

Alejandro A. Soledispa Matute

34340

~~34442~~

INGENIERO COMERCIAL - MATRICULA N° 0288
CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO - REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACION SUPERIOR
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
AUDITOR EXTERNO DEL CAE - CORPORACION ADUANERA ECUATORIANA
MIEMBRO DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES CONTABLES DEL ECUADOR (IICE)

Dr.

Carlos Lara Zavala

INTENDENTE DE COMPAÑIAS DE PORTOVIEJO

En su despacho.-

Señor Intendente de Compañias de Portoviejo:

Adjunto a la presente encontrará, el Informe del Auditor Independiente practicado a los Estados Financieros, al 31 de Diciembre del 2004 de la Compañía; **MARITIMA DE COMERCIO S. A.**

Me suscribo muy cordialmente, no sin antes presentar a Ud. mis altas consideraciones y estima.

Atentamente.

Alejandro A. Soledispa Matute

Alejandro A. Soledispa Matute, Ing.
ES CPA. N° 4842 ING. COM. 0288
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159

28 ABR. 2005



OFICINA: Rocafuerte N° 611 y Colon

E-mail: alexsoledispa@yahoo.com.mx

Telefax: 05 2600504

JIPIJAPA - MANABÍ

**MARÍTIMA
DE COMERCIO S. A**

**INFORME DEL
AUDITOR INDEPENDIENTE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORTEADOS AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2004**

Alejandro Fusberto
Soledispa Matute

*Alejandro Fusberto
Soledispa Matute*

**CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO
INGENIERO COMERCIAL
MAGÍSTER EN ENSEÑANZA SUPERIOR**

**Auditor Externo Calificado y Registrado por:
La Superintendencia de Compañías
La Corporación Aduanera Ecuatoriana (CAE)**

**Miembro del Instituto de Investigaciones Contables del
Ecuador (IICE)**

OFICINA: Rocafuerte N° 611 y Colon

***e-mail:* alexsoledispa@yahoo.com.mx**

Telefax: 05 2600504

JIPIJAPA - MANABÍ

CONTIENE:

1.- DICTAMEN

2.- ESTADOS FINANCIEROS

**3.- NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS.**

Alejandro A. Soledispa Matute

INGENIERO COMERCIAL - MATRICULA N° 0288
CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO - REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACION SUPERIOR
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
AUDITOR EXTERNO DEL CAE - CORPORACION ADUANERA ECUATORIANA
MIEMBRO DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES CONTABLES DEL ECUADOR (ICE)

DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA
COMPAÑIA
"MARITIMA DE COMERCIO S. A."**

1. Procedí a Auditar el Balance General, los correspondientes Estados de Resultados, de Cambios en el Patrimonio y de Flujos de Efectivos por el año terminado al 31 de Diciembre del 2004 de la Compañía **MARITIMA DE COMERCIO S. A.** Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre estos estados financieros en mi calidad de AUDITOR, la responsabilidad de aquellos la absorbe la Administración de la Compañía.
2. De acuerdo con la normas de AUDITORIA generalmente aceptadas, la diseñé y la realicé con el propósito de obtener una certeza razonable y poder comprobar que estos Estados Financieros no contengan exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Aquella incluye además el examen, a base de pruebas sobre las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. También la evaluación de los principios de contabilidad aplicados y de las estimaciones relevantes hechas por la administración, y una evaluación prolija de la presentación general de los Estados Financieros. Estimo que mi trabajo de AUDITORIA lleva consigo una base sólida y razonable que me permite emitir mi opinión:
3. Los Estados Financieros arriba mencionados, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación real financiera de la Compañía **MARITIMA DE COMERCIO S. A.** al 31 de diciembre del 2004, los resultados de sus operaciones, los cambios de su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, rigiéndose con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Abril 22 del 2005


Alejandro A. Soledispa Matute M.C.
C.P.A. N° 4842 ING. COM. 0288
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159

OFICINA: Rocafuerte N° 611 y Colon

E-mail: alexsoledispa@yahoo.com.mx

Telefax: 05 2600504

JIPJAPA - MANABÍ

2.- ESTADOS FINANCIEROS

2.1.- ESTADO DE SITUACION

2.2.- ESTADO DE RESULTADOS

2.3.- ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

2.4.- FLUJO DEL EFECTIVO

MARÍTIMA DE COMERCIO S. A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004

<u>ACTIVO</u>	NOTAS		
<u>CORRIENTE</u>			955.988,04
DISPONIBLES	2	56.082,19	
EXIGIBLES	3	725.194,22	
RESERVAS CTAS INCOBRAB.	4	-9.891,20	
IMPUESTOS	5	42.342,72	
REALIZABLES	6	100.132,17	
INVERSIONES	7	<u>42.127,94</u>	
<u>FIJO</u>			1.277.399,21
DEPRECIABLES	8	2.061.990,58	
DEPRECIACIONES	9	-944.854,85	
TRANSITO	10	<u>160.263,48</u>	
<u>OTROS ACTIVOS</u>	11		<u>28.209,96</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>			<u>2.261.597,21</u>
<u>PASIVO</u>			564.973,60
<u>CORRIENTE</u>			
EXIGIBLES CORTO PLAZO	12	<u>564.973,60</u>	
<u>NO CORRIENTE</u>			486.376,05
EXIGIBLES LARGO PLAZO	13	<u>486.376,05</u>	
<u>TOTAL PASIVOS</u>			<u>1.051.349,65</u>
<u>PATRIMONIO</u>			
CAPITAL Y RESERVAS	14	486.464,23	
Reserva de Capital		559.142,40	
RESULTADOS	15	<u>164.640,93</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>			<u>1.210.247,56</u>
<u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u>			<u>2.261.597,21</u>

S/M.

MARÍTIMA DE COMERCIO S. A.

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004

NOTAS

INGRESOS		3.070.642,16
SERVICIOS		
VENTAS	1.344.517,10	
EGRESOS	1.726.125,06	1.477.560,54
COSTOS		
UTILIDAD BRUTA	1.477.560,54	1.593.081,62
GASTOS GENERALES Y OPERACIONALES		1.522.334,35
UTILIDAD OPERACIONAL		70.747,27
OTROS INGRESOS Y EGRESOS NO OPERACIONALES		93.893,66
INGRESOS	93.893,66	
UTILIDAD OPERACIONAL		164.640,93



MARITIMA DE COMERCIO S. A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

INGRESOS		3.070.642,16
VENTAS DE COMBUSTIBLE	1.726.125,06	
SERVICIOS DE TRANSPORTES	1.344.517,10	
EGRESOS		-2.999.894,89
COSTO DE OPERACIÓN	-1.477.560,54	
GASTOS DE ADMINISTRACION	-1.522.334,35	
UTILIDAD DE OPERACIÓN		70.747,27

INGRESOS Y EGRESOS NO OPERACIONALES

INGRESOS	93.893,66	93.893,66
UTILIDAD DEL EJERCICIO		164.640,93
DEPRECIACIONES		121.756,94
SUBTOTAL		286.397,87

VARIACIONES

EXIGIBLES POR COBRAR	96.452,69	
RESERVAS CTAS INCOBRABLES	1.805,37	
REALIZABLES	-16.074,72	
INVERSIONES	2.000,00	
IMPUESTOS	-1.344,50	
ACTIVOS FIJOS	-52.163,31	
EN TRANSITO	-130.155,00	
DIFERIDOS	23.726,54	
EXIGIBLES POR PAGAR C/P	268.283,26	
EXIGIBLES POR PAGAR I/P	-507.033,21	
PATRIMONIO Y RESERVAS	139.963,59	
RESULTADOS	-81.820,29	
IMPUESTOS Y BENEFICIOS SOCIALES	-60.314,31	
VARIACIONES DEL EFECTIVO		-30.276,02

SALDO INICIAL

86.358,21

SALDO ACTUAL

56.082,19

SPM

MARITIMA DE COMERCIO S.A.

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004

DETALLES	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADOS	TOTALES
SALDO AL 31-XII-2003	50.000,00	53.896,23	242.604,41	559.142,40	246.461,22	1.152.104,26
CAPITAL						
RESERVA LEGAL		13.996,36			-13.996,36	-
RESERVA FACULTATIVA			125.967,23		-125.967,23	-
REVALORIZ. PATRIMONIO						-
RESERVA CAPITAL						-
RESULTADOS ANTERIOR.						-
IMP. Y BENEF. SOCIALES						
RESULTADOS					-106.497,65	-106.497,65
					164.640,91	164.640,91
SALDO AL 31-XII-2004	50.000,00	67.892,59	368.571,64	559.142,40	104.640,89	1.210.247,52

sfm

**NOTAS A LOS
ESTADOS
FINANCIEROS**

MARÍTIMA DE COMERCIO S. A.

NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE TERMINO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004

1.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS BASES DE PRESENTACIÓN

Revisados los Estados Financieros, presentan aquellas aplicaciones de Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador. En el Estado de Resultados, las Partidas se las consideran a sus costos históricos. Excepto el cargo de Depreciación de Activos Fijos calculados en base al valor revalorizado.

La aplicación de Principios y Políticas de Contabilidad recomendables y precisas de la Compañía MARÍTIMA DE COMERCIO S.A. permite una indagación confiable e inmediata, facilitando que los valores del Activo tengan una absoluta custodia

2.- DISPONIBLES

56.082,19

Caja		7.012,26
Caja General	6.672,26	
Caja Chica	<u>340,00</u>	
Sr. Marcelo Zambrano Delgado	120,00	
Sr. Eusebio Guerrero	70,00	
Sr. José L. Mendoza	50,00	
Ing. Ana de Rueda	<u>100,00</u>	
Bancos		49.069,93
Pichincha Cta. Cte. # 899443-6	11.664,18	
Internacional Cta. # 700-060042-5	10.187,61	
Pacífico Cta. Cte. # 443738-1	<u>27.218,14</u>	

SM.

3.- EXIGIBLES**725.194,22**

Cuentas por Cobrar		204.654,60
Auespro Cia Ltda	45,00	
Italo Bailon Pico	1.287,95	
Fina Pesca	327,89	
Fluviasa Fluidos Navieros S. A.	6.900,00	
SERVAMAIN	18.835,78	
Mardex S.A.	17.743,46	
Shel'sish S. A.	380,00	
Luber Flores Palma	388,00	
Carlos Mero Marin	51,04	
Antonio Benitez	500,00	
OCEANBAT	108.113,17	
TRANSNAVE	20.044,09	
Gaviota Corp. S. A.	443,52	
Richard Flores	1.211,24	
Ines del Carmen López	135,72	
Nestor R. Villalta	198,00	
Alejandro Flores	5.635,00	
Segundo Mero C.	237,65	
Julio Díaz	415,68	
Lorenzo Espinoza	287,00	
Grupo Colecsa	877,00	
Alcira Pr entes S.	665,73	
José F. Castro Flores	<u>19.931,68</u>	
Cuentas por Cobrar Empleados		3.182,59
Prestamos Empleados	<u>3.182,59</u>	
Cuentas por Cobrar Varios		2.908,70
Anticipos a Contratos	<u>2.908,70</u>	
Cuetas por Cobrar Cías. Relac.		514.448,33
Marzam Cia. Ltda.	514.338,53	
Selector S. A.	<u>109,80</u>	

Am.

4.- RESERVAS CTAS. INCOBRABLES -9.891,20

5.- IMPUESTOS 42.342,72

Fiscales		14.917,93
12% IVA Compras	13.821,47	
IVA Resuntivo	<u>1.096,46</u>	
Retenidos		27.424,79
Anticipados	11.392,84	
Varios	12.387,79	
Comercializadora Petroc.	<u>3.644,16</u>	

6.- REALIZABLES 100.132,17

Diesel 2		5.953,88
Gasolina Artesanal		421,80
Turbo FSI		<u>93.756,49</u>

7.- INVERSIONES 42.127,94

Biralis		1.488,66
Casa de Valores		<u>40.639,28</u>

FIJOS 1.277.399,21

8.- DEPRECIABLES 2.061.990,58

Valor Adquisitivo		
Muebles y Enseres	56.633,31	
Equipos de Oficina	19.592,51	
Equipos de Computación	18.426,96	
B/T ANDES I	702.857,36	
B/T ANDES III	1.022.946,39	
B/C YAAM TOOMP	78.199,99	
Fender	1.171,75	
Lancha	11.612,47	
Equipos Auxiliares	5.156,36	

Am.

Vehículos	72.646,37
Surtidores	18.145,39
Tanque Almacén Combust.	52.534,73
Tanques Diesel Poza	<u>2.066,99</u>

9.- DEPRECIACIONES

-944.854,85

Muebles y Enseres	-8.826,88
Equipos de Oficina	-8.166,76
Equipos de Computación	-13.470,32
B/T ANDES I	-512.210,40
B/T ANDES III	-284.031,28
B/C YAAM TOOMP	-50.210,10
Fender	-490,42
Lancha	-7.712,47
Equipo Auxiliares	-1.080,69
Vehículos	-41.097,00
Surtidores	-5.150,31
Tanque Almacén Combust.	-12.328,37
Tanque Diesel Poza	<u>-79,85</u>

10.- TRANSITO

160.263,48

Trámite Acuerdo Antidroga	147.108,48
Compras y Gasto en Trans.	<u>13.155,00</u>

11. OTROS ACTIVOS

28.209,96

Seguros pagados por Anticipados	25.483,70
Trámite Acuerdo Antidroga	<u>2.726,26</u>

12.- EXIGIBLES A CORTO PLAZO

564.973,60

Proveedores	504.528,23
Seguros por pagar	12.765,90
Proveedores varios	36.366,54
Naviera Marnizam	255.147,94

sm

Biralisa	247,85	
Dividendos por Pagar Acc.	<u>200.000,00</u>	

Impuestos por pagar		22.611,58
Retenciones en la fuentes	4.711,57	
12% IVA Ventas	15.511,81	
Retenciones en la Fuentes IVA	1.051,32	
Impuesto renta personal	<u>1.336,88</u>	

Obligaciones patronales		37.833,79
Décimo Tercer Sueldo	2.375,46	
Décimo Cuarto Sueldo	3.932,77	
Fondo de Reserva	12.333,09	
Aporte IESS	6.128,87	
Vacaciones	<u>13.063,60</u>	

13.- EXIGIBLES A LARGO PLAZO **486.376,05**

Cuentas por pagar		486.376,05
Marzam Cía Ltda.	<u>486.376,05</u>	

14. CAPITAL Y RESERVAS **1.045.606,63**

Capital		50.000,00
Capital suscrito pagado	<u>50.000,00</u>	
Reservas		436.464,23
Reserva Legal	67.892,59	
Reserva Facultativa	<u>368.571,64</u>	
Corrección Monetaria		559.142,40
Reserva de Capital	<u>559.142,40</u>	

15. RESULTADOS **164.640,93**

Del Ejercicio		<u>164.640,93</u>
---------------	--	-------------------

SM

16. SERVICIOS **1.344.517,10**

Ingresos **1.298.278,18**

Por transporte Marítimo

Andes I 559.187,90

Andes II 736.029,53

Alijes 3.060,75

Descuentos y Devoluciones **-20.151,08**

Tarifa TUGMER -20.151,08

Por Servicios **66.390,00**

Almacenamiento 36.000,00

Lancha 390,00

Alquiler de Fender 30.000,00

17. VENTAS **1.726.125,06**

Combustible **1.726.125,06**

Artesanal 1.018.514,87

Gasolina JP5 404.887,40

Diesel 2 302.722,79

18.- COSTOS **1.477.560,54**

Servicios de Transporte **1.477.560,54**

Gas. Artesanal 948.574,09

Mermas y evaporación 8.223,57

Turbo FSI 242.580,06

Diesel 2 278.182,82

19.- GASTOS GENERALES **1.522.334,35**

Administrativos **129.169,38**

Sueldos 84.510,80

Horas Extras 750,88

Comp. Sal. Proc Rem. 1.059,20

Décimo Tercer Sueldo 7.627,11

Décimo Cuarto Sueldo 1.507,42

Fondo de Rserva 7.442,64

Shu

Vacaciones	4.846,71
Bonificación Especial	6.650,00
Aporte al IESS	11.970,50
Desahucio	1.365,00
Uniformes	1.439,12

Generales y de Oficina

211.303,02

Movilización	4.058,88
Alimentación	38,63
Gastos de Satnet (Internet)	2.800,00
Dep. Equipos de Auxiliares	515,64
Dep. Muebles y Enseres	3.328,00
Dep. Equipo de Comput.	3.038,62
Dep. Equipo de Oficina	1.840,51
Mant. Eq. De Of. Y Comp.	1.472,24
Impuestos Varios	4.197,24
Contribuciones	2.442,20
Tel. de Comunicación	15.443,14
Alquiler Veh. Chevrolet	2.214,17
Primas Seguras de Personal	703,69
Gastos de Viajes y Estadías	8.840,57
Honor. Prof. Audit. Y Consul	7.362,00
Gastos Varios de Oficina	19.182,79
Promociones- Publicidad	2.796,73
Intereses y Multas	99,41
Gast. Varios Exp. MCN695/Kin R.	8.774,48
Gastos Varios Dep. ISM/ISPS	3.479,29
Gastos IVA Prop.	101.430,63
Arriendos	350,00
Utiles de Oficina	4.464,66
Gast. de Limp. y Mant	735,39
Servicios Medicos y Medicinas	429,93
Ctas. Incobrables	1.805,38
Fletes y Transportes	2.578,51
Luz	72,29
Agua	466,25
Gros. No deducibles	2.312,50

Sm

Comisiones e intereses Bancarios	1.439,57
Gastos Médicos MEDEC S. A.	1.338,45
Capacitación Personal	844,30
Primas de Seguro Oficina	292,79
Diferencial Cambiaria	<u>114,14</u>

Andes I

126.985,36

Sueldos	67.839,58
Comp. Sal. Proc. Rem.	712,00
Décimo Tercer Sueldo	8.027,81
Décimo Cuarto Sueldo	1.389,90
Fondo de Reserva	7.934,62
Vacaciones	4.370,40
Aport. al IESS	11.704,70
Desahucio	331,50
Uniformes	825,25
Viaje Andes I	2.509,60
Bonif. B/T Andes I	<u>21.340,00</u>

Operativos del BT ANDES I

279.909,63

Seguro del Personal	527,06
Agua	1.248,87
Atención Médica y Medicina	767,81
Personal Tercerizado	23.231,94
Material. y Suminist.	12.951,36
Gastos Varios ISM/ISPS	2.528,84
Primas Seguro Barco	30.667,71
Agenciamiento	13.161,85
Gastos de Lancha	1.525,01
Transportes y Movilizaciones	3.334,42
Depreciación del Barco	36.793,20
Inspecciones	4.389,40
Rancho	13.659,49
Gastos de Capitania	1.999,61
Gastos Portuarios	4.391,78
Teléfonos	2.970,46
Mantenimientos y Reparación	25.835,97

S.M.

Lubricantes	6.421,97
Utiles de Escritorio	420,66
Recepción Despacho	13.882,94
Gastos no deducibles	14.248,56
Gastos Varios	14.500,73
Comunicaciones Frecuencias	358,00
Gastos Médicos Medec S. A.	702,81
Combustible	39.384,56
Capacitación del Personal	1.419,20
Gastos de Agen. en Esmeraldas	1830,56
Gtos Ag. En Panama	<u>6754,86</u>

Operación ANDES III

155.926,08

Sueldos	92.205,64
Comp. Sal. Proc. Rem.	1.468,20
Décimo Tercer Sueldo	9.112,22
Décimo Cuarto Sueldo	1.697,52
Vacaciones	5.390,14
Fondo de Reservas	7.494,42
Aportes al IESS	13.287,22
Viajes	1.076,80
Indemnización / Desahucios	990,50
Uniformes	903,25
Bonif. Andes III	22.300,17

Operativos BT ANDES III

454.502,28

Personal Terciarizado	34.065,09
Comisiones Pagadas	4.669,64
Atención Médica y Medicinas	980,55
Primas de Seguro del Personal	593,08
Primas Seguro del Barco	61.571,05
Dep. de Barco	61.216,55
Agenciamiento	17.287,78
Combustible	75.081,51
Gastos no deducibles	12.574,93
Teléfono	2.708,87
Gastos Varios ISM/ISPS	6.470,24

SN

Rancho	14.588,53
Movilizaciones	3.274,01
Gastos de Lancha	11.809,34
Gastos Varios	17.902,51
Gastos Portuarios	7.278,86
Transportes	2.533,90
Inspecciones	12.184,92
Recepción - Despacho	35.965,96
Agua	620,78
Utiles de Oficina	666,90
Consumo de Pinturas	536,48
Comunicaciones- Frec.	60,00
Lubricantes	9.392,21
Mantenimiento y Reparación	35.004,12
Materiales y Suministros	14.581,03
Gastos Médicos MEDEC S: A.	1.504,26
Gastos Agenc. Esmeraldas	<u>7.665,78</u>
Capacitación del Personal	1.713,40

Distribuidora

25.889,06

Sueldos	13.586,08
Comp. Salarial Proc. Int.	498,14
Décimo Tercer Sueldo	1.349,77
Décimo Cuarto Sueldo	681,47
Vacaciones	712,40
Fondo de Reservas	1.021,89
Aportes IESS	1.968,22
Desahucio	720,00
Bonificación de Empresas	2.055,83
Despido Intempestivo	<u>3.295,26</u>

Operativos Distribuidora (Poza)

45.693,88

Personal Tercerizado	4.636,88
Movilizaciones	489,00
Gastos de Alimentación	392,00
Primas de Seguro de Distribuidora	1.467,66
Utiles de Oficina	301,99

sh

Teléfonos	315,91
Luz	3.812,85
Agua	824,81
Seguridad	1.824,50
Depreciación de Surtidores	1.814,54
Gastos Varios	2.744,61
Mant en la Distribuidora	2.055,15
Mant de Surtidores	252,80
Fletes y Transp.	2.475,27
Seguro Transp. Gasolina Ar.	389,09
Mat. y Suministros	1.055,37
Transporte Carro Blindado	1.385,77
Arriendos	18.036,56
Gasto Médicos MEDEC S. A.	542,52
Mant Tanque DIESEL	700,00
Servicios Médicos y Medicinas	<u>96,75</u>
Depre. Tanques DIESEL Poza	79,85

B/C Y YAAM TOOMP

7.331,14

Sueldos	4.219,08
Comp. Sal. Proc. Int.	184,00
Décimo Tercer Sueldo	409,00
Décimo Cuarto Sueldo	271,20
Vacaciones	204,50
Fondo de Reservas	409,00
Aporte al IESS	596,36
Alimentación	288,00
Bonificación Especial	<u>750,00</u>

Operativos BC YAAM TOOMP

10.854,18

Personal Terciarizado	2.672,89
Movilizaciones	48,76
Agua	34,40
Depreciaciones	4.349,40
Primas de Seguro	1.040,18
Gastos Portuarios	794,37
Flecos y Boyas	35,32

SPM

Gastos Varios	484,40
Lubricantes	71,43
Materiales y Suministros	571,65
Mantenimiento y Reparación	554,10
Gastos de MEDEC	<u>197,28</u>

Lancha

1.627,91

Movilizaciones	4,00
Depreciaciones	580,62
Materiales y Suministros	86,12
Gastos Varios	4,00
Mant. y Reparación	813,42
Combustibles	<u>139,75</u>

Camión

16.696,47

Gastos Operacionales de Vehículo	159,98
Mant. Y Reparación de Camión	479,31
Lubricantes de Camión	45,09
Primas de Seguros de Camión	926,58
Gastos Varios del Camión	468,15
Movilizaciones del Camión	88,00
Dep. Vehiculos (Camiocito)	<u>14.529,36</u>

JP5

56.328,79

Personal Tercerizado	652,24
Dep. Tanques de Almac. JP5	5.253,48
Gtos. Enrique Cañas	3.458,14
Movilizaciones	1.135,26
Precio de refinados	908,74
Honorarios	2.450,00
Aterciones	5,00
Muestra de Analisis	5.294,05
Seguro Tanques Almacenamiento	2.252,57
Seguro Transp. Combustibles	2.188,80
Gastos no deducibles	734,50
Inspecciones	600,00
Gastos Varios	4.907,84

J.P.

Transportes	24.015,80	
Mant. Repar. Autotanques	697,95	
Mat. y Suministros	1.322,81	
Teléfono José Luis 098629075	117,88	
Primas Seguro Tanqueros	<u>333,73</u>	
Fende		117,17
Der. Asociaciones	<u>117,17</u>	<u>117,17</u>

20. OTROS INGRESOS

93.893,66

Intereses Ganados Clientes	5.014,08
Intereses Ganados Bancos	14,71
Varios	28.976,75
Interes Ganados Prestados Emp.	599,37
Ingreso Provisión no Utilizadas	<u>59.288,75</u>

VARIACIONES EN LOS BALANCES GENERALES 2003 -2004

Considerando los Balances Generales Comparativos por los años terminados al 31 de Diciembre del 2003 y 2004, podemos observar lo siguiente:

* Existe una variación de más en el Activo Corriente		-113.114,86
ACTIVOS DISPONIBLES	-30.276,02	
ACTIVOS EXIGIBLES	-96.452,69	
RESERVAS CTAS INCOBRABLES	-1.805,37	
ACTIVOS REALIZABLES	16.074,72	
INVERSIONES	-2.000,00	
IMPUESTOS	<u>1.344,50</u>	
* Existe una variación de menos en el Activo Fijo		-43.765,25
DEPRECIABLES	-52.163,31	
DEPRECIACIONES	-121.756,94	
EN TRANSITO	<u>130.155,00</u>	

S/A

* Existe una variación de menos en el Activo Diferido		-23.126,54
DIFERIDOS	<u>-23.126,54</u>	
* Existe una variación de menos del Total Activos		-180.006,65
* Existe una variación de menos en el Pasivo Corriente		268.283,26
EXIGIBLES CORTO PLAZO	<u>268.283,26</u>	
* Existe una variación de menos en el Pasivo No Corriente		-507.033,21
EXIGIBLE A LARGO PLAZO	<u>-507.033,21</u>	
* Existe una variación de menos en el total Pasivo		-238.749,95
* Existe una variación de más en el Patrimonio		139.963,59

VARIACIONES EN LOS ESTADOS DE RESULTADOS 2003 - 2004

Considerando los Estados de Resultados Comparativos por los años terminados al 31 de Diciembre del 2003 y 2004, podemos observar lo siguiente:

* Existe una variación de menos en los Ingresos		-223.185,15
VENTAS DE COMBUSTIB.	-110.285,47	
SERVICIOS DE TRANSPORTE	<u>-112.899,68</u>	
* Existe una variación de menos en los Egresos		-97.226,00
COSTOS	-97.226,00	
COMBUSTIBLE	<u>-97.226,00</u>	
* Existe una variación de menos en la Utilidad Bruta		-125.959,16

5/7

* Existe una variación de menos en los Gastos		-110.554,39
ADMINISTRACIÓN	-94.592,02	
B/T ANDES I	-10.297,48	
OPER. B/T ANDES III	64.038,22	
DISTRIBUIDORA	-33.144,69	
B/C YAAM TOOMP.	-1.664,93	
B/T Y LANCHA	-1.924,64	
FINANCIEROS	-2.059,23	
VEHICULOS	13.436,03	
JP5	-44.283,81	
FENDER	<u>-61,84</u>	

*** Existe una variación de menos en los Resultados de Operac.** **-15.404,76**

*** Existe una variación de menos en los Ingr. y Egr. No Oper.** **-66.415,62**

INGRESOS	<u>-66.415,62</u>	
----------	-------------------	--

*** Existe una variación de menos en la Utilidad del Ejercicio** **-81.820,38**

UTILIDAD 2003	246.461,31	
UTILIDAD 2004	<u>-164.640,93</u>	

spm.