

DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Socios

He auditado el Balance General adjunto de la Compañía LA CARPINTERÍA CCI COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE MUEBLES CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2001 y los correspondientes Estados de Resultados, Patrimonio de los Socios, de Cambios en la Posición Financiera y de Flujo de Efectivo por año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, siendo mi responsabilidad expresar la opinión sobre los mismos en esta Auditoria.

La auditoria fue efectuada de acuerdo con normas generalmente aceptadas. Estas normas requieren que una auditoria sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes. Una auditoria incluye el examen a base de pruebas de la evidencia que soportan las cantidades y revelaciones en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad y de las estimaciones importantes hechas por la gerencia, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que esta auditoria provee una base razonable para la opinión.

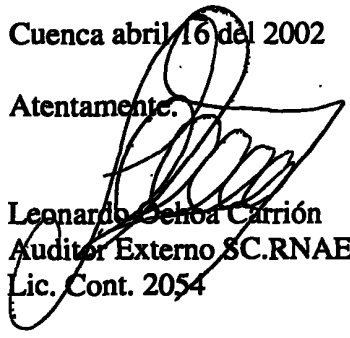
Por lo manifestado es mi opinión, que los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la compañía LA CARPINTERÍA CCI COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE MUEBLES CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2001, los resultados de sus operaciones, sus Cambios en la Posición Financiera y de Patrimonio y el Flujo de Efectivo por al año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados.

El suscrito también realizó la auditoria del año 2000

La Compañía durante el año 2001 ha dado cumplimiento a las obligaciones tributarias como agente de percepción y retención, de conformidad con las disposiciones tributarias vigentes. Por separado se presenta el Dictamen Tributario en cumplimiento a expresas disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno.

Cuenca abril 16 del 2002

Atentamente,


Leonardo Ceballos Carrión
Auditor Externo SC.RNAE Nro. 076
Lic. Cont. 2054

LA CARPINTERIA CCI COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE MUEBLES CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001 Y 2000
(Valores Expresados en dolares de E.E.U.U. De N.A.)

	Notas	2001	2000		Notas	2001
ACTIVO				PASIVO		
CORRIENTE				CORRIENTE		
Caja y Bancos	3	24,927.68	50,441.65	Documentos por Pagar	8A	262,930.30
Cuentas por Cobrar	4	527,274.32	383,479.50	Cuentas por Pagar	9	899,570.49
Inventarios	5	852,163.74	1,103,572.51			
Pagos Anticipados	6	77,727.59	119,639.51	Total Pasivo Corriente		<u>1,162,500.79</u>
Total Activo Corriente		<u>1,482,093.33</u>	<u>1,657,133.17</u>	NO CORRIENTE		
ACTIVO FIJO				Hipotecas por Pagar	8B	180,245.51
Al Costo y Reexpresado	7A	424,905.53	243,764.72	Provisiones Laborales	10B	37,600.00
(-) Deprec.Acumida.	7B	-197,188.71	-158,428.75	Préstamos de Socios		60,566.66
Total Activo Fijo Neto		<u>227,716.82</u>	<u>85,335.97</u>	Total Pasivo No Corriente		<u>278,412.17</u>
				Total Pasivo		<u>1,440,912.96</u>
				PATRIMONIO		
				Capital Social	11	1,000.00
				Reserva Legal	12	13,018.08
				Reserva Facultativa		26,036.33
				Reserva Revalorización Patrimonio	13	97,084.37
				Aportes Futura Capitalización		1,628.51
				Utilidad del Ejercicio		130,129.90
				Total Patrimonio		<u>268,897.19</u>
Total Activo		<u>1,709,810.15</u>	<u>1,742,469.14</u>	Total Pasivo y Patrimonio		<u>1,709,810.15</u>

Las notas adjuntas son parte integrantes de estos Estados Financieros.

LA CARPINTERIA CCI COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE MUEBLES CIA. LTDA.
ESTADOS DE PERDIDAS Y GANANCIAS ENERO 1 - DICIEMBRE 31 DEL 2001
(Valores Expresados en dolares de E.E.U.U. De N.A.)

Ventas Netas		5,126,092.29
Costo de Ventas	(-)	4,543,739.62
Utilidad Bruta		582,352.67
Gastos Operacionales		
Administración		268,257.60
Ventas		91,489.27
Financieros		92,781.96
Suman Gastos Operacionales	(-)	452,528.83
Utilidad (Pérdida) Operacional		129,823.84
Otros Ingresos		306.06
Utilidad (Pérdida) Líquida		130,129.90

No se calcula la participación de trabajadores ni el impuesto a la renta ya que este Balance está sujeto previamente a la aprobación de la Junta General de Socios que decidirá el destino de la utilidad obtenida. Y que estará sujeta en el caso del impuesto a la renta a la aplicación - del 15 o 25%. Lo indicado constará en el Dictamen Tributario

Las notas adjuntas son partes integrantes de estos Estados Financieros

LA CARPINTERIA CCI COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE MUEBLES CIA. LTDA.
ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS SOCIOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000 Y 2001
(Valores Expresados en dolares de E.E.U.U. De N.A.)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RVA.REVAL. PATRIMONIO	APORTES PARA CAPITALIZACION	UTILIDADES DEL EJERCICIO	TOTAL
Patrimonio. a Diciembre 31/2000	1,000.00	5,472.21	10,944.59	97,084.37	1,628.51	113,183.13	229,312.81
Distribucion Utilidades 2000		7,545.87	15,091.74			-22,637.61	0.00
Distribucion Dividendos a Socios						-90,550.52	-90,550.52
Utilidad Líquida 2001						130,129.90	130,129.90
Patrimonio a Diciembre 31/2001	1,000.00	13,018.08	26,036.33	97,084.37	1,628.51	130,124.90	268,892.19

Las notas adjuntas son parte integrantes de estos Estados Financieros.

LA CARPINTERIA CCI COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE MUEBLES CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Valores Expresados en dolares de E.E.U.U. De N.A)

FUENTES DE RECURSOS FINANCIEROS

Utilidad Líquida del Ejercicio	130,129.90
Depreciaciones y Amortizaciones	38,759.96
Provisión para Indemnizaciones Laborales	12,000.00
Préstamos Bancarios	173,242.54
Préstamos de Socios	60,566.66

Suman:	<u>414,699.06</u>
--------	-------------------

UTILIZACION DE RECURSOS FINANCIEROS

Compra de Activos Fijos	181,140.81
Dividendos a Socios	90,550.52

Suman:	<u>271,691.33</u>
--------	-------------------

Aumento en Capital de Trabajo	<u>143,007.73</u>
-------------------------------	-------------------

**AUMENTO (DISMINUCION) EN COMPONENTES
DEL CAPITAL DE TRABAJO**

Caja y Bancos	-25,513.97
Cuentas por Cobrar	143,794.82
Inventarios	-251,408.77
Pagos Anticipados	-41,911.92
Documentos por Pagar	-69,400.68
Cuentas por Pagar	387,448.25

Aumentos en Capital de Trabajo	<u>143,007.73</u>
--------------------------------	-------------------

Capital de Trabajo al Iniciar el año	176,584.81
--------------------------------------	------------

Capital de Trabajo al Finalizar el año	<u>319,592.54</u>
--	-------------------

Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados Financieros

LA CARPINTERIA CCI COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE MUEBLES CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Valores Expresados en dolares de E.E.U.U. De N.A.)

AUMENTOS DE CAJA Y EQUIVALENTES

Utilidad del Ejercicio	130,129.90
Depreciaciones y Amortizaciones	38,759.96
Provisión para Indemnizaciones Laborales	12,000.00
Prestamos Bancarios	173,242.54
Incremento Documentos por Pagar	69,400.68
Disminución de Inventarios	251,408.77
Préstamos de Socios	60,566.66
Disminución de Pagos Anticipados	41,911.92

Suman:	<u>777,420.43</u>
--------	-------------------

DISMINUCIONES DE CAJA Y EQUIVALENTES

Compra de Activos Fijos	181,140.81
Dividendos a Socios	90,550.52
Disminucion Cuentas por Pagar	387,448.25
Incremento de Cuentas por Cobrar	143,794.82

Suman:	<u>802,934.40</u>
--------	-------------------

DISMINUCION DE CAJA Y EQUIVALENTES	-25,513.97
SALDO AL INICIO DEL AÑO	<u>50,441.65</u>

SALDO AL FINALIZAR EL AÑO	<u>24,927.68</u>
---------------------------	------------------

Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados Financieros

**LA CARPINTERIA CCI COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE MUEBLES CIA.
LTDA.**

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

1.- CONSTITUCION Y OBJETO

La Compañía LA CARPINTERÍA CCI COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE MUEBLES CIA. LTDA. Inicia su vida jurídica mediante escritura pública del 23 de mayo de 1997, inscrita en Registro mercantil bajo el Nro. 153 en junio 11 del mismo año a raíz de la transformación acordada por la Junta General Universal de Socios de MUEBLES COLINEAL CIA. LTDA. Compañía que se constituyó con escritura pública el 29 de abril de 1977, inscrita en el Registro Mercantil bajo el Nro. 43 el 23 de mayo del mismo año.

El objeto social es la instalación y funcionamiento en la Ciudad de Cuenca , de una pequeña industria dedicada a la fabricación de muebles y afines y su distribución y comercialización y la realización de todos los actos y contratos permitidos por la ley relacionado con su objeto principal

2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

- a) Los registros contables se llevan en dólares de E.E.U.U. de N.A.
- b) Las depreciaciones de los activos fijos se cargan a resultados y se calculan bajo el método de línea recta considerando una vida útil de 20 años para edificios, 10 años para muebles y enseres y 5 años para vehículos y equipos de computación.
- c) Al 31 de diciembre del 2001 los diferentes rubros del balance general demuestran los siguientes saldos según los registros contables.

3.- DISPONIBLE EN CAJA Y BANCOS

CAJAS	
Caja	560,00
Suman Caja	<u>560,00</u>
BANCOS	
Austro	911,17
Produbanco	95,46
Pichincha	3.378,50
Austrobank	15.896,23
Internacional	4.086,32
Suman Bancos	<u>24.367,68</u>
Totaal Caja - Bancos	24.927,68

4.- CUENTAS POR COBRAR

Cientes	475.224,84
Anticipos a Empleados	38.564,58
Varios Deudores	22.989,40
Provisión para Incobrables	-9.504,50
Suman:	<u>527.274,32</u>

5.- INVENTARIOS

Materias Primas	640.212,22
Productos en Proceso	29.944,42
Productos Terminados	122.324,24
Importaciones en Transito	59.682,86
Suman:	<u>852.163,74</u>

6.- PAGOS ANTICIPADOS

Impuesto Renta	51.542,25
Credito Fiscal IVA	9.169,34
Varios Gastos	17.016,00
	<u>77.727,59</u>

7.- ACTIVOS FIJOS

a.- Al Costo y Reexpresiones

Terrenos	2.562,05
Edificios	75.270,25
Maquinaria y Equipo	308.866,30
Muebles Ens.y.Eq.Oficina	28.700,32
Herramientas	3.486,96
Vehiculos	6.019,65
Suman:	<u>424.905,53</u>

b.- Depreciación Acumulada

Edificios	37.922,55
Maquinaria y Equipo	135.599,62
Muebles Ens.y.Eq.Oficina	14.159,93
Herramientas	3.486,96
Vehiculos	6.019,65
Suman:	<u>197.188,71</u>

8. DOCUMENTOS POR PAGAR

a) Corto Plazo	
Banco Internacional	69.991,33
Banco del Austro	56.307,42
Banco del Pichincha	117.431,55
Prestamos de Socios	19.200,00

Suman Corto Plazo	<u>262.930,30</u>
-------------------	-------------------

b) Mediano y Largo Plazo	
Banco Internacional	72.713,83
Banco del Austro	83.784,18
Banco del Pichincha	23.747,50

Suman Largo Plazo	<u>180.245,51</u>
-------------------	-------------------

9.- CUENTAS POR PAGAR

Proveedores	646.988,77
Varios Acreedores	143.174,80
Beneficios Sociales	28.899,66
Impuestos	5.893,87
Retenciones al Personal	28.350,59
Prestamos de Socios	3.511,89
Anticipos Clientes	11.110,91
Gastos Varios	31.640,00

Suman:	<u>899.570,49</u>
--------	-------------------

10.- PROVISIONES

- No se ha realizado provisiones para participación de trabajadores e impuesto a la renta en razón de lo que se indica en la nota al pie del Balance de Pérdidas y Ganancias.
- Se debe proceder al cálculo actuarial respectivo que respalde la provisión realizada para Jubilación Patronal y Desahucio.

11. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social a diciembre 31 del 2001 esta constituido por 20.000 participaciones de U.S.\$ 0.04 cada uno.

12. RESERVA LEGAL

De conformidad con lo que dispone la Ley de Compañías, obligatoriamente se deberá segregar anualmente de las utilidades líquidas obtenidas el 5% para Reserva Legal, hasta que represente el 20% del capital social de la Compañía. Esta reserva se podrá utilizar únicamente para capitalización y no estará a disposición de los socios.

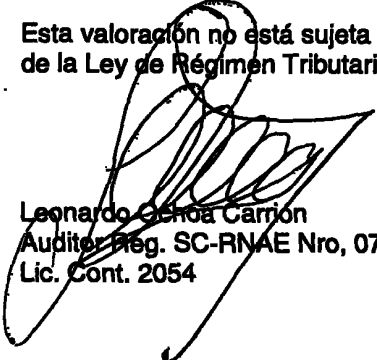
13. RESERVA REVALORIZACION PATRIMONIO

El movimiento de este rubro se lo puede apreciar en la Demostración del Patrimonio de los Socios que integra el presente informe.

14. OTROS EVENTOS

La Superintendencia de Compañías con Resolución OO.Q.ICI.013 expide las normas para la valoración y registro contable de la propiedad, planta y equipo a valor de mercado a la que podrá someterse las empresas sujetas al control de la Superintendencia, para lo cual la Junta General de Accionistas o Socios deberán designar el perito o peritos que deban realizar los avalúos, dichos peritos deberán ser calificados con sujeción al Reglamento de Calificación según Resolución Nro. 00.Q.IC.012 emitido por dicho Organismo de Control.

Esta valoración no está sujeta a depreciación de conformidad con lo que dispone el reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno.



Leonardo Cacho Carrón
Auditor Reg. SC-RNAE Nro, 076
Lic. Cont. 2054