

Junio → 2000

OFILAN OFICINA LANATA CIA.LTDA.

INDICE

<u>CONTENIDO</u>	<u>PAGINA No</u>
Informe de los Auditores Independientes	2 - 3
Estados Financieros	
Balance General – Activos	4
Balance General - Pasivos y Patrimonio	5
Estado de Pérdidas y Ganancias	6
Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas	7
Estados de Cambios en la Posición Financiera	8
Notas a los Estados Financieros	9 - 13

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas de
OFILAN OFICINA LANATA CIA.LTDA.
Presente.-

Hemos auditado el Balance General adjunto de la Compañía OFILAN OFICINA LANATA CIA.LTDA., al 31 de Diciembre del 2000 y, los correspondientes Estados de Pérdidas y Ganancias, de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas y de Cambios en la Situación Financiera, por el periodo comprendido entre el 01 de Enero hasta el 31 de Diciembre del 2000.

Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía, siendo responsabilidad de los auditores expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros basados en un examen de auditoría.

Nuestra revisión de auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas, las cuales requieren que la auditoría sea plenamente planificada y luego realizada para obtener una certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen errores que se consideren importantes. Una auditoría debe incluir los siguientes aspectos:

- Un examen en base de pruebas selectivas, de la evidencia que soportan las cifras y revelaciones presentadas en los Estados Financieros.
- Una evaluación de los principios de contabilidad generalmente aceptados y utilizados y de las estimaciones importantes efectuadas por la Administración.
- Una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.

Por lo anteriormente expuesto, consideramos que la auditoría que hemos efectuado proporciona una base razonable para nuestra opinión.

En nuestra opinión, los Estados Financieros arriba indicados, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía OFILAN OFICINA LANATA CIA.LTDA.

Los resultados de sus operaciones y los cambios en su posición financiera por el periodo comprendido en esa fecha, están de conformidad con principios de contabilidad generalmente

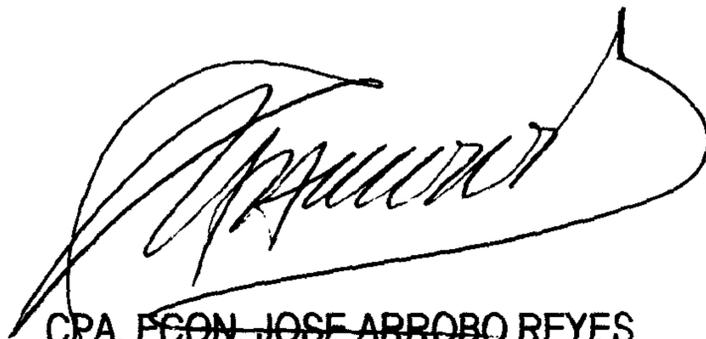


aceptados, y en concordancia con las normas y prácticas contables establecidas en el Ecuador; tal como se expresa en las notas y anexos a los Estados Financieros que se adjuntan en este Informe.

Guayaquil, Julio 12 de 2001



AUDITASA S.A.
REG. SC. RNAE-2-319
CASILLA No 09-01-11156
Teléfono: 210-748
Guayaquil-Ecuador



CRA. ECON. JOSE ARROBO REYES
CPA. REG. NACIONAL No 8940

OFILAN OFICINA LANATA CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000
(Expresado en dólares)

ACTIVO	31-Dic-2000
Caja y Bancos	7,273.17
Cuentas por Cobrar (Nota 3)	144,148.70
Varios Deudores	5,886.10
Depositos en Garantia	160.25
ACTIVO CORRIENTE	157,468.22
ACTIVO FIJO (Nota 5)	
Edificios	589,111.74
Muebles y Enseres	2,957.90
Equipos de Oficina	5,821.19
Vehiculos	123,301.19
Equipos de Radio	2,975.57
Instalaciones	1,144.07
Equipos de Computacion	4,858.80
	730,170.46
(-)Depreciacion Acumulada	(148,585.43)
TOTAL DEL ACTIVO FIJO NETO	581,585.03
 TOTAL ACTIVO	 739,053.25

Las notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros.

OFILAN OFICINA LANATA CIA.LTDA.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000
(Expresado en dólares)

PASIVO		31-Dic-2000
Cuentas por Pagar	(Nota 6)	5,080.35
Anticipo de Clientes		94,251.18
Obligaciones Por Pagar		19,274.88
TOTAL PASIVO CORRIENTE		118,606.41
PASIVO NO CORRIENTE		
Hipotecas Por Pagar		164,418.92
Seguros Por Pagar		2,567.05
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		166,985.97
TOTAL DE PASIVOS		285,592.38
PATRIMONIO		
Capital Pagado	(Nota 8)	2,000.00
Reservas		3,098.14
Otras Reserva		337.27
Reserva Por Revalorizacion del Patrimonio		432,317.67
Utilidades del Ejercicio Actual		15,707.79
TOTAL DEL PATRIMONIO		453,460.79
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		739,053.25

Las notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros

OFILAN OFICINA LANATA CIA.LTDA.

**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000
(Expresado en dólares)**

CUENTAS	VALORES
Ingresos	581,772.49
Costos y Gastos Directos	548,785.68
UTILIDAD BRUTA	32,986.81
Otros Ingresos	36,222.52
Otros Gastos	43,315.35
UTILIDAD ANTES PART. TRABAJ.	25,893.98
Utilidad 15% Trabajadores	3,884.10
UTILIDAD ANTES IMPUESTO A LA RENTA	22,009.88
IMPUESTO A LA RENTA	5,502.47
Reservas	799.62
UTILIDAD LIQUIDA	15,707.79

Las notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros.

OFILAN OFICINA LANATA CIA.LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000
(Expresado en Dólares)

	Capital Social	Reserva Legal	Res.por Rev. del Patrim	Utilidades Acum	Utilidad del Ejerc.	Total
Saldo al 31-Dic-99	123.48	1,287.95	129,926.02	11,670.17	2,225.27	145,232.89
Ajuste Util.Ant.				(11,670.17)	(2,225.27)	(13,895.44)
Ajuste Res.Legal		2,147.46				2,147.46
Util.Pte. Ejerc.					15,707.79	15,707.79
Res.Por Rev.Pat.			302,391.65			302,391.65
Ajuste Aumento Capital	1,876.52					1.876.52
Saldo al 31-Dic-00	2,000.00	3,435.41	432,317.67	-0-	15,707.79	453,460.81

Las notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros

OFILAN OFICINA LANATA CIA.LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2000
(Expresado en dolares)

CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE OPERACIONES:

Utilidad del Ejercicio	15,707.79
Más Cargos a Resultados del año que no requieren desembolsos de fondos:	
Depreciación Neta	95,622.09
	111,329.88
Total del capital proveniente de operaciones	111,329.88
Incremento de Activos Fijos	70,369.95
	40,959.93
Aumento en el Capital de Trabajo	40,959.93
Resumen de cambios en el capital de trabajo aumento (disminución)	
Efectivo en Caja y Bancos	6,548.59
Cuentas y Doc. por cobrar	119,132.19
Otras Cuentas Por Cobrar	9,311.41
Deudas Sociales y Fiscales	160.24
Cuentas Por Pagar	14,121.85
Documentos Por Pagar	72,045.95
Provisiones Sociales	(1,797.67)
Obligaciones IESS	2,971.77
Aumento en el capital de trabajo	40,959.93
Saldo al inicio del año	2,098.12
Saldos al Fin de Año	38,861.81

OFILAN OFICINA LANATA CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000

1. CONSTITUCION Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA

La Compañía OFILAN OFICINAS LANATA CIA.LTDA., se constituyó en la ciudad de Guayaquil ,capital de la provincia del Guayas,Republica del Ecuador ,el 3 de Marzo de 1986.

El objeto de la compañía son los servicios aduaneros, como tramites, movilizaciones de mercaderías importadas y de exportación, importación de accesorios para vehículos y ferreteria, así como realizara todo acto o contrato mercantil, permitido por las leyes ecuatorianas y con relación a su actividad.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros de la Compañía OFILAN OFICINA LANATA CIA.LTDA. Han sido preparados sobre la base del convencionalismo del costo histórico, modificada por la corrección monetaria de las cuentas del activo y pasivo no monetarios y del patrimonio.Ademas de la Resolucion No 921 sobre el REI ,de Diciembre 20 de 2000. La compañía mantiene sus registros contables en dólares.

A continuación se resumen los principios y/o práctica contables más importantes seguidas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros, conforme a los principios de contabilidad y normas ecuatorianas de contabilidad y de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador.

PROPIEDADES Y EQUIPOS

Los Activos Fijos están valuados a costos de adquisición, más la corrección monetaria, conforme se detalla en la Nota No. 5.

La depreciación de los activos es calculada sobre valores originales más las revalorizaciones efectuadas, sobre la base del método de línea recta y en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, que oscila entre cinco y diez años.

PAGOS A PROVEEDORES

La Compañía OFILAN OFICINA LANATA CIA.LTDA. paga a los proveedores nacionales y extranjeros, por los bienes con un plazo de entre 30 a 45 días de acuerdo a las estipulaciones contractuales.

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar que mantiene la empresa provienen del servicio como afianzados de Aduana de transporte que realiza que es el giro del negocio, el cual está distribuido en planes tarifarios por servicio prestado. Al 31 de Diciembre presenta los siguientes saldos:

Clientes	144,148.70
Antic. Impto.Renta	4,474.63
Retenciones IVA	562.94
IVA Pagado	132.67
Transeres S.A.	277.00
Otto-Aforos	438.86
TOTAL	150,034.80

4. RESERVAS PARA CUENTAS INCOBRABLES

La Compañía OFILAN OFICINA LANATA CIA.LTDA. ha formado una provision para cuentas incobrables en el orden de US\$ 139.32 considerada como reserva para cuentas incobrables, en base a sus políticas internas, estimando un margen de riesgo de incobrabilidad que técnicamente se la establece ,para dar cumplimiento con las disposiciones emanadas por la autoridad competente (Ley de Régimen Tributario Interno Art. 10 Numeral 11) y los principios de Contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

5.-PROPIEDADES Y EQUIPOS

Las Propiedades y Equipos al 31 de Diciembre del 2000 se resumen de la siguiente manera:

ACTIVOS FIJOS	Saldo 31-Dic-99	Movimiento Neto	Saldo 31-Dic-00	% Deprec.
Edificios	297,728.50	292,527.31	590,255.81	4
Maquinarias Muebles y Equipos	9,486.72	7,126.74	16,613.46	10
Vehiculos	64,794.14	58,507.05	123,301.19	20
Otros Activos Fijos	688.36	688.36	-0-	
Total Costo mas C.Monet.	372,697.72	357,472.74	730,170.46	
(-)Depreciación Acumulada	52,963.34	95,622.09	148,585.43	
Propiedades y Equip. Netos	319,734.38	261,850.65	581,585.03	

El cargo por depreciación en el período 2000, ascendió a US \$ 95,622.09

6.-CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponden a las obligaciones contraídas con los proveedores nacionales ,por el giro normal del negocio, valores que se encuentran debidamente soportados.

Cuentas Por Pagar	5,080.35
Anticipos de Clientes	94,251.18
Transportes Por Pagar	9,041.50
Obligaciones Por Pagar	8,149.28
Participacion Empleados	2,084.10
TOTAL:	118,606.41

7.-DOCUMENTOS POR PAGAR. LARGO PLAZO

Las cuentas se presentaron de la siguiente manera:

CARTAS DE CREDITO	164,418.92
SEGUROS POR PAGAR	2,567.05
TOTAL	166,985.97

8.-CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2000 el capital social de la Compañía está conformado de la siguiente manera:

Accionistas	Dolares	%
Jaime Lanata Chapiro,	1,800.00	90
Otto A.Lanata Chapiro	120.00	6
Alfredo E.Lanata Chapiro	80.00	4
Total:	2.000.00	100. %

9.-EVENTOS SUBSECUENTES

La Compañía OFILAN OFICINA LANATA CIA.LTDA. ha efectuado el pago de los gastos que quedaron provisionados correspondientes al ejercicio del año 2000. A la fecha de emisión de este Informe, no existen situaciones que a criterio de la Administración de la Compañía y luego de nuestra revisión pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

A handwritten signature in black ink, consisting of a long, sweeping vertical stroke followed by a few horizontal and diagonal strokes at the bottom.