



12 de mayo de 2002

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

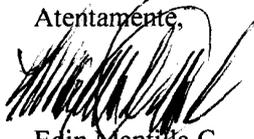
A los señores Accionistas de la Compañía  
"CALADEMAR C.A." Camarones y Langostinos del Mar C.A.

He auditado el balance general adjunto de la Compañía; "CALADEMAR C.A." Camarones y Langostinos del Mar C.A., al 31 de diciembre del 2001, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio de accionistas y cambios en la situación financiera que le son relativos por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a mi auditoría.

Mi auditoría se efectuó de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Esas normas requieren que planifique y ejecute la auditoría de tal manera que pueda obtener una seguridad razonable que los estados financieros estén libre de errores importante. Una auditoría incluye sobre la base de pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en conjunto. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes; la situación financiera de la Compañía; "CALADEMAR C.A." Camarones y Langostinos del Mar C.A., al 31 de diciembre del 2001, los resultados de sus operaciones, evolución del patrimonio de accionistas y cambios en la situación financiera por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

Atentamente,



Edin Mantilla C.  
C.P.A. 1755

" CALADEMAR C.A.  
Camarones y Langostinos del Mar C.A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

(Expresado en Dólares)

CUENTAS DEL ACTIVO

	Anexo No.		
<b>ACTIVO CORRIENTE:</b>			
<b>DISPONIBLES:</b>			3.745,54
Caja y Bancos	-	<u>3.745,54</u>	
<b>EXIGIBLES:</b>			198.228,62
Ctas. y Documentos por Cobrar	3	18.365,53	
Ctas. Afiliadas y Asociadas	4	<u>179.863,09</u>	
<b>REALIZABLES:</b>			891.453,68
Inventarios	5	<u>891.453,68</u>	
<b>DIFERIDOS:</b>			143.951,30
Pagos Anticipados	6	23.477,95	
Impuestos Diversos	7	<u>120.473,35</u>	
Total Activo Corriente			<u>1.237.379,14</u>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE:</b>			
<b>FIJO:</b>			5.388.601,46
Bienes Depreciables	8	6.311.677,52	
Bienes no Depreciables	8	<u>94.909,09</u>	
Total Activo Fijo		<u>6.406.586,61</u>	
Menos:			
(-) Depreciación Histórica	8	-297.664,81	
(-) Depreciación Revalorizada	8	<u>-720.320,34</u>	
Total Depreciaciones		<u>-1.017.985,15</u>	
<b>DIFERIDO:</b>			418.256,37
Inversiones a l/p.	-	415.365,95	
Cargos Diferidos	-	<u>2.890,42</u>	
Total Activo no Corriente			<u>5.806.857,83</u>
<b>TOTAL CUENTAS DEL ACTIVO</b>			<u><u>7.044.236,97</u></u>

(\*) Ver notas a los Estados Financieros.

" CALADEMAR C.A.  
Camarones y Langostinos del Mar C.A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001  
(Expresado en Dólares)

CUENTAS DE PASIVO Y PATRIMONIO

	Anexo		
	No.		
PASIVO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A CORTO PLAZO:			1.510.387,25
Deudas Bancarias y Financieras	-	4.280,40	
Ctas. y Documentos por Pagar	9	35.919,63	
Ctas. Afiliadas y Asociadas	-	1.424.945,29	
Pasivos Acumulados	10	44.024,01	
Impuestos Diversos	11	1.217,92	
		<u>                    </u>	<u>                    </u>
Total Pasivo Corriente			1.510.387,25
			<u>                    </u>
PASIVO NO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A LARGO PLAZO:			336.191,43
Ctas. Accionistas o Socios	-	336.191,43	
		<u>                    </u>	<u>                    </u>
PATRIMONIO:			5.197.658,29
Capital Social	-	70.227,84	
Capital en Adicional	-	6.082.953,63	
Reserva Legal	-	1.266,17	
Reserva Facultativa	-	562,82	
P/G. Acumuladas	-	-318.320,75	
P/G. del Ejercicio	-	-639.031,42	
		<u>                    </u>	<u>                    </u>
Total Pasivo no Corriente			5.533.849,72
			<u>                    </u>
TOTAL CTAS. DE PASIVO Y PATRIMONIO			7.044.236,97
			<u>                    </u>

(\*) Ver Notas a los Estados Financieros.

" CALADEMAR C.A. "  
Camarones y Langostinos del Mar C.A.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001  
(Expresado en Dólares)

INGRESOS:		
VENTAS BRUTAS:		-591.590,78
EGRESOS:		
COSTO DE VENTAS		<u>1.092.202,22</u>
Pérdida Bruta		500.611,44
Menos:		
GASTOS GENERALES		<u>112.644,24</u>
Pérdida Bruta		613.255,68
Más/Menos:		25.775,74
GASTOS FINANCIEROS	206,06	
OTROS INGRESOS (no operacionales)	-2.759,07	
OTROS GASTOS (operacionales)	<u>28.328,75</u>	
PERDIDA DEL EJERCICIO		<u><u>639.031,42</u></u>

(\*) Ver notas a los Estados Financieros.

" CALADEMAR CIA.LTDA. "  
 Camarones y Langostinos del Mar C.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001  
 (Expresado en Dólares)

	CAPITAL		RESERVAS		SUPERAVIT		RESULTADOS	BALANCE
	social	adicional	legal	facultativa	patrimonial	reexpresión	acumulados	
Saldo al 31 de diciembre de 2000	70.227,84	3.064.122,18	1.266,17	562,82	4.816.275,13	-1.824.627,05	-207.553,53	5.920.273,56
Capital Adicional	-	3.018.831,45	-	-	-	-	-	3.018.831,45
Reserva Patrimonial	-	-	-	-	-4.816.275,13	-	-	-4.816.275,13
Reexpresión Monetaria	-	-	-	-	-	1.824.627,05	-	1.824.627,05
Resultados acumulados	-	-	-	-	-	-	-110.767,22	-110.767,22
P/G. del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-639.031,42	-639.031,42
Saldos al 31 de diciembre del 2001	<u>70.227,84</u>	<u>6.082.953,63</u>	<u>1.266,17</u>	<u>562,82</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-957.352,17</u>	<u>5.197.658,29</u>

(\*) Ver notas a los Estados Financieros.

" CALADEMAR C.A. "  
Camarones y Langostinos del Mar C.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

(Expresado en Dólares)

CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE:

Operaciones:

- Resultados del Ejercicio	-639.031,42
- Gastos que no requieren desembolso capital de trabajo:	
a) Depreciación, neta	337.100,54
b) Aumento Ctas.patrimoniales por C.M.	1.155.305,49
	<u>853.374,61</u>

Deudas a Largo Plazo	-1.768,30
Resultados acumulados	-110.767,22
Cta.accionistas o socios	336.191,43
Capital adicional	3.018.831,45
	<u>4.095.861,97</u>

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN:

Bienes no depreciables	-20.046,71
Bienes depreciables	-4.177.561,28
Inversiones a largo plazo	-71,14
Cargos diferidos	-517,42
	<u>-4.198.196,55</u>

DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO:

-102.334,58

RESUMEN DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

AUMENTOS (DISMINUCIONES):

Caja y bancos	-8.603,46
Ctas. y documentos por cobrar	-5.053,23
Ctas. accionistas o socios	-10.949,46
Ctas. afiliadas o asociadas	-186.320,90
Inventarios	83.044,08
Pagos anticipados	4.314,00
Impuestos diversos	34.619,69
Deudas bancarias y financieras	-4.280,40
Ctras. y documentos por pagar	-15.339,85
Pasivos acumulados	6.234,95
	<u>6.234,95</u>

DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO:

-102.334,58

(\*) Ver notas a los Estados Financieros.

**“CALADEMAR C. A.”**  
**Camarones y Langostinos del Mar C.A.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2001  
(Expresado en Dólares)

**1. OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA:**

**Constitución:**

En la ciudad de Quevedo, Cantón Quevedo, Provincia de los Ríos, República del Ecuador, el uno de junio de mil novecientos noventa y nueve ante el Abogado Carlos Jiménez Torres, Notario Público, Segundo del Cantón Quevedo, se procede a la Disolución sin Liquidación de las Compañías: Cultivadores de Camarones Ecuatorianos “Culcae” C.Ltda.; Procesadora Camaronera Ecuatoriana “Procae” C.Ltda. y Criaderos de Productos del Mar “Ciprón” C.Ltda. y la Fusión de éstas con la Compañía Camarones y Langostinos del Mar “Calademar” S.A. que las absorbe, conservando su denominación y al aumento del capital suscrito y reformas del Estatuto Social de la Compañía Camarones y Langostinos del Mar “Calademar” S.A.

La compañía Camarones y Langostinos del Mar “Calademar” S.A. es una empresa ecuatoriana, con su domicilio principal en la ciudad de Guayaquil, que se constituyó mediante escritura pública celebrada ante el Notario Décimo del Cantón Guayaquil, el diecinueve de enero de mil novecientos ochenta y uno, con un plazo de cincuenta años y con un capital de quinientos mil sucres.

El diez de octubre de mil novecientos noventa y uno por Escritura Pública celebrada ante el Notario Vigésimo aumentó su capital a doscientos diez millones quinientos mil sucres.

La Junta General Extraordinaria de Accionista de la Compañía Camarones y Langostinos del Mar “Calademar S.A.” en sesión celebrada el treinta y uno de mayo de mil novecientos noventa y nueve, resolvió la fusión de las compañías anteriormente mencionadas a las que absorberá y por lo tanto, continuará subsistiendo Camarones y Langostinos del Mar “Calademar S.A.” con su denominación actual.

El señor Roberto Aguirre Román, a nombre y en representación de las compañías mencionadas; por su calidad de compañías absorbidas transfieren la totalidad de sus activos y pasivos, los mismos que los transmiten en bloque y como consecuencia de este acto, se incorporan a la compañía anónima, Camarones y Langostinos del Mar “Calademar” S.A. que pasa a ser la sucesora universal del activo y pasivo de aquellos que se transfieren a perpetuidad, la totalidad de sus patrimonios constantes en los Balances debidamente auditados, los mismos que sirvieron de antecedentes para la aprobación de las bases de la fusión, por ello los administradores y el comisario de las compañías absorbidas cesan en sus funciones.

La compañía Camarones y Langostinos del Mar S.A. en su condición de compañía absorbente, aumenta su capital a mil setecientos cincuenta y cinco millones seiscientos noventa y seis mil sucres.

Los otorgantes de esta escritura pública expresan, de conformidad con lo dispuesto en el último de los Arts. innumerados, agregado después del Art. 387 de la Ley de Compañías y en Art. 74, numeral 19, de la Ley de Mercado de Valores; ni las compañías absorbidas que transfieren las propiedades de los inmuebles, ni las compañías absorbentes que las adquiere, no están sujetas a ningún pago de impuesto fiscal, provincial o municipal, incluyendo el de renta y el de la utilidad por la venta de inmuebles, razón por la cual, ni por el traspaso de los bienes ni por el de los activos que se realizan con motivos del proceso de fusión hay lugar al pago del impuesto, dado que la compañía no es sujeto del impuesto de alcabalas y adicionales; ni registros ni adicionales, ni de ningún otro impuesto.

Al cierre del presente ejercicio económico el capital social de la compañía asciende a la cantidad de setenta mil doscientos veintisiete 84/100 dólares de los Estados Unidos de América.

## **2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:**

### **EL ESQUEMA DE LA DOLARIZACIÓN:**

Como resultado de la recesión económica producida en los últimos años debido principalmente al deterioro de la capacidad productiva de los sectores económicos del país, el Gobierno Ecuatoriano aprobó un proceso de dolarización de la economía fijando como moneda de curso legal en el país el dólar de los Estados Unidos de América. Consecuentemente, a partir del 1 de abril del 2000, la contabilidad registra las transacciones en U.S. Dólares.

### **BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales vigentes emitidas en la República del Ecuador.

#### **a) INVENTARIOS:**

Se encuentra valorados y registrados al costo de mercado. Y éstos se determinan por el método del costo promedio, excepto por las importaciones o inventarios en tránsito que se registran sobre la base del costo específico de adquisición de cada partida, más los gastos inherentes o nacionalización que se efectúan.

#### **b) ACTIVO FIJO:**

Están registrados al costo de adquisición, más los efectos por la aplicación de la Norma Ecuatoriana de Contabilidad (NEC.) No. 17.

**c) DEPRECIACIÓN:**

La depreciación es calculada sobre la base del método de línea recta, en función de la vida útil estimada del respectivo activo y los porcentajes de depreciación establecidos en la Ley de Régimen Tributario Interno cuyos porcentajes anuales son los siguientes:

Edificio	5%
Muebles y Enseres	10%
Maquinarias y Equipos	10%
Vehículos	20%
Instalaciones Industriales	10%
Otras Propiedades y Equipos	10%

**d) MANTENIMIENTO, REPARACIONES, RENOVACIONES Y MEJORAS:**

Los gastos de mantenimiento y renovaciones en general se cargan a la cuenta de Activo Fijo, mientras que los reemplazos, reparaciones, mantenimiento y otros conceptos que no extiendan la vida útil de los activos se cargan a la cuenta de gastos de operaciones cuando se incurren.

**e) RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA:**

La ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad anual para la Reserva Legal, hasta que esta como mínimo alcance el 50% del Capital Social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

La Reserva Facultativa representa utilidades apropiadas a disposición de los accionistas.

### 3.- CTAS. Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de esta cta. se forma de la siguiente manera:

Calademar		17.094,09
Empleados Serpergen		
Carbo Tuca	1.686,50	
Barzola J.Bella	1.794,69	
Villao Jenny	1.684,54	
Unda Jéssica	458,00	
Andrade Z., Disney	5.250,73	
Ruiz Arce, Francisco	2.192,00	
Diversos	<u>4.027,63</u>	
Varios (Atun - Sardinas)		<u>1.271,44</u>
B/G		<u><u>18.365,53</u></u>

### 4.- CIAS.AFILIADAS Y ASOCIADAS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de esta cta. consistía en:

Calademar		
Lab. de Larvas Penaeus	177.933,24	
Cía.Agrícola Ganadera	1.408,11	
Robcar S.A.	537,68	
Agriganasa	<u>9,06</u>	
		<u>179.888,09</u>
Culcae		
Lab. de Larvas Penaeus	<u>-25,00</u>	
B/G		<u><u>179.863,09</u></u>

5.- INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de esta cta. consistía en:

Productos en Proceso

Calademar		Culcae		Procae		Ciprón	
Ps. 01	11.463,28	Ps. 15	20817,82	Ps. 01	12748,85	Ps. 08	20169,98
02	11.118,96	16	33309,12	02	17554,84	09	20563,43
03	4.922,37	17	27328,06	03	18575,53	10	20955,22
04	9.171,13	18	28052,93	04	6567,52	21	19635,29
05	12.541,37	19	18.043,38	05	12759	22	26261,26
06	9.958,63	20	17589,46	06	12820,2	23	12832,93
07	12.159,11			71	11731,88	24	17194,97
08	10.826,92			72	13639,69		
09	8.611,38						
10	10.124,77						
11	11.928,19						
12	10.573,20						
13	1.907,26						
	<u>125.306,57</u>		<u>145.140,77</u>		<u>106.397,51</u>		<u>137.613,08</u>
Pc. 44	4.441,75			pc. 44	4932,55		
				45	3166,39		
				46	5992,58		
				47	1056,46		
				48	791,14		
	<u>4.441,75</u>		<u>0,00</u>		<u>15939,12</u>		<u>0,00</u>
B/G	<u>129.748,32</u>		<u>145.140,77</u>		<u>122.336,63</u>		<u>137.613,08</u>

Ps=Piscina

Pc=Precriadero

Calademar	Culcae	Procae	Ciprón
Materia Prima			
116.900,96		741,61	1091,71
<u>221.821,83</u>			
<u>338.722,79</u>	<u>0,00</u>	<u>741,61</u>	<u>1.091,71</u>
Bodega en Tránsito			
<u>850,01</u>			
Rep. y Accesorios			
<u>3.662,18</u>			
Imp. en Tránsito			
<u>7.347,38</u>	<u>510,07</u>	<u>1.463,74</u>	<u>2.225,39</u>
Productos en Proceso			534.838,80
Piscinas		513.967,13	
Precriaderos		<u>20.871,67</u>	
Materia Prima			340.556,11
Bodega en Tránsito			850,01
Rep. y Accesorios			3.662,18
Imp. en Tránsito			<u>11.546,58</u>
B/G			<u>891.453,68</u>

6.- PAGOS ANTICIPADOS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de la cta. de pagos anticipados se forma así:

Calademar		21.729,13
Carrera Internacional	3.000,00	
Frankin Ormaza G.	1.000,00	
Legalsa	1.500,00	
Serpegen	924,97	
Bifob	1.000,00	
Bidof	1.000,00	
Delta Delfini	2.478,20	
Nutriagro	1.680,00	
Siembramar S.A.	8.638,34	
Diversos	<u>507,62</u>	
Seguros Generales		
La Unión Cía. de Seguros		1.748,82
Calademar	65,82	
Procae	1.467,82	
Ciprón	<u>215,18</u>	
		<u>23.477,95</u>
	B/G	

7.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de la cta. de impuestos diversos se forma así:

Calademar		99.215,40
Jefatura de Renta	837,30	
Anticipo Renta	12.472,73	
IVA. - Impto. Valor Agregado	84.048,66	
IVA. - Importaciones	980,38	
Reclamo	331,74	
Impuesto Capital	<u>544,59</u>	
Culcae		2.374,47
IVA. - Impto. Valor Agregado	2.321,27	
Impuesto Capital	<u>53,20</u>	
Procae		2.969,19
IVA. - Impto. Valor Agregado	2.947,53	
Anticipo Renta	<u>21,66</u>	
Ciprón		15.914,29
IVA. - Impto. Valor Agregado	15.802,30	
Impuesto Capital	<u>111,99</u>	
B/G		<u><u>120.473,35</u></u>

8.- ACTIVO FIJO Y DEPRECIACIONES:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de esta cuenta presenta las siguientes variaciones:

DIVISION	CALADEMAR	CULCAE	PROCAE	CIPRON	BALANCE
Bienes no Depreciables					
Terrenos	3.095,45	6.024,62	5.313,64	5.613,00	20.046,71
Const.en Proceso	14.626,83	2.085,78	1.330,85	56.818,92	74.862,38
Total bienes no deprec.	<u>17.722,28</u>	<u>8.110,40</u>	<u>6.644,49</u>	<u>62.431,92</u>	<u>94.909,09</u>
Bienes Depreciables					
Edificios	409,43	13.097,00	29.936,00	33.678,00	77.120,43
Embarcaciones	496,33	1.496,80	2.245,20	2.993,60	7.231,93
Maquinarias y Equipos	64.475,94	80.896,22	8.267,38	67.534,53	221.174,07
Muebles y Enseres	2.681,87	638,27	187,09	633,11	4.140,34
Vehículos	3.668,35			3.861,74	7.530,09
Mejoras Terreno	43.197,76	605.209,37	532.729,45	563.687,39	1.744.823,97
Instalaciones	1.325,33	3.945,35	5.110,26	55.209,48	65.590,42
Muelle	407,38	2.993,60	2.619,40	2.619,40	8.639,78
Pista de Aterrizaje	1.032,35				1.032,35
Equipos	257,20				257,20
Total costo histórico	<u>117.951,94</u>	<u>708.276,61</u>	<u>581.094,78</u>	<u>730.217,25</u>	<u>2.137.540,58</u>
Total revalorizado	<u>498.646,56</u>	<u>1.285.960,60</u>	<u>1.067.779,00</u>	<u>1.321.750,78</u>	<u>4.174.136,94</u>
Total bienes depreciables	<u>616.598,50</u>	<u>1.994.237,21</u>	<u>1.648.873,78</u>	<u>2.051.968,03</u>	<u>6.311.677,52</u>
B/G	<u>634.320,78</u>	<u>2.002.347,61</u>	<u>1.655.518,27</u>	<u>2.114.399,95</u>	<u>6.406.586,61</u>
Dep. Histórica	29.220,52	96.154,90	71.936,84	100.352,55	297.664,81
Dep. Revalorizada	<u>233.765,33</u>	<u>173.877,21</u>	<u>130.730,32</u>	<u>181.947,48</u>	<u>720.320,34</u>
B/G	<u>262.985,85</u>	<u>270.032,11</u>	<u>202.667,16</u>	<u>282.300,03</u>	<u>1.017.985,15</u>
B/G	<u>371.334,93</u>	<u>1.732.315,50</u>	<u>1.452.851,11</u>	<u>1.832.099,92</u>	<u>5.388.601,46</u>

9.- CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de esta cta. consistía en:

Calademar		
Mantenimiento y Servicios		1.167,02
Proveedores Materia Prima		5.425,77
Biomarsa	1.070,19	
Humberto Pulla V.	694,71	
Agripac	206,71	
Bip Bac S.A.	277,20	
Molinos Champion	3.094,16	
Raúl Obrien A.	<u>82,80</u>	
Servicios		
Fludicorp S.A.		1.110,00
Transporte JB		-484,80
Suministros		16.918,65
Andrade Disney	712,50	
Bip Bac S.A.	1.366,20	
Com.Alarcon Cía.Ltda.	1.265,77	
Conauto	1.589,58	
Polimalla S.A.	797,23	
Suárez Z. Bernardo	1.784,88	
Iiasa	3.970,05	
Otros	2.071,75	
Diversos	<u>3.360,69</u>	
		24.136,64
Culcae		
Servicios		-26,43
Proveedores del Exterior		
Calademar		11.809,42
Machinery Part	5.366,29	
Marinsa Miami Corp.	846,53	
M.G. Internacional	1.757,17	
M.I.T. Resources	<u>3.839,43</u>	
		<u>35.919,63</u>
B/G		

10.- PASIVOS ACUMULADOS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de la cta. pasivos acumulados se forma de la siguiente manera:

Beneficios Sociales	
Fondos de Reserva	13.361,07
Décimo Tercer Sueldo	12.483,03
Décimo Cuarto Sueldo	1.182,70
Décimo Quinto Sueldo	38,71
Vacaciones	1.166,24
Utilidades a/f. empleados	1.546,79
Nóminas	10.807,07
IESS. - aportes	2.919,22
Liq. Pendientes	70,55
	<u>43.575,38</u>
Superintendencia de Cías.	448,63
	<u>44.024,01</u>
B/G	<u>44.024,01</u>

11.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de la cta. de impuestos diversos se forma de la siguiente manera:

	Calademar	Culcae	Ciprón
Servicio de Renta			
IVA. - 100%	<u>157,50</u>	<u>24,15</u>	<u>54,84</u>
Retenciones en la Fuente			
1% Sociedades	26,46		
1% Servicios	188,99		
1% Reaseguros	1,76		
1% Transporte	6,23		
1% Persona Natural	5,02		
5% Honorarios	65,63		
Otros	308,49		
subtotal	<u>602,58</u>		
Impuesto Renta	<u>378,85</u>		
	<u>1.138,93</u>	<u>24,15</u>	<u>54,84</u>
B/G			<u><u>1.217,92</u></u>