



2 de Abril de 2002

### INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los señores Accionistas de la Compañía  
“LA LLAVE S.A. DE COMERCIO”

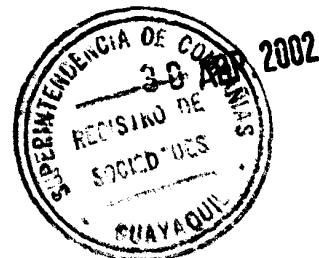
He auditado el balance general adjunto de la Compañía; “LA LLAVE S.A. DE COMERCIO”, al 31 de diciembre de 2001, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio de accionistas y cambios en la situación financiera que le son relativos por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a mi auditoria.

Mi auditoria se efectuó de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas. Esas normas requieren que planifique y ejecute la auditoria de tal manera que pueda obtener una seguridad razonable que los estados financieros estén libre de errores importante. Una auditoria incluye sobre la base de pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en conjunto. Considero que mi auditoria proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes; la situación financiera de la Compañía; “LA LLAVE S.A. DE COMERCIO”, al 31 de diciembre del 2001, los resultados de sus operaciones, evolución del patrimonio y cambios en la situación financiera por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

Atentamente,

Edin Mantilla C.  
C.P.A. 1755



LA LLAVE S.A. DE COMERCIO

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001  
(Expresado en Dólares)

CUENTAS DEL ACTIVO

	Anexo	
	No	
ACTIVO CORRIENTE:		
DISPONIBLES:		
Caja y Bancos	3	<u>139.580,55</u>
EXIGIBLES:		
Ctas. y Doc. Por Cobrar	4	2.920.060,16
Ctas. Afiliadas y Asociadas	5	<u>562.263,54</u>
REALIZABLES:		
Inventarios	6	<u>4.379.172,71</u>
DIFERIDOS:		
Pagos Anticipados	-	1.984,28
Impuestos Diversos	7	<u>185.410,28</u>
Total Activo Corriente		<u>8.188.471,52</u>
ACTIVO NO CORRIENTE:		
FIJO:		
Bienes Depreciables	8	1.636.714,51
Bienes no Depreciables	8	<u>219.539,60</u>
Total Activo Fijo		<u>1.856.254,11</u>
Menos:		
(-) Depreciación Histórica	8	<u>-879.038,48</u>
DIFERIDO:		
Inversiones a l/p.	-	14.922,41
Otros Activo	-	<u>327,37</u>
Total Activo no Corriente		<u>992.465,41</u>
TOTAL CUENTAS DEL ACTIVO		<u>9.180.936,93</u>

(\*) Ver notas a los Estados Financieros.

LA LLAVE S.A. DE COMERCIO

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001  
 (Expresado en Dólares)

CUENTAS DEL PASIVO

PASIVO CORRIENTE:

EXIGIBLES A CORTO PLAZO:

	Anexo	
No		4.774.256,76
9	3.483.677,03	
10	453.130,67	
11	554.892,11	
12	240.644,89	
13	41.912,06	
Total Pasivo Corriente		<u>4.774.256,76</u>

PASIVO NO CORRIENTE:

EXIGIBLES A LARGO PLAZO:

-	29.313,74	181.454,64
-	146.769,86	
-	<u>5.371,04</u>	

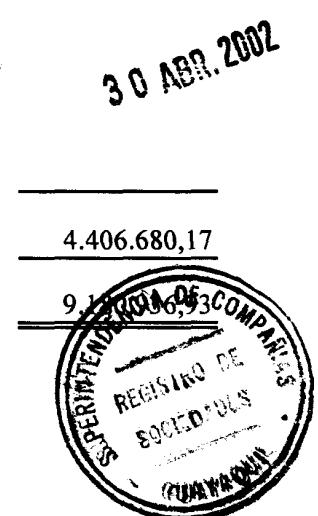
PATRIMONIO:

-	480.000,00	4.225.225,53
-	2.531.137,98	
-	7.700,19	
-	37.267,14	
-	281.459,01	
-	407.707,44	
-	<u>479.953,77</u>	

Total Pasivo no Corriente 4.406.680,17

TOTAL CTAS. DEL PASIVO Y PATRIMONIO

(\*) Ver Notas a los Estados Financieros.



LA LLAVE S.A. DE COMERCIO

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001  
(Expresado en Dólares)

INGRESOS:	
VENTAS BRUTAS	-13.780.397,17
EGRESOS:	
COSTO DE VENTAS	9.759.707,04
Utilidad Bruta	<hr/> -4.020.690,13
Menos:	
GTOS.DE VENTAS	1.885.294,83
Utilidad Operacional	<hr/> -2.135.395,30
Menos:	
GTOS.GLES. Y/O FABRICACION	1.602.597,88
Utilidad Bruta	<hr/> -532.797,42
Más/Menos:	
GASTOS FINANCIEROS	80.937,36
OTROS GASTOS (operacionales)	<hr/> -28.091,71
Utilidad antes de Provisiones	<hr/> -479.951,77

30 ABR. 2002



(\*) Ver notas a los Estados Financieros.

Anexo al Estado de Pérdidas y Ganancias

**INGRESOS**  
**VENTAS DE CONTADO**

mercados	contado con IVA.	n/crédito con IVA	n/crédito sin IVA.	filiales sin IVA.	Balance
Quito	290.701,85	-21.351,78	-141,00	8.066,40	277.275,47
Santo Domingo	55.150,61	-95,62			55.054,99
Guayaquil	593.541,82	-16.757,17			576.784,65
Manta	96.989,47	-14.446,76			82.542,71
Cuenca	149.402,47	-1.102,09		16.843,00	165.143,38
Ambato	701,11				701,11
Machala	1.432,30				1.432,30
Total Vtas.Contado	<u>1.187.919,63</u>	<u>-53.753,42</u>	<u>-141,00</u>	<u>24.909,40</u>	<u>1.158.934,61</u>

**VENTAS A CREDITO**

Quito	5.973.766,70	-736.664,29		222.044,94	5.459.147,35
Santo Domingo	513.374,56	-29.732,54			483.642,02
Guayaquil	4.576.366,77	-408.798,10		1.109.790,00	5.277.358,67
Manta	507.133,10	-23.037,50			484.095,60
Cuenca	923.378,70	-32.991,75			890.386,95
Ambato					0,00
Machala	<u>35.586,64</u>	<u>-8.754,67</u>			<u>26.831,97</u>
Total Vtas.Crédito	<u>12.529.606,47</u>	<u>-1.239.978,85</u>	<u>0,00</u>	<u>1.331.834,94</u>	<u>12.621.462,56</u>
BALANCE	<u>13.717.526,10</u>	<u>-1.293.732,27</u>	<u>-141,00</u>	<u>1.356.744,34</u>	<u>13.780.397,17</u>

LA LLAVE S.A. DE COMERCIO  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001  
 (Expresado en Dólares)

	CAPITAL social	adicional	RESERVAS legal	valuación	SUPERAVIT patrimonial	RESULTADOS acumulados	BALANCE
Saldo al 31 de diciembre de 2000	497.055,76	2.909.526,72	-	-	-	501.767,29	3.908.349,77
Disminución	-17.055,76	-	-	-	-	-	-17.055,76
Disminución		-378.388,74	-	-	-	-	-378.388,74
Aumento Reservas	-	-	37.267,14	7.700,19	-	-	44.967,33
Reserva Patrimonial	-	-	-	-	281.459,01	-	281.459,01
Resultados acumulados	-	-	-	-	-	-94.059,85	-94.059,85
P/G. del Ejercicio	-	-	-	-	-	479.953,77	479.953,77
Saldos al 31 de diciembre del 2001	<u>480.000,00</u>	<u>2.531.137,98</u>	<u>37.267,14</u>	<u>7.700,19</u>	<u>281.459,01</u>	<u>887.661,21</u>	<u>4.225.225,53</u>

(\*) Ver notas a los Estados Financieros.

**LA LLAVE S.A. DE COMERCIO**

**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**  
(Expresado en Dólares)

**CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE:**

**Operaciones:**

- Resultados del Ejercicio	479.953,77
- Gastos que no requieren desembolso	
capital de trabajo:	
a) Depreciación, neta	102.881,12
b) Aumentos Ctas.patrimoniales por C.M.	<u>281.459,01</u>
	<u>864.293,90</u>

Deudas a Largo Plazo	-62.373,81
Reserva por Valuación	7.700,19
Cta.Accionistas o Socios	-258.299,68
Capital Social	-17.055,76
Créditos Diferidos	5.371,04
Jubilación Patronal	35.458,22
Capital Adicional	-378.388,74
Reserva Legal	37.267,14
Resultados Acumulados	<u>-94.059,85</u>
	<u>139.912,65</u>

**CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN:**

Bienes depreciables	-1.417.174,91
Bienes no depreciables	1.315.038,81
Cargos diferidos	2.001,77
Otros activos	<u>-327,37</u>
	<u>-100.461,70</u>

**AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:**

39.450,95

**RESUMEN DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO**

**AUMENTOS (DISMINUCIONES):**

Caja y bancos	2.480,48
Ctas. y documentos por cobrar	979.615,94
Ctas.afiliadas y asociadas	562.263,54
Inventarios	1.602.573,63
Pagos anticipados	-4.961,26
Impuestos diversos	91.757,15
Deudas bancarias y financieras	-3.483.677,03
Ctas. y documentos por pagar	414.289,38
Créditos diversos	<u>-221.424,68</u>
Pasivos acumulados	<u>96.533,80</u>

**AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:**

39.450,95

(\*) Ver Notas a los Estados Financieros.

## LA LLAVE S.A. DE COMERCIO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2001 (Expresado en Dólares)

#### 1. OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA:

##### Constitución:

La compañía fue constituida el catorce de septiembre de mil novecientos sesenta, en la ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas. Su actividad principal es la importación, distribución y comercialización de toda clase de equipos, accesorios y suministros industriales.

El capital social de la compañía "LA LLAVE S.A. DE COMERCIO" es de cuatrocientos ochenta mil dólares de los Estados Unidos de América.

#### 2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

##### **BASES DE PRESENTACION:**

Los estados financieros de la compañía han sido preparados de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) establecidos por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador, con el aval de la Superintendencia de Compañía y Servicio de Rentas Internas del Ecuador, coincidiendo dichas normas en los aspectos importantes con principios de contabilidad de general aceptación.

El Gobierno Ecuatoriano a través de Ley emitida en marzo del 2000, dispuso la aplicación del Esquema de Dolarización, el cual consistía en la sustitución de los Sucres (Unidad Monetaria de la República del Ecuador) por US dólares; fijando la tasa de cambio de S/25.000 por USD 1.00.

Bajo esta Ley, se establece que toda persona natural o jurídica obligada a llevar contabilidad convierta sus estados financieros de sucre a dólares por el período comprendido entre el 1 de enero al 31 de marzo del 2000, y mantenga sus registros contables en US. Dólares a partir del 1 de Abril del 2000.

**a) INVENTARIOS:**

Se encuentran valorados y registrados al costo de mercado. Y éstos se determinan por el método del costo promedio, excepto por las importaciones o inventarios en tránsito que se registran sobre la base del costo específico de adquisición de cada partida, más los gastos inherentes o nacionalización que se efectúan. En este rubro además se incluye el ajuste por inflación, puesto que los mismos se encuentran registrados al valor de mercado.

**b) ACTIVO FIJO:**

Están registrados al costo de adquisición, más los efectos por la aplicación de la Norma Ecuatoriana de Contabilidad (NEC.) No. 17.

**c) DEPRECIACIÓN:**

La depreciación es calculada sobre la base del método de línea recta, en función de la vida útil estimada del respectivo activo y los porcentajes de depreciación establecidos en la Ley de Régimen Tributario Interno cuyos porcentajes anuales son los siguientes:

Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Maquinarias y Equipos	10%
Vehículos	20%
Equipos de Computación	20%
Otras Propiedades y Equipos	10%

**d) MANTENIMIENTO, REPARACIONES, RENOVACIONES Y MEJORAS:**

Los gastos de mantenimiento y renovaciones en general se cargan a la cuenta de Activo Fijo, mientras que los reemplazos, reparaciones, mantenimiento y otros conceptos que no extiendan la vida útil de los activos se cargan a la cuenta de gastos de operaciones cuando se incurren.

3.- CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del 2001, el saldo de la Cta.Caja y Bancos se forma de la siguiente manera:

Caja Chica		4.176,40
a/c. Juan Donoso	400,00	
M.Mite	1.150,00	
S.Torres	7,40	
M.Pillajo	20,00	
A.Atarihuana	100,00	
M.T.Ortíz	740,00	
Y.Vacacela	350,00	
P.Peoñaño	150,00	
A.Atarihuana	400,00	
Ma. Villacís	350,00	
L.Holguin	100,00	
S.Bonilla	99,00	
L.Espinoza	80,00	
N.Parrales	80,00	
L.Rodríguez	50,00	
M.Montero	<u>100,00</u>	
Bancos		135.404,15
Bco.Bolivariano	13.049,46	
Produbank	1.060,52	
Bco. del Pacífico	4.692,76	
ABN Amro Bank	177,85	
Bco. de la Producción	62.344,17	
Guayaquil	1.950,16	
Bco. del Pichincha	17.017,33	
Hemisphere National	965,01	
Citibank	33.989,74	
Suntrust Bank Miami	<u>157,15</u>	
B/G		<u>139.580,55</u>

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2001, la Cta. Ctas. y Documentos por cobrar se forma de la siguiente manera:

	Facturas	Cheques Protestados	Balance
Guayaquil	911.567,02	167,39	911.734,41
Quito	1.307.882,46		1.307.882,46
Cuenca	118.274,93		118.274,93
Manta	84.294,10		84.294,10
Machala	22.924,46		22.924,46
Ambato	120.074,74		120.074,74
Santo Domingo	104.096,47		104.096,47
subtotal			2.669.281,57
Menos:			
Prov.Ctas.Incobrables			<u>-43.046,35</u>
B/G			<u>2.626.235,22</u>
Anticipos y Préstamos Emp.			6.854,47
Morales López, Marco		2.125,90	
Casteblanco José		172,02	
Bowen C. Emilio		269,98	
Ferrario Mario		543,74	
Arguello Evelyn		368,69	
Farfan P. Susana		312,81	
Lecaro Miguel		283,53	
Martínez C. Eduardo		327,64	
Cruz G., Carlos		295,34	
Schmith Konrad		253,67	
Villacrés Xaier		368,92	
Vasquez Javier		944,27	
Tufino Luis		387,96	
Romero Miguel		200,00	
Diversos			1.738,39
Gastos de Viajes			<u>10.626,11</u>
			19.218,97

		19.218,97
Ctas. y Documentos por Cobrar:		
Deudores Diversos		224.249,22
Atlas Seguros	9.643,79	
Miriam de Moreno	22.703,38	
Ecuaire	2.544,99	
Maquinarias Industriales	3.154,13	
E. Iñíguez	1.851,15	
Com. Ext.Iberica	168.379,65	
Com. Ext. Varios	1.971,80	
Mobil	594,47	
Shell del Ecuador	626,21	
Diversos	<u>12.779,65</u>	
Reclamos por Liquidar		<u>50.356,75</u>
B/G		<u>2.920.060,16</u>

5.- CIAS.AFILIADAS Y ASOCIADAS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de la cta. cias. afiliadas y asociadas se forma así:

Facturaciones		68.983,80
Comercial Ginatta	13.814,57	
Ecuaimco	53.652,26	
Ite	<u>1.516,97</u>	
Deudas		493.279,74
La Llave - Perú	15.066,73	
Ite	1.584,00	
Llavemaq	24.072,94	
Ecuaimco	387.587,10	
Comercial Ginatta	<u>64.968,97</u>	
B/G		<u>562.263,54</u>

6.- INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del 2001, el saldo de la Cta. Inventarios se forma así:

Existencias - Bodega		4.052.443,48
Sur	40.443,50	
Norte	2.773.010,49	
Quito	838.985,97	
Cuenca	198.972,38	
Manta	134.965,41	
Santo Domingo	<u>66.065,73</u>	
Pedidos en Tránsito		326.729,23
Op. # 20L359 - SKF	544,12	
131L21	11.737,97	
139E21 Marubeni	67.092,36	
21L425 Bussmainn	660,29	
21L477 Rockwell	233,84	
21L492 Liquid Controls	1.337,04	
21L494 Goulds	1.207,99	
21L499 Goodway Tecnoligies	13.000,00	
21L507-508-532 Liquid Controls	9.147,16	
21L522	294,00	
21L523 Seraphin Test	4.281,00	
21L554	294,00	
21R356	539,77	
21R558	180,00	
202L21	39.469,79	
208L21	84.980,16	
213L21	41.243,86	
239L21	201,60	
245L21 Hidromac	10.258,00	
257L21 Goodyear Int.	16.885,52	
258L21 George Nikifarv	636,68	
264L21	201,60	
282L21 Aluminio Reynolds	9.805,00	
289L21	417,38	
313L21	8.006,42	
324L21 Ind. Fundicao	3.199,70	
328L21 Ascomat	396,15	
342L21	<u>477,83</u>	
B/G		<u>4.379.172,71</u>

## 7.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2001, la Cta Impuestos Diversos presenta el siguiente saldo:

Retenciones en la Fuente	147.113,84
IVA. Ventas 2001	113.674,37
Reclamo	2.628,96
Reclamo	2.651,92
Tribunal Fiscal	<u>28.158,59</u>
 Jefatura de Renta	
Anticipo 2001	1.836,45
 Credito Tributario año 2002	36.459,99
IVA. 12% sobre ventas	<u>-130.908,26</u>
Impuesto al Valor Agregado	
14% compra import.	1.750,59
12% compras	16.467,40
12% import.	138.150,33
12% muebles y enseres	3.671,64
12% comercialización	6.577,74
12% ventas	<u>750,55</u>
	<u>167.368,25</u>
 B/G	 <u>185.410,28</u>

## 8.- ACTIVO FIJO Y DEPRECIACIONES:

Al 31 de diciembre del año 2001, la Cta. de Activo Fijo presenta las siguientes variaciones:

Items	saldos dic.31,2001	Depreciación	Neto Libro
<b>Bienes no Depreciables</b>			
Terrenos	<u>219.539,60</u>		<u>219.539,60</u>
<b>Bienes Depreciables</b>			
Edificios	308.442,29	-198.688,58	109.753,71
Muebles y enseres	871.954,36	-422.072,36	449.882,00
Equipo Computación	244.126,67	-130.351,67	113.775,00
Vehículos	<u>212.191,19</u>	<u>-127.925,87</u>	<u>84.265,32</u>
<b>Total Depreciables</b>	<u>1.636.714,51</u>	<u>-879.038,48</u>	<u>757.676,03</u>
<b>B/G</b>	<u>1.856.254,11</u>	<u>-879.038,48</u>	<u>977.215,63</u>

## 9.- DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de esta cuenta se forma de la siguiente manera:

Bacarias		
Citibank - sobregiro		177,12
 Cobranzas del Exterior		2.403.748,93
Antrol	19.292,58	
Allen Bradley	155.587,84	
Culligan Int.	2.664,22	
Chesterton	93.066,43	
Erecos	36.068,44	
Fiberglass	11.795,69	
F.G Wilson Incorporated	105.825,36	
F&W.	37.921,54	
Goulds Pumps	67.931,88	
Good Year	33.982,22	
Hyster	45.217,20	
Ingersoll Rand	439.594,55	
Iberica Trade	96.244,86	
Iberica	215.670,10	
Melroe	555.454,68	
Nibeo	6.550,28	
Mouva Fina	17.441,56	
Stanley	11.796,54	
Spirax Sarcos	67.924,54	
S.K.F. Latintrade Inc.	189.218,31	
S.M.C	35.443,01	
Tuthil	21.866,36	
Schneider Colombia	18.600,99	
Ultra Filter	31.107,84	
Wayne	56.592,03	
Baldor	1.053,02	
Donlee	2.568,12	
Gerage Fisher	1.457,51	
Gloud Pumps - Venezuela	4.862,00	
Hockman	3.976,12	
Padley & Venables	1.510,94	
Parker Hannifin	1.643,91	
Saidi	1.405,66	
Trasmabo	1.284,48	
Veeder Roat	2.166,63	
Suzuki	2.708,00	
Diversos	6.253,49	

Deudas Bancarias y Financieras	2.403.926,05
Cobranzas del Exterior	
Préstamos bancarios	1.034.194,29
Pichincha	117.857,09
Hemisphere National Bank	532.166,66
Produbanco	<u>384.170,54</u>
Préstamos Filiales	
Stalfitop S.A.	<u>45.556,69</u>
B/G	<u>3.483.677,03</u>

10.- CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de la Ctas. y Documentos por Pagar se forma así:

Clientes	
Cartera Cuenca	831,31
Proveedores	452.299,36
Agencias de Viajes GI	1.047,88
Barreiro Marcos Antonio	9.321,90
Compunillenium S.A.	1.373,38
Compuvaz S.A.	1.739,88
D.H.L. Internacional	5.577,22
José Bolívar Chila	9.683,12
Chiang Ana María	1.007,61
Electroleg	4.167,40
Electrologica S.A.	1.339,77
Entalpia S.A.	8.109,14
Henridicson Larry	18.178,34
Hotel Boulevard	2.502,80
Ideal Alambrec	3.379,96
Inmoderna S.A.	1.257,19
Impsatel del Ecuador S.A.	4.735,26
La Favorita	3.429,05
Luz Eléctrica Norte	1.866,73
Maquinarias Henrques C.A.	2.589,22
Municipalidad de Gquil	6.894,54
Morisaenz	3.689,48
Maccontrucciones S.A.	3.366,06
Romero y Asociados Cía.	1.436,40
Prov. Gastos de Garantia	137.803,00
Plastigama	3.955,13
Plásticos Ultra	1.831,76
Pacifictel S.A.	4.853,52
Chiveria S.A.	1.467,52
Seguros Colon S.A.	1.449,35
Shell Ecuador S.A.	103.256,42
Teléfonos Celulares	2.479,72
Teléfonos Norte	9.071,89
Teléfonos Quito	2.935,43
Teléfonos Manta	1.738,25
Teléfonos Machala	2.115,34
Transportes	6.771,07
3M Ecuador C.A.	1.517,52
T. Control S.A.	8.198,34
Tratesa S.A.	1.466,08
Tabkrontroll	4.567,54
Diversos	60.129,15
B/G	453.130,67

## 11.- CREDITOS DIFERIDOS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de esta cuenta consistía en:

Anticipo de Clientes:	
Cía.Azucarera Valdez	17.070,07
Alisensa S.A.	727,33
Analisa S.A.	700,00
Avila Edgar Eco.	9.879,10
Anchundia Delgado Tomasa	557,59
Astinave S.A.	7.056,00
Brigada de Fuerzas Especiales	652,52
Canteras Uruzca S.A.	15.000,00
Asiservi	2.000,00
Bakker Jhon	1.000,00
Clinsamaria S.A.	1.733,52
Croniux	5.880,00
Cerveceria Andina	1.588,30
Consejo Provincial de Imbabura	27.281,65
Consorcio Arcoil Cía:ltda.	3.600,00
Echeveria Luis	2.000,00
Estación de Servicio Panamericana	2.305,06
Elecausto S.A.	4.158,80
Disma C.Ltda.	510,26
Derteamo & Stuker	6.473,25
E/S Los Olivos	1.000,00
Entalpia Hospital Alfredo	12.087,38
Salazar Cadena Cía.Ltda.	40.000,00
Diraba	810,08
Escudero Edgar	2.661,76
E.T.A.P.A.	11.569,82
Fundación Siglo XXI	615,19
Ecuaconstrucciones	7.321,65
Embotelladora Azuaya	4.967,69
E.M.A.A.P.	4.209,07
Fedeicomiso Protofino S.A.	704,13
Frumot S.A.	2.453,75
Gráficos Nacionales S.A.	1.599,33
Elvia Gavilanes C.	1.215,32
Fasbase	2.203,49
Luis Haro S.	2.000,00
Herrera Leonardo	1.967,96
Fernandez Edwin	3.000,00

Créditos Diferidos

Imada S.A.	720,00
Induquito S.A.	505,00
Industrias Lacteas Toni	9.266,03
Indurama S.A.	2.341,92
Integral S.A.	4.761,00
Industrias Rocacem	-4.389,10
Lyteca	8.100,75
Mastersolution S.A.	22.500,00
Maestanza Angel Ing	1.000,00
Mardecomsa	10.161,41
Meza Pazmiño Raúl	5.522,50
I.Municipalidad Ambato	10.563,00
Maderas Cía.Ltda.	10.706,51
Mimo S.A.	508,00
Motransa C.A.	16.212,10
Ministerio Salud Pública	29.454,77
Nelbacor S.A.	840,00
Pronaca	781,40
Pazmiño Miriam	2.000,00
Palma Olga	29.355,38
Portilla Sarmiento Pablo	500,00
Petrolío Sudamericano	3.855,43
Plastilit S.A.	996,75
Palacios Enrique Ing.	13.800,00
Pecs Teconisa S.A.	1.100,00
Quito Tenis	10.794,58
Reisahiwal	1.488,23
Repsol del Ecuador	38.577,33
Salinas Néstor	3.900,68
Sodirec S.A.	946,00
Seafman	4.733,20
Tanasa S.A.	3.313,07
Tecnolog Futura C.Ltda.	1.125,35
Termoesmeraldas S.A.	4.884,85
Vaca Jaime	2.308,10
Baldor	10.515,73
Chesterton	2.782,01
Hyster	32.505,62
Spirax Sarco	2.978,96
S.K.F.	910,00
Goulds	8.044,78
Ponce Rubén Ing	5.721,69
Repsol S.A.	3.458,08
Diversos	<u>24.180,93</u>
B/G	<u>554.892,11</u>

## 12.- PASIVOS ACUMULADOS:

Al 31 de diciembre del año 2001, la Cta. de Pasivos Acumulados se forma de la siguiente manera:

Beneficios Sociales		120.768,46
Sueldo erráticos personal	2.461,35	
Otros	4.322,50	
Nómina	32.160,99	
IESS - aportes	12.393,61	
IESS - fondos de reserva	18.685,82	
Décimo Cuarto Sueldo	9.981,52	
Décimo Quinto Sueldo	588,84	
Impto. a/c. empleado	13.864,69	
Bono	15.771,88	
Atrasos	1.360,29	
Utilidades a/f empleados	8.800,58	
Cooperativa	<u>376,39</u>	
 Diversos		119.876,43
Despachador Aduana	84.604,30	
Seguros Atlas	9.533,61	
Fletes	19.105,81	
Verificadora SGS	<u>6.632,71</u>	
 B/G		<u>240.644,89</u>

### 13.- IMPUESTOS DIVERSOS

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de la cta. De impuestos diversos se forma de la siguiente manera:

Retenciones en la Fuente		14.709,83
Año 2000	10.052,85	
1% sociedades	2.311,58	
1% personería natura	309,98	
1/oo seguro	3,79	
5% honorarios	600,93	
25% extranjero	<u>1.430,70</u>	
Crédito tributario año 2002		6.604,66
100% compras	2.888,11	
30% compas	732,37	
70% compras	<u>2.984,18</u>	
Jefatura de Renta impto. Compañía		<u>20.597,57</u>
B/G		<u>41.912,06</u>