

34354
Económico

BIRALISA

BIENES RAICES DEL LITORAL S.A.

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2000



Alejandro Ausberto Soledispa Matute

**CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO
INGENIERO COMERCIAL**

Magister en Enseñanza Superior

*Auditor Externo – Calificado y Registrado
por la Superintendencia de Compañías*

*Auditor Externo – Calificado y Registrado
por la Corporación Aduanera Ecuatoriana (CAE)*

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

30 ABR. 2001

Rocafuerte N° 611 y Colón
Casilla N° 13 – 04 – 742
Teléf. N° 600504
JIPIJAPA – MANABÍ – ECUADOR

CONTENIDO:

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

BALANCE GENERAL

ESTADO DE RESULTADOS

NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS



30/06/2004

Alejandro A. Soledispa Matute
Contador Público Autorizado
Ingeniero Comercial
Auditor Externo Nº SC-RNAE 159
Magister en Enseñanza Superior

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA BIRALISA - BIENES RAICES DEL LITORAL S.A.

1. Audite los Estados Financieros de la **COMPAÑÍA BIRALISA - BIENES RAICES DEL LITORAL S.A.**, al 31 de Diciembre de 2000. Estos son de responsabilidad de la Administración de la Compañía.
2. Basado en mi labor de Auditor Externo, mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre estos Estados Financieros.
3. Mi labor de Auditor Independiente la lleve a cabo, basándome en las Normas de Auditoría de General Aceptación en el País. Requiriendo las mismas, que una auditoría sea diseñada, planificada y de esta manera asegurar la obtención de una certeza razonable de estos Estados Financieros.
4. Con las pruebas realizadas, incluyendo los exámenes considerados indispensables y de absoluta importancia en mi calidad de Auditor, efectué la revisión de los Registros Contables. Concluido mi trabajo y con la seguridad razonable de los exámenes realizados, me permito emitir la siguiente opinión:
5. OPINO: Que los Estados Financieros arriba mencionados, reflejan razonablemente la Real Situación Financiera de la **COMPAÑÍA BIRALISA - BIENES RAICES DEL LITORAL S.A.**, al 31 de Diciembre de 2000, el resultado de sus operaciones y los estados financieros por el año terminado en esta fecha, de conformidad con los Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador.

Abril, 20 del 2001

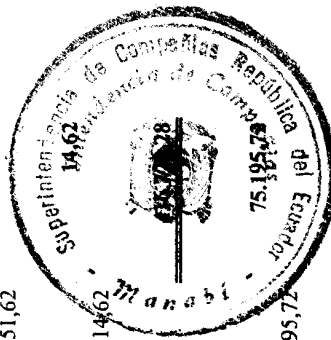

Alejandro A. Soledispa Matute, Mg
CPA. Nº. 4842 ING. COM. 0288
AUDITOR EXTERNO Nº. SCRNAE 159

30 ABR. 2001

Rocafuerte Nº 611 y Colón
Teléf. 600504
Casilla No. 13-04-742
Jipijapa - Manabí

BIRALISA
BIENES RAÍCES DEL LITORAL S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000

<u>ACTIVO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>E/S MALECON</u>	<u>E/S MONTECRISTI</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
CORRIENTE				
E/S MALECON		90.440,85	22.573,05	113.013,90
DISPONIBLE	3	40.407,80	729,71	41.137,51
EXIGIBLES	4	44.125,03	17.446,97	61.572,00
REALIZABLES	5	5.908,02	4.396,37	10.304,39
FIJOS				
DEPRECIABLE	6	32.465,19	286.073,83	612.390,64
NO DEPRECIABLE	7	293.851,62	55.193,60	87.658,79
			230.880,23	524.731,85
DIFERIDO				
Pagos Anticipados	8	1462	379,10	393,72
TOTAL ACTIVOS				
		326.316,81	309.025,98	725.798,26
PASIVOS				
CORRIENTE				
EXIGIBLE	9	75.195,72	58.031,13	133.226,85
NO CORRIENTE				
EXIGIBLE /LP	10		101.259,10	101.259,10
TOTAL PASIVOS				
		75.195,72	159.290,23	234.485,95
PATRIMONIO				
CAPITAL RESERVAS Y				
RESULTADOS	11	341.576,56	149.735,75	491.312,31
TOTAL PATRIMONIO				
		341.576,56	149.735,75	491.312,31
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				
		416.772,28	309.025,98	725.798,26

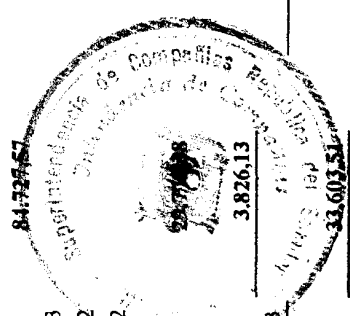


TOTAL PATRIMONIO
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

sm.

BIRALISA
BIENES RAÍCES DEL LITORAL S.A.
 ESTADO DE RESULTADOS
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000

<u>INGRESOS</u>	<u>NOTAS</u>	<u>E/S MALECON</u>	<u>E/S MONTECRISTI</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
VENTAS	12	1.090.274,22	573.710	1.663.984,37
<u>INGRESOS</u>				
VENTAS	13	975.769,27	521.007,21	1.496.776,48
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		114.504,95	52.702,94	167.207,89
<u>GASTOS</u>		84.739,57	55.852,78	140.590,35
Administración	14	50.332,73		
Operacionales	15	34.174,12		
Gastos Financieros	16	220,72		
RESULTADO DE OPERACIÓN			-3.149,84	26.627,54
INGRESOS NO OPERACIONALES		3.826,13	8.029,50	11.855,63
Otros Ingresos	17	3.826,13	8.029,50	
UTILIDAD NETA		<u>33.603,51</u>	<u>4.879,66</u>	<u>38.483,17</u>



30 ABR. 2001

ms

BIRALISA

NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE TERMINO EL 31 DE DICIEMBRE DE 1999

1.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

BASES DE PRESENTACION

Observando los Estados Financieros, estos presentan 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 compañía **BIRALISA - BIENES RAÍCES DEL LITORAL S.A.**, aplica Principios y Políticas de Contabilidad recomendables y precisas, dando facilidad a la indagación inmediata y confiable, haciendo de esta manera, que los valores del Activo tengan una absoluta custodia.

2.- La Compañía cumple con la Norma Ecuatoriana de Contabilidad - NEC # 17

3.- DISPONIBLE

E/S MALECON

Caja/Bancos

Caja

Caja General

Caja Chica

Bancos

Pacífico Cta. Ahorros

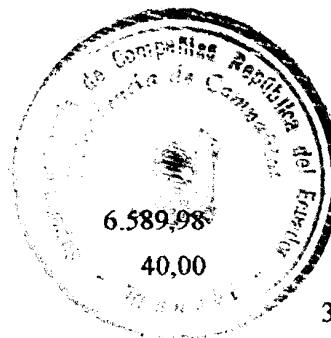
Pacífico Cta. Cte.

Filanbanco

Pichincha Cta. Ahorros

41.137,51

40.407,80



6.629,98

33.777,82

15.078,86

13.406,86

1.182,14

4.109,96

E/S MONTECRISTI

Caja/Bancos

Caja

Caja General

Caja Chica

Bancos

Pacífico Cta. Ahorros

Pacífico Cta. Cte.

Filanbanco

Pichincha Cta. Ahorros

729,71

40,00

0,00

40,00

689,71

0,00

689,71

0,00

0,00

[Handwritten signature]

4.- EXIGIBLE **61.572,00**

E/S MALECON

Cuentas por Cobrar **44.125,03**

Cuentas por Cobrar Clientes	17.622,31
Cuentas por Cobrar Empleados	1.286,95
Cuentas por Cobrar Otros	8.482,55
Reservas Cuentas Incobrables	-460,09
Impuestos	4.092,99
12% IVA	13.100,32

E/S MONTECRISTI

Cuentas por Cobrar **17.446,97**

Cuentas por Cobrar Clientes	16.161,96
Cuentas por Cobrar Empleados	107,48
Cuentas por Cobrar Otros	90,48
Reservas Cuentas Incobrables	-389,45
Impuestos	1.450,87
12% IVA	25,63

5.- INVENTARIOS **10.304,39**

E/S MALECON

Inventarios **5.908,02**

Inventarios Combustibles	4.591,44
Inventarios Lubricantes	919,26
Inventarios Mini Market	397,32
Inventarios Shell	0,00

E/S MONTECRISTI

Inventarios **4.396,37**

Inventarios Combustibles	3.489,54
Inventarios Lubricantes	754,86
Inventarios Mini Market	0,00
Inventarios Shell	151,97

6.- NO DEPRECIABLES **87.658,79**

E/S MALECON

VALOR ADQUISITIVO **32.465,19**

Terrenos	32.465,19
----------	-----------

sm.

E/S MONTECRISTI
VALOR ADQUISITIVO

55.193,60

Terrenos 55.193,60

7.- DEPRECIABLES

524.731,85

E/S MALECON

293.851,62

Edificios 19.332,18

Muebles y Enseres 1.087,72

Equipos de Oficina 2.210,73

Equipos de Computación 1.237,69

Equipos auxiliares 4.149,79

Depreciaciones -5.915,80

Edificios -3.253,48

Muebles y Enseres -235,39

Equipos de Oficina -541,74

Equipos de Computación -509,95

Equipos auxiliares -1.375,24

Revalorización 300.518,83

Terrenos 167.607,17

Edificios 97.979,98

Muebles y Enseres 3.441,04

Equipos de Oficina 7.626,86

Equipos de Computación 3.113,94

Equipos auxiliares 20.749,84

Depreciación sobre la Revalorización -28.769,52

Edificios -16.604,40

Muebles y Enseres -1.171,34

Equipos de Oficina -2.265,88

Equipos de Computación -1.786,49

Equipos auxiliares -6.941,41

E/S MONTECRISTI

230.880,23

Edificios 20.322,11

Muebles y Enseres 1.685,12

Equipos de Oficina 2.400,24

Equipos de Computación 1.824,28

Equipos y Maquinarias 10.554,32

Instalaciones 18.957,38

SM.

Depreciaciones		-10.072,06
Edificios	-3.045,57	
Muebles y Enseres	-263,64	
Equipos de Oficina	-233,22	
Equipos de Computación	-638,31	
Equipos y Maquinarias	-3.050,30	
Instalaciones	-2.841,02	
Revalorización		209.063,94
Terrenos	107.290,00	
Edificios	24.724,16	
Muebles y Enseres	2.730,10	
Equipos de Oficina	1.063,35	
Equipos de Computación	3.983,95	
Equipos y Maquinarias	46.208,57	
Equipos auxiliares	23.063,81	
Depreciación sobre la Revalorización		-23.855,10
Edificios	-3.705,26	
Muebles y Enseres	-790,96	
Equipos de Oficina	-300,44	
Equipos de Computación	-1.829,11	
Equipos y Maquinarias	-13.772,91	
Equipos auxiliares	-3.456,42	
8.- PAGOS ANTICIPADOS		393,72
E/S MALECON		
Pagos anticipados		14,62
E/S MONTECRISTI		
Pagos anticipados		379,10
9.- CORRIENTE		133.226,85
E/S MALECON		
Cuentas por pagar		75.195,72
Cuentas por Pagar Proveedores	21.305,02	
Cuentas por Pagar Varios	886,00	
Cuentas por Pagar Socios	0,00	
Marzam Cia Ltda.	39.066,24	
Arriendos recibidos	0,00	

sh

Impuestos por Pagar	12.633,42	
Impuestos	12.633,42	
Obligaciones Patronales	1.305,04	
Obligaciones Patronales	1.305,04	
E/S MONTECRISTI		
Cuentas por pagar		58.031,13
Obligaciones Bancarias	2.105,88	
Cuentas por Pagar Proveedores	12.783,82	
Cuentas por Pagar Varios	140,11	
Cuentas por Pagar Socios	2.000,00	
Marzam Cía Ltda.	34.100,00	
Arriendos recibidos	5.898,30	
Impuestos por Pagar	31,64	
Impuestos	31,64	
Obligaciones Patronales	971,38	
Obligaciones Patronales	971,38	
10.- NO CORRIENTE		101.259,10
E/S MONTECRISTI		
Cuentas por pagar Largo Plazo		101.259,10
Arriendo recibidos a Largo Plazo	101.259,10	
11.- CAPITAL RESERVAS Y RESULTADOS		491.312,31
E/S MALECON		
Capital		800,00
Reservas		29.425,48
Reservas de Capital		277.747,57
Utilidad del Ejercicio		33.603,51
E/S MONTECRISTI		
Capital		0,00
Reservas		16.266,45
Reservas de Capital		128.589,64
Utilidad del Ejercicio		4.879,66
12.- VENTAS		1.663.984,37
E/S MALECON		
Ventas		1.090.274,22
Ventas de Combustibles	1.083.088,35	
Ventas de Lubricantes	5.441,66	
Ventas de Mini Market	1.744,21	

SPM

E/S MONTECRISTI		
Ventas		573.710,15
Ventas de Combustibles	569.054,53	
Ventas de Lubricantes	4.655,62	
13.- COSTO VENTAS		1.496.776,48
E/S MALECON		
Ventas		975.769,27
Ventas de Combustibles	970.034,77	
Descuentos en Compras	0,00	
Ventas de Lubricantes	4.268,28	
Ventas Mini Market	1.466,22	
E/S MONTECRISTI		
Ventas		521.007,21
Ventas de Combustibles	517.823,42	
Descuentos en Compras	0,00	
Ventas de Lubricantes	3.183,79	
Ventas Mini Market	0,00	
14.- GASTOS ADMINISTRATIVOS		74.916,07
E/S MALECON		
Gastos		50.332,73
Gastos de Administración	50.332,73	
E/S MONTECRISTI		
Gastos		24.583,34
Gastos de Administración	24.583,34	
15.- GASTOS OPERACIONALES		62.414,46
E/S MALECON		
Gastos		34.174,12
Gastos de Operación	34.174,12	
E/S MONTECRISTI		
Gastos		28.240,34
Gastos de Operación	28.240,34	

Sm.

16.- GASTOS FINANCIEROS**3.249,82****E/S MALECON****Gastos**

220,72

Gastos Financieros

220,72

E/S MONTECRISTI**Gastos**

3.029,10

Gastos Financieros

3.029,10

17.- OTROS INGRESOS**11.855,63****E/S MALECON**

Ingresos varios

3.826,13

E/S MONTECRISTI

Ingresos varios

8.029,50

