

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S. A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

**INFORME DE AUDITORIA**

**DR. FERNANDO CAMPAÑA I. MG.**  
**ASESORA TÉCNICA EMPRESARIAL S.A.**  
**A.T.E. S.A.**

**COMPAÑÍA**

**IMPORTADORA ALVARADO**  
**VÁSCONEZ C. LTDA.**

**EJERCICIO ECONÓMICO:**  
**AÑO 2002**

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S. A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

## **CONTENIDO DEL INFORME**

- 1. DICTAMEN DEL AUDITOR**
- 2. BALANCES**
  - 2.1. Estado de Situación Financiera**
  - 2.2. Estado de Resultados**
  - 2.3. Estado de Flujo de Efectivo**
  - 2.4. Estado de Evolución del Patrimonio**
- 3. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
  - 3.1. Notas Relativas a las Políticas Contables Aplicadas**
  - 3.2. Notas Relativas a los Balances**

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S. A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

# **INFORME**

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S. A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

## **INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE**

Señores Directivos y Socios de la compañía Importadora Alvarado Vásconez C. Ltda.:

Hemos efectuado el examen del Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, de Flujo de Efectivo, de Cambios en el Patrimonio de la compañía IMPORTADORA ALVARADO VÁSCONEZ C. LTDA., todos referidos al ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero hasta el 31 de Diciembre del 2002, conjuntamente con la información financiera adicional y ~~sus correspondientes anexos.~~

La preparación de los Estados Financieros básicos mencionados en el párrafo anterior es de exclusiva responsabilidad de la administración de la Compañía, siendo nuestra responsabilidad la de expresar una opinión sobre si la estructura y valores presentados en los mismos son razonables, basados en la auditoria practicada.

El examen efectuado durante todo el proceso se realizó de conformidad con normas de auditoria generalmente aceptadas, cuya aplicación nos da la certeza de que los estados financieros analizados no contienen errores significativos, además la auditoria se ha basado en pruebas de evidencias que sustentan toda la información financiera presentada, se evaluó la correcta aplicación de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, la estructura del control interno, la presentación general de los balances, así como las estimaciones importantes hechas por gerencia. Considero que la auditoria efectuada nos provee de una base razonable para emitir nuestra opinión.

La compañía IMPORTADORA ALVARADO VÁSCONEZ C. LTDA. en el ejercicio económico del año 2002, en su calidad de agente de percepción y retención de impuestos debido a su condición de contribuyente especial, ha cumplido en forma adecuada con las disposiciones tributarias constantes en la Ley de Régimen Tributario Interno, las resoluciones emitidas por el SRI, además ha efectuado correctamente la provisión para cuentas incobrables y las demás establecidas en la ley.

En el ejercicio económico del año 2002 la compañía ha efectuado la valuación de activos fijos, enmarcándose en disposiciones legales, presentando razonablemente sus cifras en los estados financieros.

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S. A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

Nuestra opinión sobre los estados financieros básicos presentados por la compañía, cortados al 31 de Diciembre del 2002 es que reflejan razonablemente la situación financiera de la compañía IMPORTADORA ALVARADO VÁSCONEZ C. LTDA.. a esa fecha, en todos sus aspectos relevantes, los resultados, los flujos de efectivo y los cambios en el patrimonio por el año terminado al 31 de Diciembre del 2002, objetos del examen practicado, de conformidad con las normas ecuatorianas de contabilidad.



**DR. FERNANDO CAMPAÑA MG.**  
**AUDITOR EXTERNO**  
Calif. DC No. 108  
SC No. 315

Ambato, 14 de Abril del 2003

30 ABR. 2003

Superintendencia de Compañías  
Registro de Sociedades

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S. A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

## **NOTAS**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE IMPORTADORA ALVARADO  
VÁSCONEZ C. LTDA..**

**NOTA 1.-ENTORNO ECONÓMICO TRIBUTARIO:**

Para el ejercicio económico del año 2001 la Ley de Régimen Tributario estableció como porcentajes del impuesto a la renta, el 15% si las utilidades se reinvierten y el 25% si no hay reinversión. La compañía al 31 de diciembre del 2002 ha hecho efectivo el aumento de capital, según consta en la escritura de aumento y reforma de estatutos, inscrita el 12 de diciembre del 2002 en el Registro Mercantil del cantón Ambato bajo el número 519, aplicando la tarifa del 15% de pago del impuesto a la renta.

Para el presente ejercicio económico se mantiene esta disposición, debiendo cumplirse con el aumento de capital hasta el 31 de diciembre del 2003.

**NOTA 2.- PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES DE SIGNIFICACIÓN**

**2.1. PRESENTACIÓN DE BALANCES**

**2.1.1. Bases de presentación.**- Los estados financieros básicos han sido elaborados aplicando lo dispuesto por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad emitidas por la Federación de Contadores del Ecuador en coordinación con el SRI, el registro contable se basa en el costo de adquisición de los bienes o prestación de los servicios, utilizando el sistema computarizado propio de la empresa.

En el año 2002 ha mantenido consistencia en su forma de presentación y las cuentas empleadas para el registro, así como en el sistema informático empleado en el año 2001.

**2.1.2. Periodicidad.**- La preparación de la información financiera para efectos de verificación y control se la efectúa mensualmente, y anualmente se elaboran balances para ser aprobados por los socios.

**2.2.- PROCEDIMIENTOS CONTABLES**

**2.2.1. Efectivo y Equivalentes de efectivo.**- Son considerados como recursos disponibles de efectivo los valores líquidos que se encuentran en caja como fondos rotativos para gastos menores, así como los depósitos bancarios de libre disposición.

**2.2.2. Exigible.-** Corresponde a las obligaciones por cobrar comerciales sean por facturas o cheques, así como los créditos otorgados a los socios y empleados, su vencimiento es a corto plazo.

**2.2.3. Control y valuación de Inventarios.-** Los inventarios corresponden básicamente a los repuestos disponibles para su comercialización, su control se lo realiza a través del sistema computarizado, valorándoles al costo promedio ponderado, se efectúan constataciones periódicas, en especial al cierre del año para efectos de la preparación de balances.

**2.2.4. Activos Fijos.-** Los bienes muebles de propiedad de la compañía se registran al costo de adquisición, procediéndose a su depreciación en los porcentajes determinados por la Ley de Régimen Tributario Interno, bajo el procedimiento de línea recta, así:

Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Programas y Sistemas de Cómputo	33%
Equipos de Cómputo	33%
Vehículos	20%
Perchas	10%

**2.2.4. Gastos Anticipados.-** La compañía efectúa anticipos por impuestos así como para la recepción de bienes y servicios a futuro, devengándose proporcionalmente en las condiciones que determina la Ley de Régimen Tributario Interno.

**2.2.5. Provisiones.-** Las provisiones se efectúa considerando la recepción de un servicio, aplicando además las disposiciones legales pertinentes, para cuentas incobrables aplicó el 1%, los beneficios sociales según lo establece el Código de Trabajo.

**2.2.6. Tarifas de Impuestos.-** Durante el ejercicio económico del año 2002 se han aplicado las siguientes tarifas para el cálculo de los impuestos:

IVA	12%
Retenciones en la fuente	1%, 5%, según el caso
Retenciones del IVA	30%, 70%, 100%, según corresponda

**NOTA 3.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA**

Los valores que la compañía mantiene como recursos líquidos disponibles para sus operaciones corrientes presentan al 31 de Diciembre del 2002 los saldos que se detallan:

Caja	2.713,20
Caja Chica	353,20
Caja Chica Bodega	60,00
Caja Chica Viáticos	1.300,00
Caja Chica Fernando Vásquez	<u>1.000,00</u>
Bancos	3.928,81
Banco del Pacífico	1.923,25
Banco de la Producción	<u>2.005,56</u>
Suman:	<u><u>6.642,01</u></u>

**NOTA 4.- CLIENTES**

Comprende los créditos otorgados a los clientes pendientes de recaudación, y los cheques pendientes de efectivizarse, los saldos al 31 de diciembre del 2002 se presentan como sigue:

Cientes por Facturas	155.756,51
Cientes por Efectivizar	261.379,01
Cheques Protestados	5.480,89
(-) Prov. Cuentas Incobrables	<u>-12.566,19</u>
Suman:	<u><u>410.050,22</u></u>

Se aplicó la provisión del 1% sobre el saldo de los clientes al cierre del ejercicio según lo determina la ley.

**NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS**

Reflejan los valores que la compañía ha entregado a sus empleados en calidad de anticipo a ser descontados en el rol de pagos respectivos, al igual que los préstamos con un mayor vencimiento, sus saldos al 31 de Diciembre se presentan así:

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S. A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

PRÉSTAMOS EMPLEADOS		30.201,01
Alvarado John	1.000,00	
Dominguez Marco	4.404,00	
Toro Stephania	7.068,00	
Alvarado L. Jaime	16.000,00	
Otros de menor cuantía	1.729,01	
ANTICIPO COMISIONES		3.420,24
Alvarez Jorge	1.522,50	
Freire Francisco	300,00	
Lalama Luis	535,72	
Astudillo Cobo Cristina	1.000,00	
Otros de menor cuantía	62,02	
Suman:		<u>33.621,25</u>

**NOTA 6.- CUENTAS POR COBRAR VARIAS**

Corresponde a los valores anticipados por bienes o servicios a recibir a futuro, sus saldos al cierre del 2002 son como sigue:

CUENTAS POR COBRAR		5.128,08
Multirepuestos Quito	2.657,08	
Asesora Técnica Empresarial	700,00	
Varios	1.029,14	
Otros de menor cuantía	741,86	
FLETES DE CLIENTES POR COBRAR		1.102,37
Dominguez Marco	448,55	
García Jacinto	260,96	
Meneses Fredy	138,06	
Acosta Cordovilla Ramiro	123,48	
Otros de menor cuantía	131,32	
Suman:		<u>6.230,45</u>

#### **NOTA 7.- INVENTARIOS**

Los diferentes repuestos que comercializa la compañía reflejan al 31 de diciembre del 2002 los saldos que se detallan:

Mercaderías	959.235,14
Mercaderías en Tránsito	<u>454,38</u>
Suman:	<u><u>959.689,52</u></u>

#### **NOTA 8.- PAGOS ANTICIPADOS**

Comprende los anticipos de impuestos así como los entregados para la adquisición de bienes o recepción de servicios futuros, al 31 de Diciembre del 2002 presentan los saldos siguientes:

Anticipo del Impuesto a la Renta	31.860,67
Impuesto al Valor Agregado	10.229,47
Anticipo a Proveedores del Exterior	725,27
Seguros Pagados por Anticipado	760,97
Anticipo compra Terreno	<u>2.073,30</u>
Suman:	<u><u>45.649,68</u></u>

#### **NOTA 9.- ACTIVOS FIJOS**

Los activos fijos de propiedad de la compañía y que le prestan un servicio a ésta, depreciándose en los porcentajes fijados por la ley, reflejan los movimientos y saldos del ejercicio económico del año 2002 como sigue:

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S. A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

RUBROS	S. Inicial	Variaciones	S. Final
Terrenos	5.108,80	95.408,12	100.516,92
Edificios	4.303,95	68.489,08	72.793,03
Muebles y Enseres	1.724,53	0,01	1.724,54
Equipo de Oficina	11.628,99	239,00	11.867,99
Equipo de Cómputo	26.745,97	761,51	27.507,48
Programas y Sistemas de Cómputo	5.186,65	0,00	5.186,65
Vehículos	56.335,35	1.000,00	57.335,35
Perchas	10.217,34	930,01	11.147,35
(-) Depreciación Acumulada	-64.164,44	-20.650,39	-84.814,83
Suman:	<u>57.087,14</u>	<u>146.177,34</u>	<u>203.264,48</u>

**NOTA 10.- PROVEEDORES**

Las obligaciones por pagar a los proveedores de bienes y servicios de la compañía con vencimiento a corto plazo se presentan al 31 de diciembre del 2002 como sigue:

PROVEEDORES DEL EXTERIOR	70.372,07
Monroe	57.035,32
Tong Yang Industry & Co.	12.671,43
Otros de menor cuantía	<u>665,32</u>
PROVEEDORES NACIONALES	291.880,72
IAVGROPU Cía. Ltda.	289.158,73
Corpál	727,04
Rectima	1.521,41
Dinners Club del Ecuador	<u>473,54</u>
Suman:	<u><u>362.252,79</u></u>

**NOTA 11.- PRÉSTAMOS Y ANTICIPOS POR PAGAR**

Reflejan los créditos otorgados por los socios y los depósitos anticipados de los clientes pendientes de aplicarse, sus saldos al cierre del 2002 son como sigue:

<b>PRÉSTAMOS A PARTICULARES</b>	139.068,58
Lascano Gladys	107.407,68
Alvarado L. Diego	12.000,00
Varios Socios	19.660,90
<b>ANTICIPO DE CLIENTES</b>	3.470,09
Depósitos Banco Pacífico	118,38
Depósitos Banco Pichincha	2.467,42
Varios Clientes	884,29
Suman:	<u>142.538,67</u>

**NOTA 12.- PRÉSTAMOS BANCARIOS**

Refleja el préstamo concedido por el Citibank y los sobregiros ocasionales otorgados por los bancos, sus saldos al 31 de diciembre son:

Citibank OP 8202354005, interés 9,5%	100.000,00
Valores por Liquidar Citibank	600,00
Sobregiro Citibank	27.257,00
Sobregiro Banco del Pichincha	13.589,76
Intereses por Pagar Ptmo. Citibank de 11 días	290,28
Suman:	<u>141.737,04</u>

**NOTA 13.- OBLIGACIONES CON EMPLEADOS POR PAGAR**

Corresponde a los montos pendientes de pago a los empleados de la empresa por los beneficios laborales o valores de propiedad de éstos, al 31 de Diciembre del 2002 presentan los siguientes saldos:

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S. A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

Utilidad a los Trabajadores	1.811,90
Préstamos por Pagar Empleados	2.515,47
Libreta de Ahorros Empleados	1.231,57
Libreta de Ahorros Vendedores	<u>235,01</u>
Suman:	<u><u>5.793,95</u></u>

**NOTA 14.- OBLIGACIONES FISCALES POR PAGAR**

Los valores retenidos por la compañía en su calidad de agente de retención del impuesto a la renta o del IVA se presentan al 31 de diciembre como sigue:

Retenciones en la Fuente	1.986,40
Retenciones del IVA	5.743,02
Retenciones a los Empleados	<u>163,81</u>
Suman:	<u><u>7.893,23</u></u>

**NOTA 15.- DIVIDENDOS POR PAGAR**

Los dividendos de años anteriores pendiente de cancelarse a los socios se presentan al 31 de diciembre con los siguientes valores:

Alvarado L. José	15.458,87
Alvarado Jaime	15.457,79
Alvarado Hugo	15.458,87
Alvarado Galo	47.225,98
Alvarado John	15.458,87
Alvarado Diego	47.225,99
Alvarado Anita	<u>15.458,87</u>
Suman:	<u><u>171.745,24</u></u>

**NOTA 16.- PROVISIONES POR PAGAR**

Corresponde a las provisiones obtenidas a través del cálculo actuarial a favor de los empleados, con vencimiento a largo plazo, sus saldos son como sigue:

Provisión para Jubilación	40.808,37
Provisión para Desahucio	<u>14.952,80</u>
Suman:	<u>55.761,17</u>

**NOTA 17.- PATRIMONIO**

El patrimonio de la compañía se refleja en las cuentas que se detallan, con los saldos que mantienen al 31 de diciembre del 2002, y previo a la distribución para impuestos y participación de los trabajadores:

Capital Social	275.000,00
Capital Suscrito no Pagado	-2.040,87
Aportes Futura Capitalización	53.496,18
Reservas de Capital	147.875,68
Reserva de Valuación de Activos Fijos	163.897,20
Resultados del Ejercicio	<u>139.197,33</u>
Suman:	<u>777.425,52</u>

La Junta General de Socios será la que decida si va o no a reinvertir sus utilidades, debiendo en caso de hacerlo aplicar la tarifa del 15% de impuesto a la renta sobre el valor reinvertido, caso contrario deberá aplicar el 25%, la capitalización deberá legalizarse con la inscripción de la escritura de aumento hasta máximo el 31 de diciembre del 2003.

**IMPORTADORA ALVARADO CÍA. LTDA.**

**BALANCE GENERAL**

**Al 31 De Diciembre del 2002**

**ACTIVOS**

Caja	2.713,20
Bancos	3.928,81
Clientes	410.050,22
Cuentas por Cobrar Empleados	33.621,25
Cuentas por Cobrar Varias	6.230,45
Inventarios	959.689,52
Pagos Anticipados	45.649,68
Activos Fijos	203.264,48

**Total de Activos** **1.665.147,61**

**PASIVOS**

Proveedores	362.252,79
Préstamos y Anticipos por Pagar	142.538,67
Préstamos Bancarios	141.737,04
Obligaciones con Empleados por Pagar	5.793,95
Obligaciones Fiscales por Pagar	7.893,23
Dividendos por Pagar	171.745,24
Provisiones por Pagar	55.761,17

**Total de Pasivos** **887.722,09**

**PATRIMONIO**

Capital Social	275.000,00
Capital Suscrito no Pagado	-2.040,87
Aportes Futura Capitalización	53.496,18
Reservas de Capital	147.875,68
Reserva de Valuación de Activos Fijos	163.897,20
Resultados del Ejercicio	139.197,33

**Total Patrimonio** **777.425,52**

**Total de Pasivos y Patrimonio:** **1.665.147,61**

C.P.A. Dr. Fernando Campaña I. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial)  
Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315  
Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (09) 819893 - Ambato-Ecuador

**IMPORTADORA ALVARADO CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**Del 1 de Enero al 31 De Diciembre del 2002**

**INGRESOS**

Ventas	2.236.666,56
(-) Devoluciones en Ventas	150.077,40
(-) Descuento en Ventas	<u>4.271,02</u>
<b>Total Ingresos</b>	<b>2.082.318,14</b>

**COSTOS**

Costo de Ventas	<u>1.423.640,19</u>
<b>Utilidad Total</b>	<b>658.677,95</b>

**GASTOS**

Gastos de Administración	355.364,51
Gastos de Ventas	60.503,39
Gastos Financieros	62.572,51
Gastos Generales no Deducibles	<u>50.496,69</u>
<b>Total de Gastos</b>	<b>528.937,10</b>
<b>Utilidad Operacional</b>	<b>129.740,85</b>
Otros Ingresos	10.500,27
Otros Egresos	1.043,79
<b>Utilidad Líquida antes de Impuestos</b>	<b><u>139.197,33</u></b>

**IMPORTADORA ALVARADO CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE CAJA**  
**Al 31 de Diciembre del 2002**

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:**

Recibido de Clientes	2.220.015,83
Pagado a Proveedores y Empleados	-2.079.479,44
Movimiento de Intereses	-51.781,96

**Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación** 88.754,43

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION:**

Incremento/Disminución de Inversiones	0,00
Adquisición de Propiedades	-2.930,53

**Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión** -2.930,53

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:**

Obligaciones a Corto Plazo	-81.862,07
Disminución/Aumento de Efectivo en el Patrimonio	58,98

**Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento:** -81.803,09

**CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:**

Incremento del presente año	4.020,81
Saldo Inicial	2.621,20

**Saldo Final de Caja** 6.642,01

**CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON ACTIVIDADES DE OPERACION**

Utilidad del Ejercicio	139.197,33
<b>Ajustes a la Utilidad Neta</b>	
Provisión Cuentas Incobrables y Otras	14.169,46
Depreciación	20.536,87
<b>Cambios en los Activos y Pasivos</b>	
Aumento y disminución Obligaciones por Cobrar	188.589,93
Aumento de Inventarios	-3.445,13
Aumento y Disminución Obligaciones por Pagar	-270.294,03
Aumento Intereses por Pagar	
<b>Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación</b>	<b>88.754,43</b>

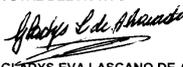
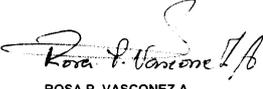
**IMPORTADORA ALVARADO CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

<b>CUENTAS</b>	<b>SALDO INICIAL</b>	<b>VARIACION</b>	<b>SALDO FINAL</b>
Capital Social	3.600,00	271.400,00	275.000,00
Capital Suscrito no Pagado	0,00	-2.040,87	-2.040,87
Reserva Legal	15.295,00	-15.295,00	0,00
Aportes Futura Capitalización	53.496,18	0,00	53.496,18
Reservas de Capital	147.875,68	0,00	147.875,68
Reserva de Valuación de Activos Fijos	0,00	163.897,20	163.897,20
Resultados del Ejercicio	316.575,29	-177.377,96	139.197,33
<b>Total de Patrimonio</b>	<b>536.842,15</b>	<b>240.583,37</b>	<b>777.425,52</b>

30 ABR. 2003

Superintendencia de Compañías  
Registro de Sociedades

**IMPORTADORA ALVARADO VÁSQUEZ CIA. LTDA.**  
BALANCE DE SITUACION A DICIEMBRE 31 DE 2002

ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO		
<b>CORRIENTE</b>		<b>1,461,883.13</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>887,722.09</b>	
	Caja	6,642.01		Cuentas por Pagar	646,528.50
	Clientes	422,616.41		Obligaciones laborales por pagar	5,792.65
(-)	Provisión Cuentas Incobrables	(12,566.19)		Provisiones sociales por pagar	55,761.17
	Deudores Varios	39,851.70		Dividendos por Pagar	171,745.24
	Mercaderías	959,235.14		Obligaciones Fiscales x Pagar	<u>7,894.53</u>
	Mercaderías en Transito	454.38			887,722.09
	Pagos Anticipados	35,420.21			
	Credito Fiascal 12%	<u>10,229.47</u>			
<b>ACTIVOS</b>		<b>203,264.48</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>638,228.19</b>	
	<b>Activo Fijo No Depreciable</b>			Capital Social	275,000.00
	Terrenos	100,516.92		Capital Suscrito no Pagado	-2,040.87
	<b>Activo Fijo Depreciable</b>			Aportes de Socios para Fut. Cap.	53,496.18
	Edificios	72,793.03		Otros Superavot	163,897.20
	Muebles y Enseres	1,724.54		ReservadeCapital	147,875.68
	Equipo de Oficina	11,867.99			
	Perchas	11,147.35			
	Equipo de Computo	27,507.48			
	Programa y sist. de Computo	5,186.65			
	Vehiculos	57,335.35			
		<u>288,079.31</u>			
(-)	<b>DEPRECIACIONES</b>				
	Edificios	(388.26)			
	Muebles y Enseres	(562.16)			
	Equipo de oficina	(6,727.62)			
	Equipo de Computo	(20,644.65)			
	Programa y sist. de Computo	(3,433.76)			
	Perchas	(1,275.78)			
	Vehiculos	<u>(51,782.60)</u>			
		<u>(84,814.83)</u>			
	<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>1,665,147.61</b>			
			<b>PERDIDAS Y GANANCIAS</b>		
			UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO	<b>139,197.33</b>	
				<u>1,665,147.61</u>	
					
	<b>GEADYS EVA LASCANO DE ALVARADO</b>		<b>ROSA P. VASQUEZ A.</b>		
	<b>GERENTE GENERAL</b>		<b>C.P.A.</b>		
					
			<b>GALO E. ALVARADO LASCANO</b>		
			<b>PRESIDENTE</b>		



ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS (INGRESOS Y GASTOS)

DE IMPORTADORA ALVARADO VASCONEZ CIA. LTDA

DE ENERO 2 AL 31 DE DICIEMBRE. DEL 2002

Ventas			\$	2,236,666.56	
(-) Devoluciones			\$	-150,077.40	
(-) Descuentos			\$	-4,271.02	
(=) Costo de Ventas			\$	<u>2,082,318.14</u>	
(+) Inventario Inicial	\$	955,987.56			
(+) Compras Nacionales	\$	927,676.63			
(+) Compras del Exterior	\$	500,414.98			
(-) Devolucion en Compraas	\$	-1,203.84			
(=) Mercaderias disponible	\$	<u>2,382,875.33</u>			
(-) Inventario Final	\$	-959,235.14			
COSTO DE VENTAS	\$	<u>1,423,640.19</u>	\$	<u>-1,423,640.19</u>	
			\$	658,677.95	
(+) Ingresos Extraordinarios			\$	<u>10,500.27</u>	
			s/	669,178.22	
(-) Gastos Generales	\$	-479,484.20			
(-) Participacion Utilidades 15%	\$	-28,454.11			
(-) Gastos No Deducibles	\$	-50,496.69			
	\$	<u>-558,435.00</u>	\$	<u>-558,435.00</u>	
(=) Utilidad Liquida			s/	<u>110,743.22</u>	

Sra. Gladys de Alvarado  
GERENTE GENERAL

Rosa P. Vasconez A.  
C.P.A. # 18.705

SR. Galo Alvarado L.  
PRESIDENTE

30 ABR. 2003

Superintendencia de Compañías  
Registro de Socios