



Chacón & De la Portilla Cía. Ltda.

Ibarra, 29 de Abril del 2002

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Socios de La Mirage Cía. Ltda.

1. Hemos examinado el Estado de Situación Financiera, adjunto de La Mirage Cía. Ltda., al 31 de Diciembre del año 2001 y los correspondientes Estados de: Resultados, Evolución del Patrimonio y Flujos de Efectivo, que le son relativos por el período terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos basados en nuestra auditoría.
2. Realizamos nuestra revisión de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros están libres de errores importantes de revelación. La auditoría incluye, el examen basándose en pruebas selectivas de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los Estados Financieros; incluye también la evaluación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas realizadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros tomados en conjunto. Consideramos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para expresar una opinión.
3. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía al 31 de Diciembre del año 2001 y los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio y los flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones emitidas en la República del Ecuador.
4. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias, por parte de La Mirage Cía. Ltda., al 31 de Diciembre del año 2001, requerida por disposiciones legales, se emite por separado.

Dr. Rodolfo Chacón Bastidas
GERENTE GENERAL- SOCIO
C.P.A. No. 22. 545

Dra. María De la Portilla V. MBA
PRESIDENTE EJECUTIVA-SOCIA
C.P.A. No. 27. 380

Registro Nacional de Auditores Externos
SC-RNAE-355

LA MIRAGE Cía. Ltda.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

ACTIVOS	NOTA		NOTA	PASIVOS		
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE		
Disponible						
Caja	3	21.286,57		Cuentas por Pagar	13	8.628,03
Bancos	4	24.871,96		Cuentas por Pagar Socios	14	12.494,46
				Cuentas Varias por Pagar		8.024,25
				Sueldos y Retenciones por Pagar	15	69.427,40
Exigible			46.158,53	TOTAL PASIVO CORRIENTE		98.574,14
Anticipos y Depósitos	5	15.969,12				
Cuentas por Cobrar	6	25.364,17		PASIVO A LARGO PLAZO	37.843,34	
Tarjetas de Crédito	7	11.244,80		TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		37.843,34
Cuentas por Cobrar Empleados		281,59				
				TOTAL PASIVO		136.417,48
Realizable			33.328,48	PATRIMONIO		
Inventarios	8	33.328,48		CAPITAL	16	
Prepagados			11.060,46	Aportes Directos		2.400,00
Pagos Anticipados	9	7.267,86		Aportes Futura Capitalización		6.545,71
Retenciones	10	3.792,60		TOTAL CAPITAL		8.945,71
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			143.407,15	RESERVAS		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11			Reservas Legal		8.848,48
Propiedades, Planta y Equipo		606.885,15		Reserva Facultativa		12.157,55
(-) Depreciación Acumulada		-212.931,91		Reserva de Capital		336.242,90
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			393.953,24	TOTAL RESERVAS		357.248,93
OTROS ACTIVOS	12			RESULTADOS		
Gastos Diferidos		7.265,56		Resultados Años Anteriores	100.508,11	
Activos de Operación		33.816,98		Resultados del Ejercicio	-24.677,30	
TOTAL OTROS ACTIVOS			41.082,54	TOTAL RESULTADOS		75.830,81
				TOTAL PATRIMONIO		442.025,45
TOTAL ACTIVOS			578.442,93	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		578.442,93

Las notas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros

Jorge Espinosa Hinostroza
Gerente General

C.P.A. Monica Montenegro Tamayo
Contadora General
Reg: 25.704

LA MIRAGE Cía. Ltda.
ESTADO DE RESULTADOS
1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(EN DOLARES AMERICANOS)

INGRESOS OPERACIONALES	NOTA		469.776,54
Ventas Netas	17	469.776,54	
(-)COSTO DE VENTAS	18		-368.835,83
Costo de Ventas Habitaciones		112.196,59	
Costo de Ventas Alimentos y Bebidas		204.375,01	
Costo de Ventas SPA		33.196,19	
Costo de Ventas Jardines y Guardianía		19.068,04	
OTROS INGRESOS	19		3.104,12
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			104.044,83
GASTOS DE ADMINISTRACION, FINANCIEROS Y VENTAS			-128.722,13
Gastos Generales de Administración	20	120.367,57	
Gastos Financieros	21	8.354,56	
UTILIDAD EN OPERACIONES			-24.677,30
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO			-24.677,30

Las Notas que se adjunta son parte integrante de los Estados Financieros

Jorge Espinosa Hinostrosa
Gerente General

C.P.A. Monica Montenegro Tamayo
Contadora General
Reg: 25.704

LA MIRAGE Cía. Ltda.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(EN DOLARES AMERICANOS)

	Capital Pagado	Anticipo Futuro Aumento Capital	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Reserva de Capital	Resultados Acumulados	Resultados Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo Inicial	2.400,00	6.545,71	2.753,07	6.062,14	336.242,90	119.373,89		473.377,72
Ajustes:								
Diferencia Impuesto a la renta						-5.417,96		-5.417,96
Aportes al IESS						-3.627,48		-3.627,48
Fondo de Reserva						-1.406,00		-1.406,00
Diferencia Participacion Trabajadores						-333,33		-333,33
Ajuste feria Uruguay						-440,20		-440,20
Reparto de Dividendos						-3.000,00		-3.000,00
Apropiación de la Reserva Legal			6.095,41			-2.320,41		3.775,00
Apropiación de la Reserva Facultativa				6.095,41		-2.320,41		3.775,00
Resultados del Ejercicio							-24.677,30	-24.677,30
SALDOS FINALES AL 31.12.2001 USD	2.400,00	6.545,71	8.848,48	12.157,55	336.242,90	100.508,10	-24.677,30	442.025,45

Jorge Espinosa Hinostrosa
Gerente General

C.P.A. Monica Montenegro Tamayo
Contadora General

LA MIRAGE Cía. Ltda.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(EN DOLARES AMERICANOS)

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Efectivo Recibido de Clientes	448.706,04
Efectivo Pagado a Proveedores, Empleados y Otros	-202.802,67
Intereses Recibidos	678,49
Otros Ingresos	389,70
Intereses Pagados	-6.436,29
Impuesto a la renta	-21.734,99
Anticipo Impuesto a la renta	-10.118,38
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Operación	<u>208.681,90</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Adiciones de Propiedades, Planta y Equipo	-65.314,95
Adquisición de Inventarios y Suministros	-102.309,12
Promoción y Publicidad	-24.037,61
Seguros	-9.146,07
Membresías	-9.471,73
Producto de la Venta de Equipo	7.142,86
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Inversión	<u>-203.136,62</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Dividendos Pagados a Socios	-3.000,00
Préstamo de Socios	4.321,46
Préstamo a Largo Plazo	50.000,00
Cuota Préstamo Banco Pichincha	-32.049,03
Abonos a Cuentas por Pagar Socios	-6.896,81
Efectivo Neto Provisto por Act. de Financiamiento	<u>12.375,62</u>
Saldo Inicial de Fondos Disponibles	28.237,63
Disminución de Fondos Disponibles	<u>17.920,90</u>
Saldo del Efectivo al 31.12.2001	<u>48.168,53</u>

Jorge Espinosa Hinostroza
Gerente General

LA MIRAGE Cía. Ltda.
CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON EL EFECTIVO NETO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(EN DOLARES AMERICANOS)

UTILIDAD DEL EJERCICIO	-24.677,30
(+) AJUSTES POR:	
Depreciaciones	63.978,97
Amortizaciones	19.492,80
Seguros	9.146,07
Beneficios Sociales	23.537,89
Dividendos	3.000,00
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES	
Cuentas por Cobrar	8.803,07
Inventarios	8.803,07
Provisiones	126,12
Impuestos Pagados por Anticipado	9.926,96
Otros Activos	9.764,11
Cuentas por Pagar	71.320,49
Provisiones y Obligaciones	4.665,13
Reservaciones	794,52
SALDO FINAL DE FONDOS DISPONIBLES	<u>208.681,90</u>

C.P.A. Mónica Montenegro Tamayo
Contadora General
Reg: 25.704

LA MIRAGE Cía. Ltda..
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La Mirage Cía. Ltda., fue constituida en el Ecuador el 20 de Febrero de 1985 y su última reforma de estatutos y aumento de capital se dio el 15 de Enero de 1993.

Tiene como sus objetivos sociales los siguientes:

- a) Desarrollo de la industria turística, a través del establecimiento, administración de toda clase de actividades turísticas y especialmente, a través del establecimiento de hoteles, restaurantes, paradores turísticos y similares
- b) Compra, venta, distribución y exportación de artesanías y productos manufacturados
- c) Importación, compra, venta distribución de toda clase de maquinarias y equipos relacionados con la industria turística
- d) Compra, venta de inmuebles destinados para actividades turísticas

2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y /O PRÁCTICAS CONTABLES

A continuación se resumen los principales principios y/o prácticas contables, seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a acumulación, conforme principios contables de general aceptación y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

a) Bases de presentación de los estados financieros

Los estados financieros de la compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico, modificado por los efectos de aplicación de la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC N° 17 tal como se indica en el literal b).

b) Valuación de Inventario

El valor de la cuenta Inventarios, son valuados de acuerdo al método promedio.

c) Valuación de Propiedades, Planta y Equipo

Los Activos fijos de La Mirage Cía. Ltda. se hallan ajustados al año 2000 de acuerdo con la aplicación de la Norma Ecuatoriana de Contabilidad N° 17, y estos valores se deprecian de acuerdo al método de línea recta con los siguientes porcentajes así:

ACTIVO	%	VIDA UTIL (Años)
Edificios	5	20
Muebles y Enseres	10	10
Maquinaria y Equipo	10	10
Vehículo	20	5
Equipos de Cómputo	20	5

e) Ingresos y Costo de Ventas

Se registran sobre la base de las facturas emitidas a clientes a la finalización del servicio prestado.

3. CAJA

El valor total de esta cuenta está compuesta por varios subcuentas creadas para manejar las varias actividades inherentes al giro del negocio

DESCRIPCION	VALOR USD
Caja Chica Recepción	86,51
Caja chica Contabilidad	4,93
Caja ventas	9.886,83
Caja Chica Oficina Quito	366,54
Caja Administración	10.741,76
Caja para Cambios	200,00
TOTAL	21.286,57

4. BANCOS

Al 31 de Diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD
Bco. Pichincha Cta. Cte. N° 971026042	8.845,85
Bco. Pichincha Cta. Ahorro N° 108555491	337,88
Bco. Pacífico Cta. Cte. N° 2060434	183,19
Bco. Austro Cta. Ahorros N° 10529492	2.923,03
Bco. Continental Cta. Cte. N° 11027603	8,59
Bco. Internacional Cta. Cte. N° 9500601412	12.573,42
TOTAL	24.871,96

5. ANTICIPOS Y DEPOSITOS

Al 31 de Diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD	%
Anticipo de Impuesto a la Renta	10.118,38	63,36
Anticipo Proveedores	1.010,81	6,33
Anticipo Servicios	66,00	0,41
Crédito Tributario IVA en Compras	1.929,28	12,08
Crédito Tributario Retenciones IVA	2.844,65	17,81
TOTAL	15.969,12	100

6. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD	%
Huespedes (1)	13.906,61	54,05
Particulares	284,07	1,10
Agencias de Viajes (2)	10.981,76	42,68
Saldo a favor Impuesto a la renta	513,82	2,00
Otras Cuentas por Cobrar	42,08	0,16
Provisiones para Incobrables	-364,17	
TOTAL	25.364,17	100

(1) El saldo de la cuenta huéspedes es por facturas pendientes de cobro originados en el mes de Diciembre del 2001

(2) El saldo de cuenta Agencias de Viajes corresponde a valores pendientes de cobro del año 2001, por contratos suscritos especialmente con Metropolitan Touring, Ecuadorian Tours, Amerindia con un 99% y otras con el 1% del valor total.

7. TARJETAS DE CREDITOS

Al 31 de Diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD	%
Diners	1.444,35	12,84
Mastercard	4.723,47	42,01
Visa	5.076,98	45,15
TOTAL	11.244,80	100

Corresponde a valores pendientes de cobro por contratos suscritos con las empresas Diners, Mastercard, Visa por servicios a clientes a través de tarjetas de crédito.

8. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD	%
Alimentos y bebidas	6.865,81	20,60
Amenidades y Limpieza	7.640,63	22,93
Papelería Utiles de Oficina	2.361,78	7,09
Suministros para SPA	79,14	0,24
Vajillas y menaje por utilizar	16.381,12	49,15
TOTAL	33.328,48	100

Corresponde a valores de los inventarios según toma física realizada por la administración al 31 de Diciembre del año 2.001.

9. PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD	%
Seguros pagados por anticipado (1)	1.524,36	20,97
Cuotas suscripciones	100,82	1,39
Uniformes del personal	1.279,03	17,60
Membresías Regalías (2)	3.946,55	54,30
Otros gastos prepagados	417,10	5,74
TOTAL	7.267,86	100

(1) Los gastos de seguros que tienen una cobertura de los activos Propiedades, planta y equipo, Inventarios, transporte de valores, personal, huéspedes, fueron contratados con la compañía de seguros INTEGRAL, cuya vigencia es del 17.03.01 al 17.03.02

(2) Los gastos de Membresía corresponden al pago realizado anualmente por la Mirage para pertenecer a la cadena de Hoteles y restaurantes francés RELAIS & CHATEAUX

10. RETENCIONES

Al 31 de diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD	%
Retenciones tarjetas de Crédito	2.246,71	59,24
Retenciones Agencias de Viaje	1.531,42	40,38
Otras retenciones	14,47	0,38
TOTAL	3.792,60	100

11. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de esta cuenta durante al año 2001 se presenta así:

MOVIMIENTO DE ACTIVOS FIJOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

DESCRIPCION	SALDO AL 01/01/01	ADICIONES	TRANSFERENC. OBRAS CONST.	VENTA ACTIVOS FIJ.	RECLASIF. ACT.FIJ.	TRANSF. A ACT.DEPREC.	SALDO AL 31/12/01	% Dep.
NO DEPRECIABLES								
Terreno	8.806,88	0,00					8.806,88	
Total Act.no deprec.	8.806,88	0,00	0,00	0,00		0,00	8.806,88	
DEPRECIABLES								
Edificio	307.740,16	13.010,30					320.750,46	
Obras en construc.	8.281,16	1.447,17	-9.728,33				0,00	
Maquinaria e Instal.	32.675,24	20.883,91			-841,58	-10.692,23	42.025,34	
Muebles y Enseres	162.829,47	7.785,15			841,58	-23.259,45	148.196,75	
Equipo Elect.y Comp.	23.583,02	4.189,00				-3.737,41	24.034,61	
Vehículos	49.284,88	16.955,36				-13.031,18	53.209,06	
Herramientas	3.298,13	1.649,85				-289,87	4.657,91	
Animales Domésticos	1.025,19	0,00					1.025,19	
Activos depreciados	2.901,85	3.655,83		-2.378,73			4.178,95	
Total Act.deprec.	591.619,10	69.576,37	-9.728,33	-2.378,73	0,00	-51.010,14	598.078,27	

MOVIMIENTO DEPRECIACION ACUMULADA AL 31/DIC/2001

DESCRIPCION	DEP.ACUM. AL 01/01/2001	GASTO DEPRECIACION 2001	TRANSFERENC. OBRAS CONST. A EDIFICIOS	VENTA ACTIVOS FIJ.	RECLASIF. ACT.FIJ.	TRANSF. A ACT.DEPREC.	SALDO AL 31/12/01	% DEP.
Edificio	86.468,60	15.830,03					102.298,63	5%
Maquinaria e Instal.	15.571,44	3.613,08			-260	-10108,67	8.815,85	10%
Muebles y Enseres	82.556,32	15.131,32			260	-21638,01	76.309,63	10%
Eq.elec.y comput.	11.374,04	4.571,37				-3365,54	12.579,87	20%
Vehículos	12.866,42	9.880,40				-11467,38	11.279,44	20%
Herramientas	589,77	733,64				-225,57	1.097,84	20%
Animales Domestíc.	448,13	102,52					550,65	10%
Total Act.deprec.	209.874,72	49.862,36	0,00	0,00	0,00	-46.805,17	212.931,91	
TOTAL NETO ACTIVOS	390.551,26						393.953,24	

2. OTROS ACTIVOS

Al 31 de diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD	%
Activos Diferidos (1)	7.265,56	17,69
Activos de Operación (2)	33.816,98	82,31
TOTAL	41.082,54	100

- (1) Corresponde a los gastos de Investigación y Desarrollo y gastos de Promoción y Publicidad que realiza la compañía a nivel nacional e internacional.
- (2) Los activos de operación corresponden a implementos de cocina como licuadoras, vajillas, toallas, ropa de cama y otros que son de uso permanente.

13. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD	%
Proveedores (1)	8.228,03	95,36
Préstamos Particulares Corto Plazo	400,00	4,64
TOTAL	8.628,03	100

- (1) La cuenta de proveedores corresponde a valores pendientes de pago del año 2001 por compras realizadas a crédito

14. CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

Al 31 de diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD	%
Socio A Sr. Wue Duer.	10.441,58	83,57
Socio B Sr. Jorge Espinosa Hinostrosa	2.052,88	16,43
TOTAL	12.494,46	100

Valores pendientes de pago a los socios por préstamos realizados a la compañía para compras de diferentes bienes, que provienen desde el año 1997 menos abonos del año 2001.

15. SUELDOS Y RETENCIONES POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD	%
Sueldos (1)	19.308,14	27,81
Retenciones por pagar	330,99	0,48
Impuestos y tasas por pagar (2)	12.393,94	17,85
Reservaciones (3)	30.720,30	44,25
Provisiones (4)	6.674,03	9,61
TOTAL	69.427,40	100

(1) El valor de sueldos corresponde al pago pendiente del mes de diciembre del año 2001. Las provisiones son valores pendientes de pago a terceros del año 2001.

(2) Corresponde el valor del impuesto a la renta del año 2001 y la tasa del IVA por pagar a diciembre del 2001.

(3) El valor de Reservaciones corresponde a depósitos realizados de los clientes para uso del servicio los últimos días de diciembre del 2001.

(4) Corresponde a las provisiones efectuadas por Aportes Patronales al IESS, Fondo de Reserva, Décimo Tercero y Cuarto sueldos, entre otros.

16. CAPITAL

Al 31 de diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD	%
Aportes Directos		
Socio A.- Sr. Uwe Duer	1.200,00	50,00
Socio B.- Sr. Jorge Espinosa Hinostrosa	1.199,20	49,97
Socio C.- Sra. Clara Hinostrosa de Espinosa	0,80	0,03
SUBTOTAL	2.400,00	100
Aportes Futura Capitalización		
Socio A.- Sr. Uwe Duer	4.931,73	75,34
Socio B.- Sr. Jorge Espinosa Hinostrosa	1.613,65	24,65
Socio C.- Sra. Clara Hinostrosa de Espinosa	0,33	0,01
SUBTOTAL	6.545,71	100
TOTAL	8.945,71	

Los aportes directos corresponden al último incremento de capital realizado el 18.12.92, según escritura de constitución.

Los aportes para futura capitalización son valores que vienen de los estados financieros del año 1999 .

17. VENTAS NETAS

Al 31 de diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD	%
Habitaciones	145.673,26	31,01
Alimentos	188.851,74	40,20
Bebidas	58.178,15	12,38
Telefono, Fax	5.518,00	1,17
SPA	57.085,00	12,15
Otros	14.470,39	3,08
TOTAL	469.776,54	100

Los valores más representativos son los ingresos por los servicios de hospedaje, restaurante, el uso del SPA y los otros ingresos son por servicios de lavandería, room service, equitación y otros.

18. COSTO DE VENTAS

Al 31 de diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD	%
Habitaciones		
Personal	22.572,60	20,12
Consumo Inventarios	9.203,47	8,20
Otros Suministros	5.296,40	4,72
Mantenimiento y Reparaciones	8.079,47	7,20
Servicios	6.703,91	5,98
Publicidad	24.349,85	21,70
Seguros	4.513,86	4,02
Comisiones	1.485,76	1,32
Depreciaciones	26.562,59	23,68
Otros Gastos	3.428,68	3,06
SUBTOTAL	112.196,59	100
Alimentos y Bebidas		
Personal	46.011,01	22,51
Consumo Inventarios	74.559,24	36,48
Otros Consumos	9.530,51	4,66
Mantenimiento y Reparaciones	4.388,54	2,15
Servicios	9.519,63	4,66
Publicidad	23.737,33	11,61
Seguros	3.156,90	1,54
Comisiones en tarjetas de crédito	13.254,32	6,49
Depreciaciones	18.050,37	8,83
Otros Gastos	2.167,16	1,06
SUBTOTAL	204.375,01	100
SPA		
Personal	6.831,08	20,58
Consumo Inventarios	4.394,82	13,24
Otros Suministros	3.619,70	10,90
Mantenimiento y Reparaciones	8.136,09	24,51
Servicios	1486,4	4,48
Publicidad	1.145,02	3,45
Seguros	450,99	1,36
Comisiones	237,44	0,72
Depreciaciones	4.557,16	13,73
Otros Gastos	2.337,49	7,04
SUBTOTAL	33.196,19	100
JARDINES Y GUARDIANIA		
Personal	11.963,00	62,74
Consumo Inventarios	94,07	0,49
Otros Suministros	2.424,42	12,71
Mantenimiento y Reparaciones	2.086,73	10,94
Servicios	289,25	1,52
Depreciaciones	1.512,58	7,93
Otros Gastos	697,99	3,66
SUBTOTAL	19.068,04	100
TOTAL	368.835,83	

Forma parte del Costo de ventas con valores más representativos, los cancelados por mano de obra del personal, el valor de los inventarios, los costos realizados en mantener o reparar las instalaciones, erogaciones de publicidad por participación en ferias turísticas, eventos a nivel internacional, asignados éstos últimos de acuerdo a las diferentes dependencias funcionales de la empresa.

19. OTROS INGRESOS

Al 31 de diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD	%
Intereses cuenta de ahorros	369,50	11,90
Intereses Cuenta Corriente	119,28	3,84
Intereses en Inversiones	189,71	6,11
Diferencias en Invenatrios	2.020,91	65,10
Sobrantes de Caja	15,02	0,48
Otros Ingresos no operacionales	389,70	12,55
TOTAL	3.104,12	100

20. GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN

Al 31 de diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD	%
Personal de Administración	55.711,74	46,28
Consumo de Inventarios	5.027,00	4,18
Otros suministros	1.982,10	1,65
Mantenimiento y Reparaciones	9.287,74	7,72
Servicios	9.467,47	7,87
Seguros	7.104,13	5,90
Impuestos	3.446,73	2,86
Otros Gastos	15.044,39	12,50
Depreciaciones	13.296,27	11,05
TOTAL	120.367,57	100

21. GASTOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2001 su saldo se presenta así:

DESCRIPCION	VALOR USD	%
Intereses en Préstamos Bancarios.	6.436,29	77,04
Comisiones Bancarias	1.418,27	16,98
Gastos en préstamos	500,00	5,98
TOTAL	8.354,56	100