

C.P.A. Dr. Fernando Campaña I (A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial)
Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315
Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (09) 819893 - Ambato-Ecuador

INFORME DE AUDITORIA

DR. FERNANDO CAMPAÑA I
ASESORA TÉCNICA EMPRESARIAL S.A.
A.T.E. S.A.

EJERCICIO ECONÓMICO:
AÑO 2001

C.P.A. Dr. Fernando Campaña I (A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial)
Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315
Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (09) 819893 - Ambato-Ecuador

CONTENIDO DEL INFORME

1. DICTAMEN DEL AUDITOR

2. BALANCES

2.1. Estado de Situación Financiera

2.2. Estado de Resultados

2.3. Estado de Flujo de Efectivo

2.4. Estado de Evolución del Patrimonio

3. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.1. Notas Relativas a las Políticas Contables Aplicadas

3.2. Notas Relativas a los Balances

C.P.A. Dr. Fernando Campaña I. (A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial)
Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315
Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (09) 819893 - Ambato-Ecuador

INFORME

INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Directivos y Accionistas de la compañía Distribuidora de Hidrocarburos Corhol Sociedad Anónima:

- Se ha procedido a realizar el examen de auditoria de los estados financieros básicos de la compañía Distribuidora de Hidrocarburos Corhol Sociedad Anónima como son el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, el de Flujo de Efectivo, de Cambios en la Posición Financiera, todos estos balances corresponden al periodo económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del año 2001, al igual que la información financiera y los anexos adicionales a los balances en mención, todos cortados al 31 de Diciembre del año 2001.
- La elaboración de los Estados Financieros básicos mencionados en el párrafo anterior es de estricta responsabilidad de los administradores de la compañía Distribuidora de Hidrocarburos Corhol Sociedad Anónima, siendo nuestra responsabilidad la de dar una opinión sobre la presentación razonable de la estructura y valores que reflejan los balances al 31 de Diciembre del año 2001, basados en la auditoria practicada.
- El trabajo de auditoria se realizó conforme lo establecen las normas de auditoria generalmente aceptadas, cuya aplicación en todo el proceso nos ha dado la certeza de que los estados financieros analizados no contienen errores relevantes, además la auditoria ha sustentado su trabajo en pruebas y evidencias que garantizan que la información es fidedigna, se evaluó también la correcta aplicación de las Normas Ecuatoriana de Contabilidad, la estructura del control interno, la forma de estructurar los balances, así como las estimaciones importantes hechas por gerencia. Considero que la auditoria realizada constituye un soporte adecuado para emitir nuestra opinión.
- Se ha observado que durante todo ejercicio económico del 2001 la compañía Distribuidora de Hidrocarburos Corhol Sociedad Anónima en su condición de agente de retención y percepción de impuestos debido a su calidad de Contribuyente Especial, ha cumplido correctamente con las disposiciones legales establecidas por la Ley de Régimen Tributario Interno, su Reglamento, y las resoluciones emitidas por el SRI, al igual que con las demás disposiciones legales en las que se encuentra inmersa.

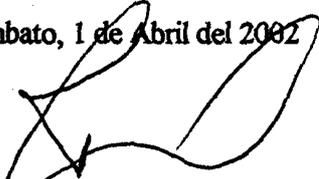
C.P.A. Dr. Fernando Campaña I. (A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial)

Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315

Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (09) 819893 - Ambato-Ecuador

- Nuestra opinión sobre los estados financieros básicos preparados con fecha 31 de Diciembre del 2001 por la compañía Distribuidora de Hidrocarburos Corhol Sociedad Anónima y que los hemos analizado, es que los mismos reflejan razonablemente en todos sus aspectos relevantes, la situación financiera, los resultados, los flujos de efectivo y los cambios en el Patrimonio que se han dado en el periodo económico y tributario comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2001 de conformidad con las normas ecuatorianas de contabilidad.

Ambato, 1 de Abril del 2002

Dr. 

C.P.A. DR. FERNANDO CAMPAÑA

AUDITOR EXTERNO

Calif. DC No. 108

SC No. 315

- 2 MAYO 2002

Luisa Torres Rodríguez
Superintendencia de Compañías

C.P.A. Dr. Fernando Campaña I (A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial)
Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315
Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (09) 819893 - Ambato-Ecuador

BALANCES

CORHOL S.A.
BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre del 2001

ACTIVOS	VALOR
Caja	17.773,69 ✓
Bancos	18.459,26 ✓
Clientes	68.556,94 ✓
Anticipo a Proveedores y Empleados	4.399,69 ✓
Faltanes y Cheques Devueltos Empleados	3.928,86 ✓
Anticipo Utilidades	79.999,99 ✓
Impuestos y Retenciones	18.930,37 ✓
Inversiones a Largo Plazo	6.143,52 ✓
Inventarios	58.698,11 ✓
Prepagados	481,34 ✓
Activos Fijos	543.564,68 ✓
Total de Activos	820.936,45 ✓
PASIVOS	
Proveedores Comerciales	66.629,09 ✓
Anticipos de Clientes	3.369,85 ✓
Sueldos y Beneficios Sociales por Pagar	4.251,30 ✓
Impuestos Por Pagar	88,65 ✓
Total del Pasivo	74.338,89 ✓
PATRIMONIO	
Capital Social	80.144,88 ✓
Reserva Legal	10.579,42 ✓
Reserva Facultativa	5.350,21 ✓
Reserva de Capital	473.930,11 ✓
Utilidades Ejercicios Anteriores	34.942,16 ✓
Resultados del Ejercicio	141.650,78 ✓
Total Patrimonio	746.597,56 ✓
Total Pasivos y Patrimonio	820.936,45 ✓
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	
Garantía Banco Pacifico - Shell	30.000,00 ✓

CORHOL S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2001

INGRESOS

Ventas de Combustibles	2.566.068,88 ✓
Ventas de Lubricantes	<u>29.936,34 ✓</u>
Total de Ingresos Operacionales	2.596.005,22 ✓

COSTOS

Costo de Ventas de Combustibles	2.253.824,35
Costo de Ventas de Lubricantes	<u>26.819,47</u>
Total Costo de Ventas	2.280.643,82 ✓
Utilidad Total en Ventas	315.361,40 ✓

GASTOS

Gastos de Ventas	118.556,82
Gastos de Administración	84.422,75
Gastos Financieros	<u>1.574,12</u>
Total de Gastos	204.553,69 ✓
Utilidad Operacional	110.807,71
Otros Ingresos no Operacionales	<u>30.843,07</u>
Utilidad del Ejercicio	<u>141.650,78 ✓</u>

CORHOL S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE CAJA
Al 31 de Diciembre del 2001

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:

Recibido de Clientes	2.584.744,63
Pagado a Proveedores y Empleados	-2.428.223,05
Intereses Pagados	-1.574,12
Intereses Recibidos	2.097,83
Impuestos Pagados	-159.361,63

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación -2.316,34

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION:

Incremento de Inversiones	
Adquisicion de Propiedades	5.821,53

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión 5.821,53

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones a Corto Plazo	
Disminución/Aumento de Efectivo en el Patrimonio	

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento: 0,00

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:

Incremento del presente año	3.505,19
Saldo Inicial	32.727,76
Saldo Final de Caja	36.232,95

CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON ACTIVIDADES DE OPERACION

Utilidad del Ejercicio	141.650,78
Ajustes a la Utilidad Neta	
Provisión Cuentas Incobrables	695,09
Depreciación y Amortización	40.878,99
Cambios en los Activos y Pasivos	
Aumento y disminución Obligaciones por Cobrar	-154.746,18
Aumento/Disminución de Inventarios	-13.631,18
Aumento y Disminución Obligaciones por Pagar	-17.163,84
Aumento Intereses por Pagar	0,00
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	-2.316,34

C.P.A. Dr. Fernando Campaña I. (A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial)
Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315
Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (09) 819893 - Ambato-Ecuador

CORHOL S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
Al 31 de Diciembre del 2001

CUENTAS	SALDO INICIAL	VARIACION	SALDO FINAL
Capital Social	80.144,88	0,00	80.144,88
Reserva Legal	5.353,27	5.226,15	10.579,42
Reserva Facultativa	5.350,21	0,00	5.350,21
Reserva de Capital	299.455,53	174.474,58	473.930,11
Utilidades Ejercicios Anteriores	38.915,75	-3.973,59	34.942,16
Resultados del Ejercicio	84.587,79	57.062,99	141.650,78
Total de Patrimonio	513.807,43	232.790,13	746.597,56

C.P.A. Dr. Fernando Campaña I. (A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial)
Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315
Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (09) 819893 - Ambato-Ecuador

NOTAS

C.P.A. Dr. Fernando Campaña I. (A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial)
Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315
Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (09) 819893 - Ambato-Ecuador

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE DISTRIBUIDORA DE
HIDROCARBUROS CORHOL SOCIEDAD ANÓNIMA**

NOTA 1.- DATOS DE LA COMPAÑÍA:

Denominación: La denominación de la compañía según la última escritura vigente es "Distribuidora de Hidrocarburos Corhol Sociedad Anónima".

Nacionalidad y Domicilio: La nacionalidad de la compañía es ecuatoriana, y su domicilio principal se encuentra ubicado en la Avda. Atahualpa de la ciudad de Ambato, en la provincia del Tungurahua.

Duración: La compañía tendrá una duración de ochenta años contados a partir del veinte y seis de octubre de mil novecientos sesenta y uno, fecha de inscripción de su constitución en el Registro Mercantil de Ambato.

Objeto Social: La compañía tiene como objeto social la realización por cuenta propia o de terceros o asociados con terceros, las siguientes actividades:

- Comprar , vender, distribuir y comercializar petróleo, sus derivados y las sustancias afines como combustibles, aceites, grasas, lubricantes, sus compuestos y/o derivados.
- Actuar como agente comisionista y/o consignatario de terceros en cualquiera de las actividades propias del giro ordinario de la compañía.
- Celebrar contratos de agenciamiento, concesión, franquicia, asociación, y/o representación de empresas nacionales o extranjeras que mantengan afinidad con el objeto principal de la compañía.
- Realizar toda clase de inversiones, de las permitidas por las leyes, incluyendo la posibilidad de participar en el capital de otras compañías, sean estas nacionales o extranjeras, constituidas o que se constituyan en el futuro, tengan o no afinidad con el objeto principal de la compañía.
- Celebrar toda clase de actos y contratos lícitos que fueren necesarios, de conformidad con las normas jurídicas vigentes, a fin de que la compañía, pueda cumplir con el objeto social determinado en este artículo.
- Prestar servicios al consumidor de conformidad con la Ley de Hidrocarburos.

Gobierno y Administración: La compañía estará gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Directorio, el Presidente, el Vicepresidente y el Gerente General.

Representación Legal de la Compañía: El Gerente General ejercerá la representación legal, judicial y extrajudicial de la compañía, en todos los actos y contratos pertenecientes al giro normal de la compañía, con las limitaciones que le imponen la ley.

Del Capital: El Capital social actual de la compañía es de ochenta mil ciento cuarenta y cuatro dólares con ochenta y ocho centavos, (\$ 80.144,88).

NOTA 2.- PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES DE SIGNIFICACIÓN

2.1. PRESENTACIÓN DE BALANCES

2.1.1. Estructuración de Balances.- Los estados financieros básicos han sido elaborados aplicando lo dispuesto por las normas ecuatorianas de contabilidad, el registro contable se lo realiza considerando el costo histórico de los bienes o servicios recibidos, mediante el empleo del sistema computarizado.

2.1.2. Periodicidad.- La elaboración de los balances se la efectúa mensualmente, los cuales son revisados por gerencia para su aprobación

2.2.- PROCEDIMIENTOS CONTABLES

2.2.1. Control del Efectivo.- Cada vendedor presenta la recaudación diaria a la persona encargada de Caja, preparándose un Informe de Ventas, posterior a lo cual se procede al depósito en forma inmediata al interior de la empresa conjuntamente con el funcionario del banco.

2.2.2. Control y Valuación de Inventarios.- Los inventarios en su mayor parte corresponden a los combustibles los cuales se controlan a través del consumo de los surtidores reintegrándose periódicamente, su valoración es al costo de adquisición ya que su reposición es inmediata, y en casos de variación de costos, los inventarios se consumen hasta su reposición al nuevo costo.

2.2.3. Activos Fijos.- Los movimientos de los diferentes activos fijos de la compañía se los realiza basándose al costo de origen, esto es el de adquisición, la depreciación se la realiza sobre el valor histórico al cierre del ejercicio anterior y desde el mes siguiente al de su compra en el caso de activos nuevos, el procedimiento es en línea recta, según los porcentajes fijados, en la Ley de Régimen Tributario Interno, así:

C.P.A. Dr. Fernando Campaña I. (A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial)
Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315
Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (09) 819893 - Ambato-Ecuador

Edificios e Instalaciones	5%
Maquinaria y Equipo	10%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Cómputo	20%
Vehículos	20%

2.2.4. Inversiones.- La compañía mantiene inversiones a través de acciones las cuales se actualizan a medida que se efectúen cambios en el valor patrimonial de las mismas en las respectivas instituciones.

2.2.5. Provisiones.- La compañía efectúa provisiones amparadas en disposiciones legales, para cuentas incobrables aplicó el 1%, los beneficios sociales según lo que determina el Código de Trabajo.

2.2.6. Tarifa del Impuesto al Valor Agregado.- Durante el ejercicio económico del año 2001 se han aplicado dos tarifas para el cálculo de IVA, correspondiendo al 14% los meses de Junio, Julio y Agosto y el 12% los meses restantes.

2.2.7. Tarifa del Impuesto a la Renta.- El porcentaje a ser aplicado para el cálculo del impuesto a la renta se ha fijado según ley en el 15% si hay capitalización de utilidades y del 15% si hay capitalización, para lo cual se deberá justificar con la respectiva escritura hasta el 31 de Diciembre del 2002, caso contrario se deberá proceder a reliquidar la declaración.

NOTA 3.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Los valores que la compañía mantiene como recursos líquidos disponibles para sus operaciones corrientes presentan al 31 de Diciembre del 2001 los saldos que se detallan:

CAJA		17.773,69
Caja General	17.673,69	
Caja Chica	<u>100,00</u>	
BANCOS		18.459,26
Guayaquil Cta. Cte. 714006-1	50,06	
Pacifico Cta. Cte. 102618-6	14.214,28	
Pichincha Cta. Cte. 1565687	2.719,31	
Proinco Cta. 4112010861	267,16	
Pacifico Cta. Ahorros 1004411927	<u>1.208,45</u>	
Suman:		<u>36.232,95</u>

NOTA 4.- CLIENTES

Las obligaciones por cobrar que la compañía mantiene por los créditos en la venta de combustibles y lubricantes al 31 de Diciembre del 2001 se presentan como siguen:

Clientes		69.509,29
Textidin	1.423,02	
Altamirano Patricio	1.971,98	
Mayorga Medardo	1.369,60	
Holviplas	2.948,90	
Holguin Manolo	963,31	
Carvajal Fernando	707,11	
Carvajal Jorge	1.117,67	
Col Ruber	510,12	
Prefectura de Tungurahua	14.898,40	
Pydaco	505,88	
Representaciones y Ventas S.A.	944,00	
I. Municipio de Ambato	9.550,20	
Pastificio Ambato	775,93	
Avihol	574,67	

C.P.A. Dr. Fernando Campaña L. (A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial)
Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315
Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (09) 819893 - Ambato-Ecuador

Materiales de Construcción FREVI	1.456,50	
Banco de Guayaquil	679,24	
Curtiduría Tungurahua	504,66	
Codelitesa	702,44	
Dirección Provincial de Educación	508,91	
Compañía Nacional del Gas	668,64	
Callejas Ricardo	833,07	
Agremiación Empleados de EMAPA	845,84	
Constructora Alvarado	1.310,79	
Cooperativa Los Andes	875,20	
Barona Francisco	528,70	
Varios Clientes de menor Valor	19.821,32	
Clientes entregadas al Banco Pacifico	852,31	
Clientes con Tarjetas de Crédito	<u>1.660,88</u>	
(-) Prov. Cuentas Incobrables		<u>-952,35</u>
Suman:		<u><u>68.556,94</u></u>

NOTA 5.- ANTICIPO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS

Representan los valores entregados por adelantado a los proveedores de bienes o servicios, al igual que las obligaciones pendientes de cobro a los empleados, los saldos al 31 de Diciembre se presentan así:

ANTICIPO PROVEEDORES		657,51
Campaña Fernando-Auditoria Externa	500,00	
León Rafael	68,51	
Mora Víctor	<u>89,00</u>	
ANTICIPO EMPLEADOS		3.742,18
Barrera Román	232,20	
Cobos Napoleón	543,21	
Flores Kléber	437,16	
Garzón Cynthia	100,00	
León Luis	749,37	
Núñez Javier	411,38	
Núñez Rodrigo	110,96	
Ramos Paulina	597,88	
Silva Elías	268,65	

C.P.A. Dr. Fernando Campaña I. (A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial)
Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315
Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (09) 819893 - Ambato-Ecuador

Torres Mercedes	100,00
Otros de Menor Cuantía	<u>191,37</u>
Suman:	<u><u>4.399,69</u></u>

NOTA 6.- FALTANTES Y CHEQUES DEVUELTOS EMPLEADOS

Constituyen los valores pendientes de recuperarse por parte de los empleados por las ventas efectuadas con cheques y que no se han efectivizado, al 31 de Diciembre del 2001 se reflejan los saldos siguientes:

CHEQUES DEVUELTOS

Eugenio Jorge	30,60
Echeverría Martha	1.916,36
Flores Kléber	-0,60
León Luis	738,60
Lizano Geovany	471,80
Núñez Rodrigo	<u>772,10</u>
Suman:	<u><u>3.928,86</u></u>

NOTA 7.- ANTICIPO A UTILIDADES

El saldo de esta cuenta refleja el valor anticipado a los accionistas por concepto de las utilidades del ejercicio económico del 2001, el cual ha sido debidamente aprobado y se ha efectuado en proporción al capital pagado, el saldo al 31 de Diciembre es el siguiente:

Utilidades 2001	<u>79.999,99</u>
Suman:	<u><u>79.999,99</u></u>

NOTA 8.- IMPUESTOS Y RETENCIONES

Reflejan los valores a favor o anticipados del impuesto a la renta que la compañía mantiene al 31 de Diciembre del 2001, sus saldos son los siguientes:

C.P.A. Dr. Fernando Campaña I. (A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial)
Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315
Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (09) 819893 - Ambato-Ecuador

Crédito Tributario Resolución SRI Compensación	1.041,91
Crédito Tributario	4.715,41
Retención Fuente de Clientes	1.344,72
Anticipo del Impuesto a la Renta	4.886,51
Retención en la Fuente 3*1000	6.874,31
Retención en la Fuente 5%	<u>67,51</u>
Suman:	<u>18.930,37</u>

Para el cálculo de los anticipos del Impuesto a la Renta se ha observado lo dispuesto en la Circular No. 0532 emitida por el SRI con fecha 13 de Agosto del 2001, procediéndose a efectuar el pago respectivo.

Se presenta una declaración sustitutiva del IVA en el mes de Marzo, generándose un valor a pagar de \$ 308,78, lo cual originó que el crédito tributario de \$ 1.885,15 que se presentaba en la declaración original no se deba considerar para los siguientes meses, procediéndose a efectuar las declaraciones sustitutivas correspondientes, las cuales se presentan en el mes de Abril del año 2002.

NOTA 9.- INVERSIONES A LARGO PLAZO

La empresa mantiene inversiones a través del mecanismo de acciones tanto en el banco Guayaquil como en la compañía Petrolcentro C.A., con el siguiente detalle:

INSTITUCIÓN	Título	No. Acciones	Valor Nominal	Valor Total
Banco Guayaquil	366A	881,00	0,004	3,52
Petrolcentro C.A.	22	307,00	20,00	<u>6.140,00</u>
Suman:				<u>6.143,52</u>

NOTA 10.- INVENTARIOS

El saldo de los diferentes inventarios que la compañía mantiene para la venta o servicios de la empresa corresponde al detalle que se presenta, así:

Gasolina Extra	25.509,96
Gasolina Super	5.940,20
Diesel	8.918,15
Lubricantes y Aditivos	14.935,89
Tarjetas Teléfono	774,49
Biblioteca	206,04
Tarjetas Sistema Crédito	544,88
Repuestos y Accesorios	<u>1.868,50</u>
Suman:	<u><u>58.698,11</u></u>

NOTA 11.- PREPAGADOS

Los valores pagados por adelantado por servicios que se van a recibir con posterioridad, devengándose periódicamente presentan los saldos al cierre del ejercicio del 2001 como sigue:

Seguros	418,81
Suscripción Internet	<u>62,53</u>
Suman:	<u><u>481,34</u></u>

NOTA 12.- ACTIVOS FIJOS Y AMORTIZABLES

Los activos fijos y amortizables presentan los movimientos que se han dado en el ejercicio del 2001 y el saldo al 31 de Diciembre según el siguiente detalle:

Rubros	S. Inicial	Movimiento	S. Final
Terrenos	1.751,74	174.488,26	176.240,00
Edificios e Instalaciones	316.695,67	0,00	316.695,67
Maquinaria y Equipo	172.586,05	730,00	173.316,05
Muebles y Enseres	15.500,94	1.114,91	16.615,85

C.P.A. Dr. Fernando Campaña I. (A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial)
Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315
Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (09) 819893 - Ambato-Ecuador

Equipos de Oficina	7.933,32	732,40	8.665,72
Equipos de Cómputo	16.536,59	831,24	17.367,83
Vehiculos	13.573,95	0,00	13.573,95
(-) Depreciación Acumulada	<u>-141.360,62</u>	<u>-39.989,24</u>	<u>-181.349,86</u>
Suman:	<u>403.217,64</u>	<u>137.907,57</u>	<u>541.125,21</u>
ACTIVOS AMORTIZABLES			2.439,47
Sistema de Computación		7.035,47	
(-) Amortización Acumulada		<u>-4.596,00</u>	
Suman:			<u>543.564,68</u>

NOTA 13.- PROVEEDORES COMERCIALES

Los valores por cancelar a los proveedores de combustibles y otros presentan al 31 de diciembre del 2001 los saldos como sigue:

Shell	66.553,34
Varios proveedores	<u>75,75</u>
Suman:	<u>66.629,09</u>

NOTA 14.- ANTICIPO DE CLIENTES

Los valores cancelados por adelantado por los clientes para la entrega de combustibles presentan al 31 de diciembre del 2001 los siguientes saldos:

Mag-Dirección	1.982,14
Dirección de Educación	12,00
SESA	3,20
Laboratorios Bago	143,57
Delgado Courier	400,00
Etipharma	112,00
Defensa Civil	302,25
Anticipos Facturación	<u>414,69</u>
Suman:	<u>3.369,85</u>