ABAD
ABASTECIMIENTOS DOMESTICOS
CIA. LTDA.

INFORME DEL
AUDITOR INDEPENDIENTE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

Alejandro Ausberto Soledispa Matute

CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO
INGENIERO COMERCIAL
MAGÍSTER EN ENSEÑANZA SUPERIOR

Auditor Externo Calificado y Registrado por:
La Superintendencia de Compañías y por la Corporación Aduanera Ecuatoriana (CAE)
Miembro del Instituto de Investigaciones Contables del Ecuador (IICE)

Rocafuerte N° 611 y Colón
Telefax 600504
Jipijapa – Manabí – Ecuador

Superintendencia de Compañías
10 ABR. 2002
RECIBIDO

CONTENIDO:

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

BALANCE GENERAL

ESTADO DE RESULTADOS

NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Alejandro A. Soledispa Matute
Contador Público Autorizado
Ingeniero Comercial
Auditor Externo N° SC-RNAE 159
Auditor Externo del CAE
Magíster en Enseñanza Superior

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA ABAD ABASTECIMIENTOS DOMESTICOS CIA. LTDA.

1. Procedí a Auditar los Estados Financieros de la **COMPAÑÍA ABAD ABASTECIMIENTOS DOMESTICOS CIA. LTDA.** al 31 de Diciembre del 2001. Dejo constancia que aquellos son de responsabilidad de la administración de la Compañía.

2. La misión en mi labor de **AUDITOR EXTERNO**, es mi responsabilidad de expresar una opinión sobre éstos Estados Financieros.

3. Mi trabajo de Auditor Independiente lo realizo, basándome en las Normas de Auditoria de General Aceptación en el País. Siendo indispensable que una Auditoria debe ser diseñada, planificada y verificada para asegurar la obtención de una certeza razonable de estos Estados Financieros.

4. Con las pruebas realizadas, con los exámenes considerados indispensables y de importancia absoluta en mi calidad de **AUDITOR**, realicé la revisión de los Registros Contables. Una vez concluido mi trabajo y con la seguridad razonable de los exámenes realizados, me permito emitir la siguiente opinión:

5. **OPINO:** Que los Estados Financieros arriba mencionados, reflejan razonablemente la Real Situación Financiera de la **COMPAÑÍA ABAD ABASTECIMIENTOS DOMESTICOS CIA. LTDA.** al 31 de Diciembre del 2001, el resultado de sus operaciones y los estados financieros por el año terminado en esta fecha, de conformidad con los Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador.

Marzo, 26 del 2002

Mg. Alejandro A. Soledispa Matute.
ES CPA. N9. 4842 ING. COM. 0288
AUDITOR EXTERNO N9. SCRNAF 159

Rocafuerte N° 611 y Colón
Telefax 600504
Jipijapa - Manabí

ABAD ABASTECIMIENTOS DOMÉSTICOS CÍA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

ACTIVO	NOTAS		
ACTIVOS CORRIENTES			**579,610.50**
DISPONIBLES	2	10,307.08	
EXIGIBLES	3	229,366.88	
REALIZABLES	4	339,936.54	
ACTIVOS FIJOS			**10,585.17**
DESPRECIABLES	5	10,585.17	
OTROS ACTIVOS	6		**5,003.93**
TOTAL ACTIVOS			**595,199.60**
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			**267,506.17**
EXIGIBLES	7	267,506.17	
PASIVOS NO CORRIENTES			**202,928.37**
EXIGIBLES A LARGO PLAZO	8	202,928.37	
TOTAL PASIVO			**470,434.54**
PATRIMONIO			
CAPITAL Y RESERVA	9	31,461.31	
RESULTADOS		93,303.75	
Utilidades Anteriores		67,721.78	
Utilidades del presente ejercicio		25,581.97	
TOTAL PATRIMONIO			**124,765.06**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			**595,199.60**

ABAD ABASTECIMIENTOS DOMESTICOS CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2001

	NOTAS		
INGRESOS			
VENTAS	10		1'765,447.44
EGRESOS			
COSTO DE VENTAS	11		1'545,518.93
UTILIDAD BRUTA			**219,928.51**
GASTOS OPERACIONALES			**194,459.49**
ADMINISTRACIÓN	12	76,074.61	
VENTAS	13	118,384.88	
UTILIDAD OPERACIONAL			**25,469.02**
INGRESOS Y EGRESOS NO OPERACIONALES			**112.95**
INGRESOS	14	116.69	
EGRESOS	15	3.74	
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO			**25,581.97**

ABAD ABASTECIMIENTOS DOMESTICOS CIA. LTDA.

NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE TERMINO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

1. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

BASES DE PRESENTACIÓN:

Observando los Estados Financieros, estos presentan aplicaciones de Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador. En el Estado de Resultados, las Partidas se las consideran a sus costos históricos, excepto el cargo de Depreciación de Activos Fijos.

La Compañía **ABAD ABASTECIMIENTOS DOMESTICOS CIA. LTDA.** aplica Principios y Políticas de Contabilidad recomendadas y precisas, dando facilidad a la indagación inmediata y confiable. Haciendo de esta manera, que los valores del Activo tengan una absoluta custodia.

2.-DISPONIBLE: 10,307.08

CAJA-BANCOS		
Caja		7,758.66
Caja Chica	80,00	
Caja Grande	7,678.66	
BANCOS		2,548.42
Del Pichincha	2,547.42	
City Bank dollars	1.00	

3.- EXIGIBLE 229,366.88

FACTURAS 183,458.62

Zonas

Bachillero	681.31
Bahía	11,651.18
Calceta	10,143.98
Campozano	583.32
Canuto	923.32
Cascol	535.95
Charapoto	1,275.16
Chone	37,567.10
Guayaquil	278.00
Jaramijo	395.20
Jipijapa	16,974.20
Junin	1,372.57
La Estancilla	592.01
Los Esteros	688.93
Manta	12,848.45
Montecristi	441.46
Pajan	5,888.80
Pedernales	215.69
Pedro Carbo	7,001.94
Pichincha	0.01
Portoviejo	31,105.20
Puerto López	23.39
Rocafuerte	2,461.89
San Clemente	343.04
San Vicente	3,267.86
Sancan	253.66
Santa Ana	3,576.49
Santa Elena	0.08
Sucre	2,274.77
Tarqui	26,156.43
Tosagua	6,757.70
Varios	-2,820.47

CHEQUES PROTESTADOS		**57,516.42**
Zonas		
Bahía	617.84	
Calceta	348.05	
Canuto	60.44	
Cascol	17.65	
Charapoto	533.54	
Chone	3,201.51	
Jaramijo	7.88	
Jipijapa	314.89	
Junin	-0.28	
Los Esteros	254.54	
Manta	767.09	
Pajan	187.39	
Pedernales	0.67	
Pedro Carbo	258.68	
Pichincha	0.24	
Portoviejo	11,866.75	
Rocafuerte	85.47	
San Vicente	1,342.57	
Santa Ana	644.47	
Sucre	55.63	
Tarqui	974.00	
Tosagua	0.64	
Abgdo. Gustavo Abad	35,976.76	
DEUDORES EMPLEADOS		**604.28**
Prestamos Empleados	524.28	
Anticipo Quincena	80.00	
SUMAN		**241,579.32**
Menos Provisiones para Cuenta Incobrable		12,212.44

4.-REALIZABLES 339,936.54

INVENTARIO DE :

	0 % IVA	12 % IVA
INDUSTRIAL DANEC S. A.	57,635.94	6,939.54
NABISCO ROYAL DEL ECUADOR S.A.		424.23
HIERBAS NATURURALE - PUSUQUI S.A.	2,014.14	
COMERCIALIZADORA DARPA S. A.		21,983.56
PROHIGIENE C. A.		4,563.97
VICENTE CEDEÑO S. DEPTO. GABY	2,634.10	
LA PORTUGUESA S. A.	3,197.47	
FESTA S. A.		2,630.10
PHILIPS ECUADOR C. A.		24,420.06
VIRUMEC S. A.	1,390.47	16,241.15
JOHNSON & JOHNSON DEL ECUADOR S. A.		57,998.05
GILLETTE DEL ECUADOR S. A.		18,889.57
FABRICA DE ALUMINIO UMCO S. A.		52,180.30
INDUSTRIAL DE ALUMINIO S. A.		21,736.62
CERÁMICA ANDINA C. A.		18,256.42
DISTRIBUCIONES ROJAS S. C. C.		11,579.85
GLOBAL SALUD S. C. C.		3,810.65
BIDELSA S. A.		4,987.56
	66,872.12	**273,064.42**

5.- DEPRECIABLES 10,585.17

MUEBLES Y ENSERES		8,658.04
Saldo a Diciembre del 2000	3,014.84	
Depreciaciones Acumuladas	5,643.20	
EQUIPO DE OFICINA		11,577.36
Saldo a Diciembre del 2000	4,126.41	
Depreciaciones Acumuladas	7,450.95	
VEHÍCULOS		54,668.96
Saldo a Diciembre del 2000	2,805.59	
Depreciaciones Acumuladas	51,863.37	
OTROS ACTIVOS		984.41
Saldo a Diciembre del 2000	638.33	
Depreciaciones Acumuladas	346.08	

6.- OTROS ACTIVOS:

Impuestos pagados por anticipado.		**5,003.93**
Seguros pagado por anticipado	431.05	
Impuesto a la Renta	1'888.98	
Ley 006	2'683.90	

7.-EXIGIBLES: 267,506.17

Proveedores:		**260,429.75**
DISTRIBUCIONES ROJAS	3,903.12	
JOHNSON Y JOHNSON DEL ECUADOR S. A.	32,189.15	
BIDELSA S.A.	1,021,65	
FABRICA DE ALUMINIO UMCO S. A.	66,957.49	
INDUSTRIAL DANEC S. A.	72,190.35	
INDALUM S. A.	20,570.42	
GILLETE DEL ECUADOR S. A.	10,839.86	
LA PORTUGUESA S. A.	10,248.06	
PHILIPS DEL ECUADOR C. A.	5.241.60	
PROHIGIENE C. A.	9.788.38	
CERÁMICA ANDINA C. A.	3,272.23	
COMERCIALIZADORA DARPA S.A.	16.609.95	
VIRUMEC S. A.	6,255.54	
CAPAROL S. A.	1,341.95	
Retenciones por Pagar:		**905.65**
IESS	894.40	
Préstamos del IESS	11.25	
Provisiones		**3,958.47**
Décimo tercer Sueldo	418.47	
Décimo Cuarto Sueldo	182.09	
Vacaciones	1,041.74	
Fondo de Reserva	2,316.17	
Impuestos por Pagar		**2'212.30**
IVA por Pagar	76.70	
Retención en la Fuente	1,075.46	
Retención IVA	313.44	

8.- EXIGIBLES A LARGO PLAZO : 202,928.37

Varios por Pagar:

Gustavo Abad Castillo	185,328.37
Lidice Abad Murillo	1,600.00
Sara Abad Murillo	16,000.00

9.- CAPITAL Y RESERVAS: 31,461.31

Capital Social		8,800.00
Reservas		22,661.31
Legal	2,662.99	
Facultativas	2,603.87	
Revalorización Patrimonio	17,394.45	

10.- VENTAS: 1'765,447.44

Ventas Totales	1'766,213.76
Descuentos en Ventas	766.32

11.- COSTOS DE VENTAS: 1'545,518.93

Inventario Inicial	335,540.61
Compras	1'549,914.86
Disponible	1'885,455.47
Inventario Final	339,936.54

12.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN 76,074.61

Sueldos y Jornales Perm.	19,564.82
Compensación Salarial	6,208.00
Décimo Tercer Sueldo	1,686.00
Décimo Cuarto Sueldo	129.98
Fondo de Reserva	1,638.48
Aporte Patronal	2,168.48
SECAP	97.42
IECE	97.42
Vaciones	870.00
Gastos de Viajes	337.38
Viáticos	100.00
Seguros	444.25
Utiles de Oficina	3,267.47
Papelería y Formularios	1,422.64
Teléfono	1,248.96
Envío de Correspondencia	452.21
Honorarios Profesionales	3,350.00
Donaciones	23.40
Cuotas Sociales	96.00
Contrib. Superintend. Cías.	609.03
Gastos Legales	120.92
Permisos de Funcionamiento	8.80
Impuestos	368.22
Publicidad y Propaganda	196.28
Fletes y Transportes	31.00
Arriendos	159.00
Estiba	46.00
Agua	206.82
Energía Eléctrica	4,431.14
Materiales y Repuestos	978.66
Reparaciones y Adecuaciones	504.70
Mantenimiento Vehículos	100.00
Manten. Equipos de Oficina	582.66
Depreciaciones Act. Fijos	2,255.72
Varios	5,474.60
Provisión Cuentas Incobrables	2,076.81
Servicios Prestados	14,720.69

13.- GASTOS DE VENTAS 118,384.88

Comisiones	21,677.13
Sueldos y Jornales Permanentes	11,565.81
Compensación Salarial	3,968.05
Décimo Tercer Sueldo	2,449.70
Décimo Cuarto Sueldo	85.75
Fondo de Reserva	2,443.40
Aporte Patronal	3,311.17
SECAP	146.60
IECE	146.70
Vacaciones	1,247.86
Gastos de Viaje	8,132.83
Seguros	3,727.34
Útiles de Oficina	1,648.62
Papelería y Formularios	1,213.52
Honorarios Profesionales	1,500.00
Gratificaciones y Subsidios	323.10
Indemnizaciones y Desahucios	4,000.00
Matrículas de Vehículos	880.35
Publicidad y Propaganda	9.00
Fletes y Transportes	1,747.17
Estiba	1,088.92
Combustible	12,957.93
Materiales y Repuestos	14,438.65
Reparación y Adecuaciones	4,898.28
Mantenimiento de Vehículos	2,468.77
Mantenimiento de Equipos de Oficina	15.96
Depreciaciones Activos Fijos	9,939.48
Varios	694.20
Servicios Prestados	1,072.88
Honorarios por Servicios	585.81

INGRESOS Y EGRESOS NO OPERACIONALES: 113.95

14.- INGRESOS		**116.69**
Intereses en Ctas. Ctes.	116.69	
15.- EGRESOS		**3.74**
Otros Egresos	3,74	