

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

26811

*A los Accionistas de
OFILAN OFICINA LANATA CIA. LTDA.
Ciudad.-*

Hemos Auditado el Balance General adjunto de OFILAN OFICINA LANATA CIA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2001, los Estados de Perdidas y Ganancia, Estados de Flujo de Efectivo, Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas y por consiguiente los cambios en la situación financiera por el periodo comprendido entre el 1 de Enero hasta el 31 de Diciembre del 2001.

Estos Estados Financieros son responsabilidad de la administración de la Compañía siendo responsabilidad del auditor, expresar una opinión sobre dichos estados financieros, basados en un examen de auditoria.

Esta revisión de auditoria fue efectuada de acuerdo con las Normas de Auditoria Generalmente Aceptadas, las cuales requieren que la auditoria sea previamente planificada y luego realizada, para obtener una certeza razonable de si los Estados Financieros, no contienen errores que se consideren importantes. Una auditoria debe incluir los siguientes aspectos:

- ♦ Un examen a partir 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, utilizados y de las estimaciones importantes efectuadas por la administración y;*
- ♦ Una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.*

Por lo anteriormente expuesto, consideramos que la auditoria efectuada proporciona una base razonable para mi opinión.

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

Los resultados de sus operaciones y los Cambios en su Posición Financiera por el periodo comprendido en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados, y en concordancia con las normas y practicas contables establecidas en el Ecuador.

Tal como se expresa en las notas y anexos, en los Estados Financieros que se adjuntan al presente

30 de Diciembre del 2002

AUDITASA



SC-RNAE No 2-319



**CPA.ECON. JOSE ARROBO REYES
CPA.REG.NAC.No 8940**

OFILAN OFICINA LANATA CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL ACTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en Dolares)

<i>ACTIVO</i>	<i>NOTAS</i>	
<i>Caja Bancos</i>	3	37.897,11
<i>Cuentas por Cobrar</i>	4	106.559,41
<i>Varios Deudores</i>	5	25.316,52
<i>Depositos en Garantia</i>		<u>160,25</u>
<i>TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE</i>		169.933,29
 <i>ACTIVO FIJO</i>	 7	
<i>Edificios</i>		589.111,74
<i>Muebles y Enseres</i>		2.957,90
<i>Equipo de Oficina</i>		6.006,19
<i>Vehiculos</i>		143.836,90
<i>Equipo de Radio</i>		2.975,57
<i>Isntalaciones</i>		1.144,07
<i>Equipos de Computacion</i>		6.428,80
<i>(-) Depreciacion Acumulada</i>		<u>-206.608,73</u>
<i>TOTAL DE ACTIVO FIJO</i>		545.852,44
<i>TOTAL DE ACTIVO</i>		715.785,73

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

OFILAN OFICINA LANATA CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL PASIVO Y PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en Dolares)

<i>PASIVO</i>	<i>NOTAS</i>	
<i>Cuentas por Pagar</i>	<i>8</i>	<i>19.630,11</i>
<i>Anticipo a Clientes</i>	<i>9</i>	<i>19.103,40</i>
<i>Obligaciones por Pagar</i>	<i>10</i>	<u><i>21.927,29</i></u>
<i>TOTAL PASIVO CORRIENTE</i>		<i>60.660,80</i>
<i>PASIVO NO CORRIENTE</i>		
<i>Hipotecas por Pagar</i>		<i>140.918,92</i>
<i>Seguros por Pagar</i>		<i>2.567,05</i>
<i>Prestamos de Accionistas</i>		<u><i>49.357,45</i></u>
<i>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</i>		<i>192.843,42</i>
<i>TOTAL DEL PASIVO</i>		<i>253.504,22</i>
<i>PATRIMONIO</i>		
<i>Capital Pagado</i>	<i>11</i>	<i>2.000,00</i>
<i>Reservas Legales</i>		<i>3.588,71</i>
<i>Otras Reserva</i>		<i>337,27</i>
<i>Reserva Revalorizacion del Patrimonio</i>		<i>432.317,67</i>
<i>Utilidades del Ejercicio Actual</i>		<u><i>24.037,86</i></u>
<i>TOTAL DEL PATRIMONIO</i>		<i>462.281,51</i>
<i>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</i>		<i>715.785,73</i>

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

OFILAN OFICINA LANATA CIA. LTDA.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en Dolares)

<i>Ingresos</i>	<i>889.708,29</i>
<i>Costos y Gastos Directos</i>	<u><i>860.150,95</i></u>
UTILIDAD BRUTA	<i>29.557,34</i>
<i>Otros ingresos</i>	<i>8.918,64</i>
UTILIDAD ANTES PART TRAB	<i>38.475,98</i>
<i>Utilidad 15% Trabajadores</i>	<u><i>5.771,40</i></u>
UTILIDAD ANTES IMP A LA RENTA	<i>32.704,58</i>
<i>Impuesto a la Renta</i>	<i>8.176,15</i>
<i>Reservas</i>	<u><i>490,57</i></u>
UTILIDAD LIQUIDA	<i>24.037,86</i>

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
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

(Expresado en Dolares)

	<i>CAPITAL SOCIAL</i>	<i>RESERVA LEGAL</i>	<i>RES. POR REV DEL PATRIM</i>	<i>OTRAS RESERVAS</i>	<i>UTIL DEL EJERCIO</i>	<i>TOTAL</i>
<i>SALDO AL 31-DIC-00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>3.435,41</i>	<i>432.317,67</i>	<i>0,00</i>	<i>15.707,79</i>	<i>453.460,87</i>
<i>Ajuste a otras Reservas</i>				<i>337,27</i>		<i>337,27</i>
<i>Ajunte Utilidades Anteriores</i>					<i>-15.707,79</i>	<i>-15.707,79</i>
<i>Ajuste Reserva legal</i>		<i>153,30</i>				<i>153,30</i>
<i>Utilidad Presente Ejercicio</i>					<i>24.037,86</i>	<i>24.037,86</i>
<i>SALDO AL 31-DIC-01</i>	<i>2.000,00</i>	<i>3.588,71</i>	<i>432.317,67</i>	<i>337,27</i>	<i>24.037,86</i>	<i>462.281,51</i>

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

OFILAN OFICINA LANATA CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en Dolares)

***CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE
DE OPERACIONES***

<i>Utilidad del Ejercicio</i>	24.037,86
<i>Mas Cargo a Resultados del año que no requieren desembolsos de fondos:</i>	
<i>Depreciacion Neta</i>	58.014,57

<i>TOTAL DEL CAPITAL PROVENIENTE DE OPERACIONES</i>	82.052,43
--	------------------

<i>Variacion Activo Fijo</i>	11.641,75
------------------------------	-----------

<i>Aumento en el Capital de Trabajo</i>	70.410,68
<i>Resumen de Cambios en el Capital de Terabajo Aumento (Disminucion)</i>	
<i>Efectivo en Caja Bancos</i>	30.623,94
<i>Cuentas y Doc por Cobrar</i>	-18.158,93
<i>Deudas Sociales y Fiscales</i>	1.927,65
<i>Cuentas por Pagar</i>	56.018,02
<i>Aumento en el Capital de Trabajo</i>	70.410,68

<i>SALDO AL INICIO DEL AÑO</i>	38.861,81
---------------------------------------	------------------

<i>SALDOS AL FIN DEL AÑO</i>	109.272,49
-------------------------------------	-------------------

OFILAN OFICINA LANATA CIA. LTDA.

**NOTAS LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA

La Compañía OFILAN OFICINA 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 objetivo principal son los servicios aduaneros, como tramites, movilizaciones de mercaderías importadas y de exportación, importación de accesorios para vehículos y ferretería, así como realizara todo acto o contrato mercantil, permitido por las Leyes ecuatorianas y con relación a su actividad.

2.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

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

PROPIEDADES Y EQUIPÓS

Los Activos Fijos están valuados a costos de adquisición más la corrección monetaria, conforme se detalla en la Nota No 7

La depreciación de los Activos es calculada sobre valores originales más las revalorizaciones efectuadas, en base al 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 465 días de acuerdo a las estipulaciones contractuales.

PARTICIPACIÓN A LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

En vista de que al cierre del ejercicio del año 2001 los resultados fueron:

US \$ 38,475.98 correspondiendo a los Trabajadores el 15% US \$ 5,771.40

3.- CAJA BANCOS

Estas cuentas se presentan al cierre del ejercicio del 2001 de la siguiente forma:

CAJA	2.772,29
BANCOS	<u>35.124,82</u>
TOTAL DE CAJA BANCOS	37.897,11

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	86.629,07
CTAS POR COBRAR EMPLEADOS	<u>19.930,34</u>
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR	106.559,41

5.- VARIOS DEUDORES

COMERCIAL LANATA	3.000,00
CLUB DE LEONES GQUIL	5.091,87
ANTICIPO IMP A LA RENTA	7.953,93
RETENCIONES IVA	3.909,87
IVA PAGADO ACTIVO	2.652,69
OTROS AFOROS	878,71
ANGELO NAVIERAS	<u>1.829,45</u>
TOTAL DE VARIOS DEUDORES	25.316,52

6.- RESERVAS PARA CUENTAS INCOBRABLES

La Compañía OFILAN OFICINA LANATA CIA. LTDA. ha formado una provisión para Cuentas Incobrables en el orden de U\$ 337,27 considera 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.

7.- PROPIEDADES Y EQUIPOS

Durante el ejercicio contable del 2001 los principales movimientos en las cuentas de Activos Fijos son los siguientes

<i>ACTIVOS FIJOS</i>	<i>SALDO 31-Dic-00</i>	<i>MOVIMIENTO NETO</i>	<i>SALDO 31-Dic-01</i>	<i>% DEPREC</i>
<i>Edificios</i>	<i>589.111,74</i>		<i>589.111,74</i>	<i>4</i>
<i>Maquinarias Muebles y Equipo</i>	<i>11.754,66</i>	<i>185,00</i>	<i>11.939,66</i>	<i>10</i>
<i>Vehículos</i>	<i>123.301,19</i>	<i>20.535,71</i>	<i>143.836,90</i>	<i>20</i>
<i>Otros Activos Fijos</i>	<i>6.002,87</i>	<i>1.570,00</i>	<i>7.572,87</i>	
<i>TOTAL COSTO</i>	<i>730.170,46</i>	<i>22.290,71</i>	<i>752.461,17</i>	
<i>(-) Depreciación Acumulada</i>	<i>-148.585,43</i>	<i>-58.023,30</i>	<i>-206.608,73</i>	
<i>PROPIEDAES Y EQUIPO NETO</i>	<i>581.585,03</i>	<i>-35.732,59</i>	<i>545.852,44</i>	

El Cargo por depreciación en el periodo 2001, ascendió a US \$ 58,023.30

8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

<i>CUENTAS POR PAGAR</i>	<i>5.307,85</i>
<i>DOCUMENTOS POR PAGAR</i>	<i>14.322,26</i>
<i>TOTAL DE CTAS Y DOC POR PAGAR</i>	<i>19.630,11</i>

9.- ANTICIPO DE CLIENTES

<i>ANTICIPO DE CLIENTES</i>	<i>9.437,55</i>
<i>TRANSPORTE POR PAGAR</i>	<u><i>9.665,85</i></u>
 <i>TOTAL DE CTAS Y DOC POR PAGAR</i>	 <i>19.103,40</i>

10. - OBLIGACIONES POR PAGAR

<i>OBLIGACIONES POR PAGAR</i>	<i>17.805,89</i>
<i>PARTICIPACION EMPLEADOS</i>	<u><i>4.121,40</i></u>
 <i>TOTAL DE CTAS Y DOC POR PAGAR</i>	 <i>21.927,29</i>

11. - CAPITAL SOCIAL

<i>ACCIONISTAS</i>	<i>DOLARES</i>	<i>%</i>
<i>JAIME LANATA CHAPIRO</i>	<i>1.800,00</i>	<i>90</i>
<i>OTTO A. LANATA CHAPIRO</i>	<i>120,00</i>	<i>6</i>
<i>ALFREDO E. LANATA CHAPIRO</i>	<u><i>80,00</i></u>	<u><i>4</i></u>
 <i>TOTAL</i>	 <i>2.000,00</i>	 <i>100</i>

12- EVENTOS SUBSECUENTES

La Compañía OFILAN OFICINA LANATA CIA. LTDA. Ha efectuado el pago de los Gastos que quedaron provisionados correspondientes al ejercicio del año 2001. A la fecha de emisión de este Informe, no existen situaciones que a criterio de la Administración de las Compañía y luego de nuestra revisión pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.