FLUJO DE CAJA EN ACTIVIDADES DE INVERSION

Incremento neto de Activos fijos	-1.256.873.93	
Variación neta de cargos diferidos	-41.291.08	
Otros activos	9.889.88	
Caja Neta provista para activid. Inversión	\$ -1.288.275.13	

FLUJO DE CAJA EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Incremento Pasivo Largo Plazo	55.789.92	
Incremento de Reservas y utilidad Acum	926.873.17	
	-	
Caja Neta en actividades de Financiamiento	\$ 982.663.09	
Aumento o disminución Caja o Equiv. De Caja	-24.429.86	
Caja o Equivalente de Caja al principio año	\$ 48.413.77	
Caja y Equivalente de caja al final del año	\$ 23.983.91	

FABRICA JURIS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001.

NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA.

La Compañía se constituyó en la ciudad de Quito República del Ecuador, el 6 de Octubre de 1970. El objetivo para el cual fue creada es la industrialización, procesamiento de la carne. La fabricación, comercialización, venta y distribución de toda clase de embutidos.

Está facultada para abrir sucursales y agencias en cualquier lugar del país o en el exterior, sujetándose a la leyes ecuatorianas.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

a. Base de presentación.-

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico de acuerdo al nuevo sistema de dolarización vigente en el País.

b. Provisión para cuentas incobrables.-

La Empresa realiza la provisión del 1% anual por concepto de cuentas incobrables del total de cartera pendiente del ejercicio. Lo cual no supera el 5% del valor total de clientes.

c. Inventarios.-

c.1. Los inventarios de Suministros y Materiales, Repuestos y Otros se encuentran registrados al costo de adquisición, utilizando para su costeo el método promedio y no exceden en su conjunto el valor de mercado o el valor neto de reposición.

c.2. Los inventarios de productos en proceso y terminados se valorizan al costo promedio de producción.

c.3. Las mercaderías en tránsito se valoran al costo de la factura más todos los cargos relacionados con la importación, hasta su llegada a la Empresa.

c.4. Los inventarios obsoletos que mantiene la Compañía se encuentran identificados y se darán de baja en el siguiente período, con la correspondiente acta notariada.

d. Propiedad planta y Equipos.-

Este rubro se encuentra registrado al costo de adquisición, más los ajustes de corrección monetaria integral que se aplicaron en anteriores períodos de acuerdo a disposiciones de Ley.

Para el presente ejercicio la Empresa ha realizado un peritaje inmobiliario para valuación de sus activos fijos, como es el caso de terrenos, edificios. Con el Arq.

C. Quij.

Galo Pachano Lic. Profesional CAE P-464. Registro Superintendencia de Compañías SC-RNP-No.001.

El valor corregido fue aplicado incrementando el valor del activo y acreditado a una cuenta patrimonial denominada RESERVA POR VALUACIÓN.

e. Depreciaciones.-

En el caso de los activos depreciables los ajustes de corrección tienen efecto en el cargo por depreciación a partir del mes siguiente. La depreciación de los activos se registran con cargo a los resultados del ejercicio, utilizando tasas de depreciación de acuerdo a las disposiciones legales y siguiendo el método de línea recta.

Las tasas de depreciación utilizadas son las siguientes para cada rubro:

DETALLE DE ACTIVOS	% DEPREC
Edificios	5%
Instalaciones y Adecuaciones	10%
Maquinaria y Equipo de Fábrica	10%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Vehículos	20%
Equipos de computación	20%
Herramientas y accesorios	10%

f. Provisión beneficios sociales.-

Se realiza la provisión por beneficios sociales de los empleados, de acuerdo a las regulaciones de Ley, establecidas en el Código de Trabajo e Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

Los cálculos matemáticos se encuentran razonablemente realizados, son contabilizados mensualmente y pagados en las fechas correspondientes.

g. Provisión por Jubilación Patronal.-

La Compañía realiza provisiones en concepto de jubilación patronal para sus empleados y trabajadores de acuerdo a las disposiciones del código de trabajo y cálculos actuariales efectuados al 31-12-2001.

h. Patrimonio.-

En la cuenta Reserva por Valuación se registró el valor de \$925.762.64, por concepto de una revalorización de los inmuebles por parte de un perito calificado.

NOTA 3. CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Este rubro está compuesto por:

DETALLE	VALOR
Fondos Rotativos	1.570.00
Tarjeta-Habitantes	626.94
Banco del Pacífico N° 695803-6	60.69
Banco del Pichincha N°1728181-7	5.203.93
Mutualista Pichincha ahorros	10.19
Banco de Guayaquil ahorros	41.24
Banco del Pacífico N° 698745-1	388.04
Internacional 023311-9	13.631.73
Banco del Pichincha Gye	2.451.15
SALDO EN LIBROS 31-12-01	\$ 23.983.91

NOTA 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

El siguiente es el detalle de las cuentas por cobrar:

CLIENTES	SALDO EN LIBROS 31/12/00	CHEQUES DEVUELTOS	SALDO NETO
Matriz	793.242.95	317.82	793.560.77
Sucursal Guayaquil	249.198.65	1.700.17	250.898.82
Cientes Cuenca	12.229.75	-	12.229.75
Cientes Ambato	16.043.70	-	16.043.70
Almacén Ambato	395.72	-	395.72
Cientes Manta	38.834.06	928.64	39.762.70
Cientes Ibarra /Tulcán	34.515.09	-	34.515.09
Esmeraldas /Sto Domingo	18.877.18	-	18.877.18
Cientes Oriente	23.673.95	-	23.673.95
Cientes Lagro Agrio	-	657.20	657.20
Suman:	1.187.011.05	3.603.83	1.190.614.88
Provisión Cuentas Incobrables:			-12.637.87
Saldo según libros 31-12-01			\$ 1.177.977.01

El siguiente es el movimiento de la cuenta durante el ejercicio:

Saldo inicio del período	-2.959.88
Absorción ctas. Incobrables	2.235.77
provisión 1% ctas incobrables /00	-11.913.76
Saldo al 31-12-01	\$ -12.637.87

NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a:

CONF.

DETALLE	VALOR
Produhacienda	712.76
Otras Cuentas por Cobrar	66.898.35
Anticipo a Proveedores	121.828.66
Anticipo a contratistas	3.056.64
Depósitos en Garantía	117.554.13
Préstamos a empleados	112.408.44
Deudores Varios	13.849.62
Saldo al 31-12-01	436.308.60

NOTA 6. INVENTARIOS

Está compuesto por el siguiente desglose:

DETALLE INVENTARIOS	SALDO 31/12/00
Materia prima	94.539.04
Suministros y Materiales	448.274.94
Producto Terminado	131.268.04
Otros inventarios	187.252.22
Inventario de produc.proceso	28.821.53
Inventario en tránsito	4.420.24
Saldo al 31-12-01	\$ 894.576.01

NOTA 7. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Corresponde a:

DETALLE	VALOR
IMPUESTOS ANTICIPADOS	
Anticipo Corriente Impuesto A	6.694.75
Impuesto Retenido Impuesto A	40.881.59
Retención Rendimientos Financieros	7.38
Crédito Tributario IVA	29.280.00
Cuentas por Cobrar Futuras Fisc.	3.076.87
Total impuestos anticipados	\$ 79.940.59

NOTA 8. PAGOS ANTICIPADOS

Un resumen de este rubro es como sigue:

PAGOS ANTICIPADOS	VALOR
Seguros Prepagados	27.975.47
Blanca García	225.45
Martha Santillán	277.20
Melva Gallegos	278.86
Pilar Sánchez	832.00
Ponce Molivos César Dario	3.133.33
Interés multisectorial	0.02
Total gastos pagados por anticipado	32.722.33

NOTA 9. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

(Este rubro incluye el anexo adjunto)

Los activos fijos como terrenos y edificios incluyen ajustes por valuación.

NOTA 10. CARGOS DIFERIDOS

Incluye :

DETALLE	SALDO 31/12/00
ACTIVO DIFERIDO	
Programas de computación	194.499.82
Licencias y Patentes	8.509.86
Biblioteca	3.445.89
Suman:	206.455.57
AMORTIZACION ACUMULADA	
Programas de computación	-142.101.66
Licencias y Patentes	-4.795.47
Biblioteca	-3.256.89
Suman:	-150.154.02
Saldo neto activo diferido:	56.301.55

NOTA 11. INVERSIONES LARGO PLAZO.

Corresponde a aportaciones en Electroquito por un valor de \$6019.41

NOTA 12. OBLIGACIONES BANCARIAS.

DETALLE	VALOR
Produbanco	272.100.54
Continental	84.411.32
Sobregiros Bancarios	135.166.25
Intereses Bancarios Oper.MUD-106187	24.578.01
Total Obligaciones Bancarias 31-12-01	\$ 516.256.12

NOTA 13. PROVEEDORES

Está compuesta por:

DETALLE	VALOR
PROVEEDORES NACIONALES	860.188.60
PROVEEDORES EXTERIOR	
Total proveedores del exterior:	243.006.56
TOTAL PROVEEDORES 31-12-2001	\$ 1.103.195.16

No se obtuvo un anexo que cuadre con los saldos del mayor, ni un análisis individual de cada cuenta. Existen valores que se arrastran de años anteriores y no se ha

Conf.

NOTA NO. 09

**FABRICA JURIS CIA. LTDA.
CUADRO RESUMEN ACTIVOS FIJOS**

DETALLE	SALDO INICIAL 31/12/00	COMPRAS	REVALUO	BAJAS	SALDO LIBROS AL 31-12-01
NO DEPRECIABLES					
TERRENOS	10.527.05	7.300.00	430.126.57	-10.876.03	437.077.59
Total Activos Fijo No Depreciables	10.527.05	7.300.00	430.126.57	-10.876.03	437.077.59
DEPRECIABLES:					
EDIFICIO	541.703.84		495.636.07	0.00	1.037.339.91
INSTALACIONES Y ADEC. EDIFICIO	156.056.51	14.274.34	735.89	-2.875.30	168.191.44
MUEBLES Y ENSERES	88.192.02	8.410.03	602.02	-5.125.77	92.078.30
VEHICULO	284.814.59	125.444.23	1.642.87	-36.910.00	374.991.69
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.320.380.75	230.777.06	1.693.00	-18.061.46	1.534.789.35
EQUIPO DE OFICINA	42.213.55	793.92	8.766.52	-2.011.25	49.762.74
EQUIPO DE COMPUTACION	138.838.81	37.570.57	1.168.96	-43.722.49	133.855.85
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	8.889.27	696.80	183.64	-437.19	9.332.52
CONSTRUCCIONES EN CURSO	0.00	11.517.01		-240.00	11.277.01
ARTICULOS PUBLICITARIOS	206.08	0.00	0.00	-206.08	0.00
Total Activos Fijos Depreciables.	2.581.295.42	429.483.96	510.428.97	-109.589.54	3.848.696.40
DEPRECIACIONES:					
EDIFICIO	-127.322.25	-26.848.00		1.382.20	-152.788.05
INSTALACIONES Y ADEC. EDIFICIO	-81.933.45	-15.287.15	0.00	0.00	-97.220.60
MUEBLES Y ENSERES	-44.651.79	-8.542.56	0.00	2.668.44	-50.525.91
VEHICULO	-244.931.37	-28.769.51	0.00	3.258.74	-270.442.14
MAQUINARIA Y EQUIPO	-826.248.81	-117.999.22	0.00	1.175.00	-943.073.03
EQUIPO DE OFICINA	-23.602.59	-13.010.35	0.00	7.405.12	-29.207.82
EQUIPO DE COMPUTACION	-86.934.37	-20.210.54	0.00	30.399.31	-76.745.60
HERRAMIENTA Y ACCESORIOS	-4.437.62	-945.43	0.00	892.32	-4.490.73
Total depreciac. Acumulada.	-1.440.062.25	-231.612.76		47.181.13	-1.624.493.88
TOTAL ACTIVO FIJO:	1.151.760.22	205.171.20	940.555.54	-73.284.44	2.224.202.52

CONF.

determinado a que corresponde. Ejm. Existe discrepancia con el saldo confirmado con ALITECNO.

NOTA 14. ACREEDORES VARIOS

Esta cuenta incluye:

DETALLE	VALOR
Pilar Sánchez	47.800.00
Multas	2.739.00
Santillán Dávila Martha	5.400.00
Gallegos Procel Melva	5.432.25
Blanca García	4.391.88
Ponce Nolivos César	50.000.00
Herdoiza Adolfo	1.633.42
Acreeedores varios Quitp	32.947.69
Comisionistas ventas directas	143.14
Saldo al 31-12-01	\$ 150.487.38

NOTA 15. BENEFICIOS SOCIALES Y RETENCIONES AL PERSONAL

Las siguientes son las obligaciones patronales de la Empresa a corto plazo.

DETALLE	MATRIZ	SUCURSAL		TOTAL
		GUAYAQUIL	CUENCA	31/12/00
Aportes al IESS	11.547.62	2.073.47	137.71	13.758.80
Préstamos IESS	165.16	-	-	165.16
Fondos Reserva	19.517.81	2.041.68	199.90	21.759.39
Décimo tercer sueldo	4.467.17	630.31	25.96	5.123.44
Décimo cuarto sueldo	383.87	56.32	14.08	454.27
Vacaciones	21.059.17	2.018.65	210.08	23.287.90
Utilidades	217.62	-	-	217.62
Nómina por pagar	155.83	4.816.44	781.69	5.753.96
Jubilac. patronal c/pl	84.64	-	-	84.64
Retenciones judiciales	244.61	-	-	244.61
Precoperativa Juris	5.005.46	-	-	5.005.46
Fondos de Cesantía	27.95	-	-	27.95
Liquidac. Haberes	1.273.61	-	-	1.273.61
Oftalmolacer	248.03	-	-	248.03
Fondos BG	318.37	-	-	318.37
Mi Comisariato	80.00	-	-	80.00
Humana	130.60	-	-	130.60
Total benefic. y retenciones:	64.927.52	11.636.87	1.369.42	77.933.81

La Empresa cumple las obligaciones patronales con sus trabajadores y empleados, de acuerdo al Código de Trabajo y seguro Social.

C. Camp. F.

NOTA 16. IMPUESTOS POR PAGAR

DETALLE	VALOR
Impuesto a la Renta/01	-
IVA Matriz	117.621.45
Retención IVA Matriz 30% Comp.	1.231.71
Retención IVA Matriz 70% Serv.	420.72
Retención IVA Matriz 100% P. Nat.	9.720.32
Retención IVA Guayaquil 30% comp.	106.00
Retención IVA 70% Serv.	13.55
Retención IVA 100% P. Nat.	12.12
Retención Fte. 1% Matriz	2.936.46
Retención Fte. 5% Matriz	566.17
Retención Impuesto a la Renta pers.	1.906.63
Retención Fte. 1% Suc. Guayaquil	32.16
Retención Impto. Rta. del personal	487.28
Saldo cta al 31-12-00	\$ 135.054.57

NOTA 17. PASIVO A LARGO PLAZO

DETALLE	SALDO 31/12/00
OBLIGACIONES BANCARIAS LARGO PLAZO	
Banco Pacífico CFN-111981 Capital	165.353.66
Banco Pacífico CFN-111981 Intereses	44.262.35
suman:	209.616.01
PROVISION JUBILACION PATRONAL	
Jubilación Patronal	177.542.32
Bonificación por deshaucio	58.357.69
suman:	235.900.01
Total pasivo Largo Plazo	\$ 445.516.02

La provisión por jubilación de los empleados que no superan los diez años de servicios, se ha contabilizado como un gasto no deducible, para efectos tributarios.

NOTA 18. CAPITAL SOCIAL

El movimiento de la cuenta es:

Capital al inicio y final de año: \$/.168.000,00

La Compañía ha iniciado un trámite para incremento de capital, en el siguiente período, con utilización de sus reservas de capital.

NOTA 19. RESERVAS.

La compañía establece el 5% de las utilidades del ejercicio para la reserva legal, en igual proporción para la reserva facultativa. Estas reservas son utilizadas cuando se realizan incrementos de capital social.

DETALLE	VALOR
Reserva Legal	4.443.61
Reserva Facultativa	3.329.82
Reserva de Capital	1.664.645.56
Saldo al 31-12-01	\$ 1.672.418.99

NOTA 20. INGRESOS

Cuadro detallado de ingresos:

DETALLE	GRAVADAS	EXCENTAS	DEVOLUCION	DESCUENT	VTAS.NETAS
Quito	5.445.085.66	239.539.23	-373.133.27	-542.226.83	4.769.264.79
Guayaquil	1.140.775.15	27.66	-56.838.43	-15.430.63	1.068.533.75
Cuenca	51.720.92	365.86	-3.392.48	-2.175.52	46.518.78
Ambato	198.378.80	1.220.19	-13.315.17	-3.645.37	182.638.45
Manta	218.944.55	487.42	-5.026.15	-17.803.96	196.601.86
Ibarra	237.975.81	1.419.60	-4.253.91	-12.658.14	222.483.36
Esmeraldas	104.710.80	2.906.96	-2.392.15	-1.427.89	103.797.72
Lago agrio	118.633.41	14.217.99	-1.480.30	-	131.371.10
Loja	544.59	-	-91.82	-6.22	446.55
suman:	7.516.769.69	260.184.91	-459.923.68	-595.374.56	6.721.656.36
Otros ingresos					67.039.45
Total Ingresos.					\$ 6.788.695.81

NOTA 21. COSTOS Y GASTOS

El siguiente es el resumen de Costos de Ventas

DETALLE	VALOR
Costo de Ventas Matriz	2.229.870.77
Costo de Ventas Excentas Matriz	61.883.57
Costo de Ventas Guayaquil	1.179.939.12
Costo de Ventas Lago Agrio	132.736.80
Costo de Ventas Ambato	90.274.87
Costo de Ventas Almacén Matriz	270.267.68
Costo de Ventas Cuenca	24.027.04
Costo de Ventas Manta	108.288.83
Costo de Ventas Esmeraldas	57.339.06
Costo de Ventas Ibarra	97.665.60
Saldo al 31-12-01	\$ 4.252.293.34

El costo de producción de los items para la venta fueron de:

DETALLE	VALOR
COSTO DE PRODUCCION:	
Materia prima y materiales directos	4.041.701.95
Suministros y Materiales indirectos	70.132.52
Dscto. Com. Mat. Prima Directa	-7.593.51
Mano de Obra Directa	329.370.21
Gastos de Fabricación	248.656.28
Suman:	\$ 4.682.267.45

Los gastos operacionales comprenden:

DETALLE	GASTOS ADMINISTR.	GASTOS VTAS	GASTOS FINANCIER.	TOTAL
Matriz	505.993.61	748.836.02	247.394.72	1.502.224.35
Guayaquil	65.489.67	241.005.99	-	306.495.66
Cuenca	-	14.679.98	-	14.679.98
Ambato	-	30.334.79	-	30.334.79
Manabí	-	49.000.25	-	49.000.25
Ibarra/Tulcán	-	13.183.10	-	13.183.10
Esmeraldas/Sto. Domingo	-	3.436.61	-	3.436.61
Lago Agrio	-	51.864.41	-	51.864.41
Loja	-	342.55	-	342.55
Suman:	571.483.28	1.152.683.70	247.394.72	1.971.561.70

El anexo de los gastos financieros es el siguiente:

DETALLE	VALOR
Pérdida en Venta de Activos Fijos	8.557.92
Multas e intereses por mora	3.620.99
Impuestos Bancarios	3.933.94
Servicio Bancario	12.069.63
Intereses a Terceros	17.621.44
Intereses Tributarios	35.472.74
Intereses Venta Cartera	38.639.39
Impuestos Venta de Cartera	3.141.80
Otros Egresos	2.734.28
Comisión Tarjeta de Crédito 8	2.110.46
Intereses Sobre Préstamos Bancarios	48.978.94
Gastos no Deducibles	70.513.19
Suman:	\$ 247.394.72

NOTA 22. GASTOS NO DEDUCIBLES

Para la conciliación tributaria se ha considerado los siguientes gastos:

Parte de la provis. actuarial /no deducible	16.876.60
intereses mora fondo reserva	1.133.27
Reclasificación varios gastos no deducibles	43.990.99
Otros gastos no deducibles	8.512.43
Multas e interese tributarios	35.472.74
Suman:	105.986.03

C. C. F.