

**REPRESENTACIONES SADIMPORT CIA. LTDA.**

**INFORME AUDITADO**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ  
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C.LTDA.  
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

**INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE**

**A los Miembros de la Junta General de Accionistas  
de REPRESENTACIONES SADIMPORT CIA. LTDA.**

1. Hemos auditado el balance general de **REPRESENTACIONES SADIMPORT CIA. LTDA.**, al 31 de Diciembre del 2001, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio y estado de flujo de efectivo por el año terminado en esta fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre éstos estados financieros basados en la auditoría que practicamos.

2. La auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el fin de obtener un grado razonable de seguridad de que los estados financieros no contienen errores significativos. Una auditoría incluye un examen basado en pruebas selectivas de la evidencia que respalda las informaciones y cifras mostradas en los estados financieros. Una Auditoría también incluye la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones de importancia efectuadas por la Gerencia, así como también una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la auditoría que efectuamos fundamenta razonablemente la opinión expresada a continuación.

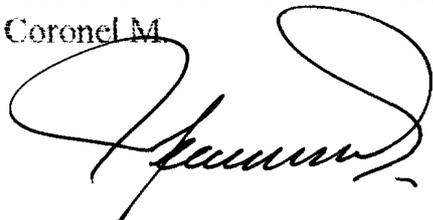
3. Como se explica en las políticas de contabilidad significativos, los Estados Financieros mencionados en el párrafo 1, fueron preparados de acuerdo con normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador de los cuales difieren de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptadas.

**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ  
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C.LTDA.  
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

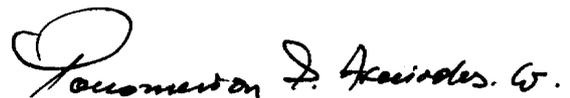
4. En nuestra opinión los estados financieros que se adjuntan, presentan razonablemente; la situación financiera de **REPRESENTACIONES SADIMPORT CIA. LTDA.**, al 31 de Diciembre del 2001, los resultados de sus operaciones, el flujo de efectivo y el estado de evolución del patrimonio por el año terminado de conformidad con los principios contables generalmente aceptados Normas Ecuatorianas de Contabilidad y de acuerdo a disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno.

5.- No podemos dar una opinión clara sobre los inventarios físicos porque no estuvimos presente ya que la contratación fue en Noviembre del 2002. Por tal motivo estos fueron analizados contablemente por el valor de \$ 388,388.17.

6.- Los ajustes y reclasificación encontrados en la revisión de nuestra auditoria serán discutidos con la contadora de la compañía Leda. Raquel Coronel M.



**Ing. Mario Martínez C., Socio  
Representante Legal  
Reg. Nac. Cont. No. 13-333**



**CONMARTINEZ C. LTDA.  
Reg. Sup. Cías. No.110**

**Machala, Ecuador  
Diciembre 09, 2002**

**REPRESENTACIONES SADIMPORT CIA. LTDA.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**  
**(Expresado en Dólar)**

**ACTIVO**

<b>ACTIVO CORRIENTE:</b>	<b>NOTAS</b>	
Efectivo	A	63,431.24
Cuentas y Documentos por Cobrar	C	87,076.37
Inventarios	E	388,388.17
		538,895.78
<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>538,895.78</b>
<b>PROPIEDAD, PLANTAS Y EQUIPOS</b>	<b>K</b>	<b>47,220.18</b>
<b>CARGOS DIFERIDOS</b>	<b>P</b>	<b>9,460.33</b>
		<b>595,576.29</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>595,576.29</b>

**PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

**PASIVO CORRIENTE :**

Sobregiros Bancarios	BB	50,123.84
Cuentas y Documentos por Pagar	CC	425,060.00
Impuestos por Pagar	DD	6,408.60
Gastos Acumulados por Pagar	FF	177.85
		481,770.29

**TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE** **481,770.29**

**PASIVO A LARGO PLAZO** **23,600.00**

**PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS: LL**

Capital Social	400.00
Reserva Legal	1,322.00
Reserva de Capital	62,861.23
Utilidad del Ejercicio Anterior	14,412.60
Utilidad del Ejercicio actual	11,210.17

**TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS** **90,206.00**

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS** **595,576.29**

**VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**REPRESENTACIONES SADIMPORT CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**  
**(Expresado en Dólar)**

**INGRESOS OPERACIONALES:**

Ventas	1,505,096.10
Costo de Ventas	1,240,178.51
	-----
Utilidad Bruta	264,917.59
	=====

**GASTOS OPERACIONALES**

Gastos de Ventas	224,873.91
Gastos Administrativos	23,711.63
Gastos Financieros	4,730.17
	-----
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>253,315.71</b>

**OTROS EGRESOS - INGRESOS**

Otros Egresos	571.77
Otros Ingresos	180.06
	-----
<b>TOTAL OTROS EGRESOS - INGRESOS</b>	<b>391.71</b>

<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>11,210.17</b>
	=====

**LAS HOJAS EXPLICATIVAS ANEXAS SON PARTES INTEGRANTES**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**REPRESENTACIONES SADIMPORT CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**  
**(Expresado en Dólar)**

**ACTIVIDADES DE OPERACION:**

Recibido de clientes	1,643,541.65
Pagos a proveedores y empleados	( 1,550,086.03)
	-----
Efectivo Proveniente de Operaciones	93,455.62
Otros Egresos	( 5,301.94)
Intereses Recibidos	61.36
Otros Ingresos	118.70
	-----
<b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVOS</b>	<b>88,333.74</b>

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	( 20,351.20)
Venta propiedades, planta y equipos	2,383.18
	-----
<b>EFFECTIVO PAGADO EN ACTIVIDADES INVERSION</b>	<b>( 17,968.02)</b>

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Préstamo a Largo Plazo	( 20,241.88)
	-----
Efectivo Recibido en Actividades Financiamiento	( 20,241.88)
	-----
<b>AUMENTO NETO DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>	<b>50,123.84</b>
<b>EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL AÑO</b>	<b>13,307.40</b>
	-----
<b>EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>63,431.24</b>
	=====

**REPRESENTACIONES SADIMPORT CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**  
**(Expresado en Dólar)**

	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>RESERVA LEGAL</b>	<b>RESERVA CAPITAL</b>	<b>UTILIDAD ACUMUL</b>	<b>UTILIDAD EJERCICIO</b>	<b>TOTAL</b>
Saldo al 01 de Enero del 2001	80,00	964,68	62.861,23	3.172,51	11.240,09	78.318,51
Transferencia de la Utilidad del Ejercicio anterior a utilidad acumulada				11.240,09	-11.240,09	0,00
Incremento al Capital Social	400,00					400,00
Ajuste por mal aplicación de declaración	-80,00					-80,00
Incremento del 5% de la Reserva Legal		357,32				357,32
<b>Utilidad del Ejercicio Actual</b>					11.210,17	11.210,17
<b>Saldo a Diciembre 31, 2001</b>	<b>400,00</b>	<b>1.322,00</b>	<b>62.861,23</b>	<b>14.412,60</b>	<b>11.210,17</b>	<b>90.206,00</b>

**REPRESENTACIONES SADIMPORT CIA. LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001  
(Expresado en Dólar)**

**IDENTIFICACION, OBJETIVOS Y OPERACION DE LA  
COMPAÑIA.**

**REPRESENTACIONES SADIMPORT CIA. LTDA. (La Compañía)**, se constituyó en la ciudad de Machala Provincia de El Oro el 6 de Septiembre de 1990, bajo la denominación de **REPRESENTACIONES SADIMPORT CIA. LTDA.**; su objetivo principal es el de compra venta, permuta, importación y exportación tales como: consumo masivo, consumo especial, productos de bazar, electrodomestico y articulos en general.

**CAPITAL SOCIAL**

El capital social suscrito y pagado es de \$ 400.00 dólares, divididos en acciones ordinarias de un valor nominal de cuatro centavos de dólares (0.04). En esta cuenta se presentó una diferencia de \$ 80.00 la misma que fue ajustada a Cuentas por Pagar Socio.

**DERECHOS, REFERENCIAS Y RESTRICCIONES**

Cada acción pagada da derecho a un voto en las juntas generales y son indivisibles. En caso de copropiedad se procederá en la forma determinada en el Art. 192 de la Ley de Compañías. Los accionistas podrán transferir sus acciones libremente sujetándose al trámite establecido en la Ley de Compañías.

**PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS DE CONTABILIDAD  
APLICADOS.**

La Compañía mantiene sus registros en partida doble en idioma nacional y moneda extranjera. De acuerdo a disposición de la ley de transformación Económica del Ecuador R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000 con sujeción a los principios de contabilidad generalmente aceptados vigentes en el país emitidos por la Federación Nacional de Contadores sin perjuicio

de las facultades que tiene la Superintendencia de Bancos y de Compañías para regular la contabilidad de las sociedades sujetas a su control. Para efectos tributarios se deberán considerar las modificaciones que a dichos principios fueren establecidas mediante Ley de Régimen Tributario Interno así como normas legales o reglamentarias tributarias expedidas para actividades o casos específicos.

De acuerdo a Disposición General Primera de la Ley de Transformación del Ecuador (R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000) la contabilidad se llevará en dólares de los Estados Unidos de América y su capital se expresará en la misma moneda los Registros Contables relacionados con la compra o adquisiciones, deberán ser respaldados por facturas notas o boletos de ventas emitidas por los vendedores o proveedores.

**LAS PROPIEDADES Y EQUIPOS**, están contabilizados al costo de adquisición reexpresado como se menciona en la Nota K, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos al incurrirse en ellas, las mejoras de importancia se capitalizan. El costo y la correspondiente depreciación acumulada se eliminan de las cuentas al retirarse propiedades y equipos, y las ganancias y pérdidas por retiros se cargan al Estado de Resultados.

La depreciación de los activos es cargada al Estado de Resultados y debe ser calculada sobre los costos originales más las reexpresiones efectuadas de acuerdo con las disposiciones vigentes, éstas depreciaciones se calculan por el método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos.

Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

<u>ACTIVOS</u>	<u>PORCENTAJE</u>	<u>AÑOS</u>
<b>MAQUINARIAS Y EQUIPOS</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>MUEBLES Y ENSERES</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>VEHICULOS</b>	<b>20</b>	<b>5</b>
<b>HERRAMIENTAS</b>	<b>20</b>	<b>5</b>
<b>EQUIPOS DE COMPUTACION</b>	<b>20</b>	<b>5</b>
<b>EDIFICIOS</b>	<b>5</b>	<b>20</b>

## **PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.**

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer a sus trabajadores de acuerdo con la Legislación Laboral, es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

**IMPUESTO A LA RENTA**, Según Ley de Régimen Tributario Interno todas las sociedades constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de Sociedades Extranjeras no domiciliados en el país, su tarifa es del 25% de su base imponible.

### **CONCILIACION TRIBUTARIA**

Utilidad - Pérdida antes Impuesto a la Renta	11,210.17
15% Participación trabajadores	( 1,681.53)
	-----
Base para Impuesto a la Renta	9,528.64
25% Impuesto a la Renta	( 2,382.16)
	-----
Utilidad antes de Reserva Legal	7,146.48
5% Reserva Legal	357.32
	-----
Utilidad del Ejercicio	6,789.16
	=====

### **RESERVA DE CAPITAL**

Se incluyen en éste rubro las siguientes cuentas que se originaron en ajustes parciales por inflación hasta el período de transición: Reserva por revalorización del Patrimonio, Reexpresión Monetaria.

**A. EFECTIVO**

**CAJA**

Fondo Rotativo	200.00
Caja Oficina	63,231.24
	-----
	63,431.24
	=====

**C. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

Clientes	87,955.93
(-) Provisión de Ctas. Incobrables	879.56
	-----
	87,076.37
	=====

**E. INVENTARIOS**

Consumo Masivo	313,707.24
Consumo Especial	62,006.98
Productos de Bazar	16,597.06
(-) Provisión baja de inventario	( 3,923.11)
	-----
	388,388.17
	=====

**P. CARGOS DIFERIDOS**

(-) Amortización Dif. Cambiario	9,460.33
	-----
	9,460.33
	=====

**BB. SOBREGIRO BANCARIO**

Pacifico	18,890.03
Pichincha	31,233.81
	-----
	50,123.84
	=====

**K. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS**

CONCEPTO	SALDOS		RETIROS Y	
	1/01/01	COMPRAS	TRANSFER.	TOTAL
<b><u>COSTO</u></b>				
Muebles y Enseres	1.549,96	0,00	0,00	1.549,96
Equipos de Oficina	1.208,55	0,00	0,00	1.208,55
Equipo de Computación	7.396,15	0,00	2.383,18	5.012,97
Vehículos	40.749,72	20.351,20	0,00	61.100,92
<b>TOTAL COSTO</b>	<b>50.904,38</b>	<b>20.351,20</b>	<b>2.383,18</b>	<b>68.872,40</b>
<b><u>DEPRECIACION</u></b>				
Muebles y Enseres	1.106,66	40,27	0,00	1.146,93
Equipos de Oficina	461,70	80,22	0,00	541,92
Equipo de Computación	3.900,20	0,00	619,81	3.280,39
Vehículos	8.149,94	8.533,04	0,00	16.682,98
<b>Total - Depreciación</b>	<b>13.618,50</b>	<b>8.653,53</b>	<b>619,81</b>	<b>21.652,22</b>
<b>Total de Activo Fijo</b>	<b>37.285,88</b>	<b>11.697,67</b>	<b>1.763,37</b>	<b>47.220,18</b>

**CC. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Proveedores	415,077.28
Cuentas por Pagar Varios	9,401.20
15% Participación Trabajadores	(*) 364.50
Otras	0.15
Aporte Individual	136.87
Cuentas por Pagar Socios	80.00
	-----
	425,060.00
	=====

(\*) Corresponde a utilidad de años anteriores

**DD. IMPUESTOS POR PAGAR**

Retención en la Fuente	1,603.50
I.V.A.	4,793.59
I.V.A. Retención Persona Natural	11.51
	-----
	6,408.60
	=====

**FF. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR**

Aporte Patronal	163.21
IECE	7.32
SECAP	7.32
	-----
	177.85
	=====

**JJ. PASIVO A LARGO PLAZO****Varios**

Abg. Hugo Quevedo 2,000.00

**Cuentas por Pagar**

Welmer Quezada 21,600.00

-----

23,600.00

=====

## **II. CAPITAL SOCIAL**

	<u>Nº.</u> <u>ACCION</u>	<u>DÓLAR</u> <u>P'ACCION</u>	<u>CAPITAL</u> <u>PAGADO</u>	<u>AUMENTO</u> <u>CAPITAL</u>
Hector H. Quevedo Montero	5,100	0.04	40.80	163.20
Irma M. Matamoros Salcedo	4,900	0.04	39.20	156.80
	-----		-----	-----
	10,000		80.00	320.00

## **RESERVA LEGAL**

De acuerdo a la legislación vigente la Compañía debe transferir mínimo el 10% de su utilidad gravable a la reserva legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuída a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentos de Capital, y para compensar el saldo deudor de la reexpresión monetaria.

## **RESERVA FACULTATIVA**

De acuerdo a la Junta General de Accionistas se decidió que después de la distribución del 10% de la utilidad para Reserva Legal se transfiera el 90% para Reserva Facultativa.

## **HECHOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2001 y la fecha de preparación de éstos estados financieros no se produjeron eventos que en la opinión de la Gerencia de la Compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.

**REP. SADIMPORT CIA. LTDA.**  
**Palmeras y Arizaga Esq.**  
**Tlf. #: 933532 932957**  
**Ruc. #: 0790000471001**  
**Machala - El Oro - Ecuador**

Machala, 08 de Enero del 2003

Señor Doctor  
Rodrigo Sarango Salazar  
SUPERINTENDENTE DE COMPAÑIAS DE EL ORO  
Ciudad

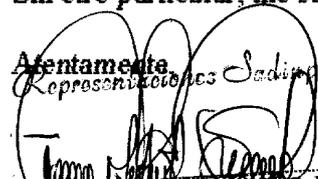
De mis consideraciones:

Por medio del presente, tengo a bien detallar la variación existente entre el Balance Auditado y lo Declarado del Impuesto a la Renta N. 00034321, en vista que la Compañía reflejó en el casillero 311 un valor de \$ 13.307,40 y en nuestro informe auditado se refleja un valor de \$ 63.431,24 por consiguiente; existe una diferencia de \$ 50.123,84 el mismo que en realidad pertenece a sobregiro bancario en el casillero 445.

*Es de indicar que dicho valor no genera un impuesto por pagar, pero afecta a la posición financiera de la misma.*

Para un mejor análisis de lo antes expuesto adjuntamos los Balances y Estados de Resultados con su respectivo asiento de reclasificación.

Sin otro particular, me suscribo de Ud.

*Atentamente,*  
*Representaciones Sadimport Cia. Ltda.*  


**IRMA MATAMOROS SALCEDO**  
**GERENTE GENERAL**

c.c./File  
IMS

**REPRESENTACIONES SADIMPORT CIA. LTDA.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**  
**(Expresado en Dólar)**

**ACTIVO**

<b>ACTIVO CORRIENTE:</b>	<b>NOTAS</b>	
Efectivo	A	63,431.24
Cuentas y Documentos por Cobrar	C	87,076.37
Inventarios	E	388,388.17
		-----
<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>538,895.78</b>
<b>PROPIEDAD, PLANTAS Y EQUIPOS</b>	K	47,220.18
<b>CARGOS DIFERIDOS</b>	P	9,460.33
		-----
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>595,576.29</b>
		-----

**PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

**PASIVO CORRIENTE :**

Sobregiros Bancarios	BB	50,123.84
Cuentas y Documentos por Pagar	CC	425,060.00
Impuestos por Pagar	DD	6,408.60
Gastos Acumulados por Pagar	FF	177.85
		-----
<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>481,770.29</b>
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>		<b>23,600.00</b>
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:</b>	LL	
Capital Social		400.00
Reserva Legal		1,322.00
Reserva de Capital		62,861.23
Utilidad del Ejercicio Anterior		14,412.60
Utilidad del Ejercicio actual		11,210.17
		-----
<b>TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		<b>90,206.00</b>
		-----
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		<b>595,576.29</b>
		-----

**VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**REPRESENTACIONES SADIMPORT CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**  
**(Expresado en Dólar)**

**INGRESOS OPERACIONALES:**

Ventas	1,505,096.10
Costo de Ventas	1,240,178.51
	-----
Utilidad Bruta	264,917.59
	=====

**GASTOS OPERACIONALES**

Gastos de Ventas	224,873.91
Gastos Administrativos	23,711.63
Gastos Financieros	4,730.17
	-----
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>253,315.71</b>

**OTROS EGRESOS - INGRESOS**

Otros Egresos	571.77
Otros Ingresos	180.06
	-----
<b>TOTAL OTROS EGRESOS - INGRESOS</b>	<b>391.71</b>

<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>11,210.17</b>
	=====

**LAS HOJAS EXPLICATIVAS ANEXAS SON PARTES INTEGRANTES  
A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**A. EFECTIVO**

**CAJA**

Fondo Rotativo	200.00
Caja Oficina	63,231.24
	-----
	63,431.24
	=====

**C. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

Clientes	87,955.93
(-) Provisión de Ctas. Incobrables	879.56
	-----
	87,076.37
	=====

**E. INVENTARIOS**

Consumo Masivo	313,707.24
Consumo Especial	62,006.98
Productos de Bazar	16,597.06
(-) Provisión baja de inventario	( 3,923.11)
	-----
	388,388.17
	=====

**P. CARGOS DIFERIDOS**

(-) Amortización Dif. Cambiario	9,460.33
	-----
	9,460.33
	=====

**BB. SOBREGIRO BANCARIO**

Pacifico	18,890.03
Pichincha	31,233.81
	-----
	50,123.84
	=====

**CC. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Proveedores	415.077.28
Cuentas por Pagar Varios	9,401.20
15% Participación Trabajadores (*)	364.50
Otras	0.15
Aporte Individual	136.87
Cuentas por Pagar Socios	80.00
	-----
	425,060.00
	=====

(\*) Corresponde a utilidad de años anteriores

**DD. IMPUESTOS POR PAGAR**

Retención en la Fuente	1,603.50
I.V.A.	4,793.59
I.V.A. Retención Persona Natural	11.51
	-----
	6,408.60
	=====

**FF. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR**

Aporte Patronal	163.21
IECE	7.32
SECAP	7.32
	-----
	177.85
	=====

**JJ. PASIVO A LARGO PLAZO**

**Varios**

Abg. Hugo Quevedo 2,000.00

**Cuentas por Pagar**

Welmer Quezada 21,600.00

-----  
23,600.00  
=====

## **LL. CAPITAL SOCIAL**

	<u>Nº</u> <u>ACCION</u>	<u>DÓLAR</u> <u>P' ACCION</u>	<u>CAPITAL</u> <u>PAGADO</u>	<u>AUMENTO</u> <u>CAPITAL</u>
Hector H. Quevedo Montero	5,100	0.04	40.80	163.20
Irma M. Matamoros Salcedo	4,900	0.04	39.20	156.80
	-----		-----	-----
	10,000		80.00	320.00

## **RESERVA LEGAL**

De acuerdo a la legislación vigente la Compañía debe transferir mínimo el 10% de su utilidad gravable a la reserva legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentos de Capital, y para compensar el saldo deudor de la reexpresión monetaria.

## **RESERVA FACULTATIVA**

De acuerdo a la Junta General de Accionistas se decidió que después de la distribución del 10% de la utilidad para Reserva Legal se transfiera el 90% para Reserva Facultativa.

## **HECHOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2001 y la fecha de preparación de éstos estados financieros no se produjeron eventos que en la opinión de la Gerencia de la Compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.

## ASIENTOS DE DIARIOS

--- 01 ---

<b>BANCOS</b>		50,123.84
Pacifico N° 118971-9	18,890.03	
Pichincha	31,233.81	

**SOBREGIRO BANCARIO** 50,123.84

A/D Para reclasificar de cuenta Banco a Sobregiro Bancario.

--- 02 ---

**CARGOS DIFERIDOS** 9,460.33

**ACTIVOS INTANGIBLES** 9,460.33  
Diferencial Cambiario

A/D Para reclasificar Activos Intangibles a Cargos Diferidos

--- 03 ---

<b>CUENTAS Y DCTOS. POR PAGAR</b>		6,408.60
Rtención en la Fuente	1,603.50	
I.V.A.	4,793.59	
I.V.A. Reten.Pers.Natural	<u>11.51</u>	

**IMPUESTOS POR PAGAR** 6,408.60

A/D Para reclasificar Cuenta y Dctos. por Pagar a Impuesto por Pagar en el Balance General

--- 04 ---

**CUENTAS Y DCTOS. POR PAGAR** 23,600.00

**Varios**

Abg. Hugo Quevedo 2,000.00

**Cuentas por Pagar**

Welmer Quezada 21,600.00

**PASIVO A LARGO PLAZO** 23,600.00

A/D Para reclasificar Cuenta y Dctos. por Pagar a Pasivo a Largo Plazo en el Balance General.

--- 05 ---

**CUENTAS Y DCTOS. POR PAGAR** 151.51

Aporte Individual 136.87

IECE 7.32

SECAP 7.32

**GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR** 151.51

A/D Para reclasificar Cuenta y Dctos. por Pagar a Gastos Acumulados por Pagar.

--- 06 ---

**IMPUESTOS POR PAGAR** 0.15

Intereses y Multas

**CUENTAS Y DCTOS. POR PAGAR** 0.15

Otros

A/D Para reclasificar Impuesto por Pagar a Cuentas y Dctos. por Pagar.

--- 07 ---

<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	4,063.69	
<b>CUENTAS Y DCTOS. POR PAGAR</b>		1,681.53
15% Participación Trabajadores		
<b>IMPUESTOS POR PAGAR</b>		2,382.16
25% Impuesto a la Renta		

A/D Para registrar el 15% Participación Trabajadores y 25% Impuesto a la Renta en el año 2002.

--- 08 ---

<b>CAPITAL SOCIAL</b>	80.00	
<b>CUENTAS Y DCTOS. POR PAGAR</b>		80.00
Socios		

A/D que será para ajustar mala aplicación en declaración a la cuenta Capital Social.