

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

"PARA DIGITALIZAR"

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los miembros del Directorio y Accionistas de:

PESQUERA CENTROMAR S.A.

Guayaquil, 26 de Septiembre del 2005

1. Hemos auditado el Balance General adjunto de **PESQUERA CENTROMAR S.A.**, al 31 de Diciembre del 2002 y los correspondientes Estados de Pérdidas y Ganancias y de evolución en el Patrimonio y de cambios en la posición financiera por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la empresa. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros, basados en nuestra auditoría.
2. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Auditoría (NEA). Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de las evidencias que soportan las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad aplicados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

3. Tal como se explica en el primer párrafo, los estados financieros fueron preparados de acuerdo con normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, las cuales constituyen una base en que algunos aspectos, difieren de las normas de contabilidad.
4. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **PESQUERA CENTROMAR S.A.**; al 31 de Diciembre del 2002, los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio y los cambios en la posición financiera por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
5. Durante el año 2002 el entorno económico ecuatoriano fue afectado por el deterioro de la capacidad productiva del país, causado por factores como los procesos electorales, que dieron lugar a cambio de gobierno con la esperanza de que el advenimiento de un nuevo régimen permita una nueva reactivación económica de los sectores productivos, también la inestabilidad de los mercados financieros internacionales, regionales, y locales, así como internamente por el bloqueo de depósitos e inversiones en cuentas bancarias autorizados por el Gobierno Nacional, y la grave crisis del sistema bancario que generó un proceso de saneamiento en este sector en el país. Por otro lado al 31 de Diciembre del 2002, la compañía presenta una Pérdida del periodo por USD \$ 165.952,77. Auditoria determinó que la empresa al final del año 2002, presenta un capital de trabajo negativo por USD \$ 648.533,77.

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

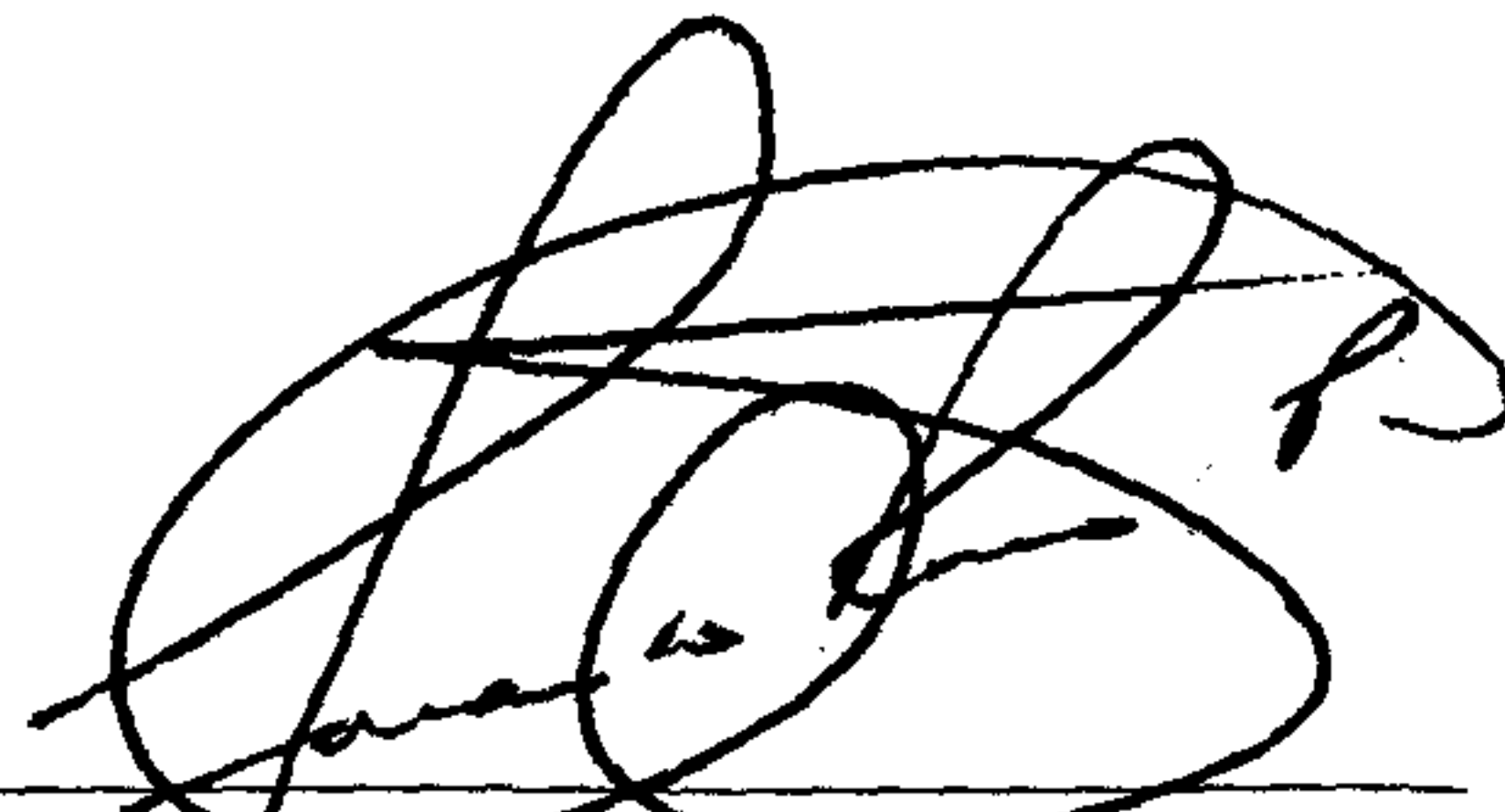
Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

6. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de Diciembre del 2002, se emiten por separado.



Econ. Fernando Rivera Peredo.

Auditor Externo

REG. No. SC-RNAE 059

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Curbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

PESQUERA CENTROMAR S.A.

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2.002

(EXPRESADO EN DÓLARES)

ACTIVOS	NOTAS	2.001	2.002
CORRIENTE			
Caja-Bancos	(3)	747,62	97,14
Cuentas por Cobrar	(4)	355.418,65	24.088,35
Inventarios	(5)	19.859,66	28.396,50
Impuestos Anticipados	(6)	22.847,78	27.685,23
Otros Activos Corrientes		7.611,15	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		406.484,86	80.267,22
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE NETO	(7)	518.094,94	431.643,09
ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE	(8)	756.412,81	792.098,87
ACTIVO FIJO INTANGIBLE	(9)	-	25.549,74
ACTIVO DIFERIDO	(10)	992.117,06	971.696,29
TOTAL DEL ACTIVO		2.673.109,67	2.301.255,21

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

PESQUERA CENTROMAR S.A.

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2.002

(EXPRESADO EN DÓLARES)

PASIVOS	NOTAS	2.001	2.002
CORRIENTE			
Cuentas y Dctos por Pagar	(11)	338.845,49	572.660,39
Beneficios Sociales Acumulados	(12)	17.893,74	32.085,71
Retenciones e Impuestos	(13)	9.212,65	37.263,53
Otros Pasivos Corrientes	(14)	19.188,35	65.446,73
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		385.140,23	707.456,36
NO CORRIENTE			
Obligaciones por Pagar	(15)	1.068.113,90	686.589,03
Préstamos a Terceros		254.234,28	-
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		1.322.348,18	686.589,03
PASIVO DIFERIDO			
Otros Pasivos Diferidos	(16)	50.936,40	158.477,74
TOTAL PASIVO DIFERIDO		50.936,40	158.477,74
TOTAL DE PASIVOS		1.758.424,81	1.552.523,13
PATRIMONIO			
Capital Social	(17)	28.000,00	28.000,00
Aporte Futura Capitalización		565.388,62	565.388,62
Reserva de Capital		485.844,01	485.844,01
Utilidad (Pérdida) años anteriores		32.676,71	-164.547,77
Pérdida del presente ejercicio		-197.224,48	-165.952,77
TOTAL DEL PATRIMONIO		914.684,86	748.732,09
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIOS DE LOS ACCIONISTAS		2.673.109,67	2.301.255,22

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic..No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

PESQUERA CENTROMAR S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2002

(EXPRESADO EN DÓLARES)

DETALLE	2002
Ventas	1.136.383,05
Total de Ventas	1.136.383,05
Costo de Ventas	1.109.290,28
Total Costo de Venta	1.109.290,28
Utilidad(Pérdida) Bruta	27.092,77
Gastos de Operación	
Ventas y de Administración	172.536,58
Gastos no Operacionales	
Otros Gastos No Operacionales	4.488,89
Utilidad (Pérdida) antes de otros Ingresos (Egresos)	-149.932,70
Otros Ingresos (Egresos)	
Otros Ingresos	16.698,17
Gastos Financieros	32.718,24
Utilidad (Pérdida) antes de la provisión para participación del personal en las utilidades	-165.952,77
Provisión para participación del personal en las utilidades	-
Provisión para Impuesto a la Renta	-
(+)Gastos No deducibles en el país	50.818,29
Pérdida del Ejercicio(conciliado)	-115.134,48

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfono: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

PESQUERA CENTROMAR S.A.

ESTADO DE COSTO DE VENTA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2.002

(EXPRESADO EN DÓLARES)

COSTOS		Dic-02	TOTAL
Compras netas de bienes no producidos por la sociedad		41.118,98	41.118,98
Compras netas de materia prima		561.180,99	561.180,99
MANO DE OBRA DIRECTA	Sueldos y salarios	52.660,97	52.660,97
	Beneficios sociales e indemnizaciones	18.224,86	18.224,86
Gastos de fabricación		86.732,77	86.732,77
Depreciación Maquinaria, equipo		93.914,58	93.914,58
Suministros y materiales		21.149,25	21.149,25
Seguros y reaseguros de Invt., maquin, equip, y edifc.(primas y sesiones)		7.061,10	7.061,10
Mantenimiento y reparaciones		20.852,95	20.852,95
Agua, energía, luz y telecomunicaciones		43.542,36	43.542,36
MANO DE OBRA INDIRECTA	Sueldos y salarios	13.382,01	13.382,01
	Beneficios sociales e indemnizaciones	2.782,51	2.782,51
Combustibles		122.430,22	122.430,22
Inventario Inicial de Productos Terminados		6.391,42	6.391,42
(-) Inventario Final de Productos Terminados		-20.475,40	-20.475,40
Otros Costos de Ventas		38.340,71	38.340,71
TOTAL COSTO DE VENTAS		1.109.290,28	1.109.290,28

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfono: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

PESQUERA CENTROMAR S.A.
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2.002
(EXPRESADO EN DÓLARES)

RUBROS	Dic-01	ASIGNACIÓN Y TRANSFERENCIA	Dic-02
Capital Social	28.000,00	-	28.000,00
Aporte Futura Capitalización	565.388,62	-	565.388,62
Reserva de Capital	485.844,01	-	485.844,01
Utilidad (Pérdida) años anteriores	32.676,71	-197.224,48	-164.547,77
Perdida del presente ejercicio	-197.224,48	31.271,71	-165.952,77
TOTAL PATRIMONIO	914.684,86	-165.952,77	748.732,09

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic..No. 106 – Primer Piso

Teléfono: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

PESQUERA CENTROMAR S.A. **ESTADO DE CAMBIO DE LA POSICION FINANCIERA** **AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2.002** **(EXPRESADO EN DÓLARES)**

Fuentes de Trabajo:	
De Operaciones:	
Pérdida del Ejercicio	-165.952,77
MAS: Gastos que no requieren desembolsos de capital de Trabajo	
Depreciación y Amortización	103.929,95
Aumento de Pasivo Operativo	322.316,13
Disminución en Activos Diferidos	20.420,77
Capital Proveniente de Operaciones:	
Disminución de Obligaciones no Corrientes	635.759,15
TOTAL	916.473,23
Capital Utilizado en:	
Terrenos,Edificios,Instalaciones, Maquinarias y Equipos,Muebles y Enseres,Vehículos,Equipo de Computación	25.216,05
Pago a proveedores, administrativos y otros	1.539.790,95
TOTAL	1.565.007,00
Aumento del Capital de Trabajo	-648.533,77

Las Notas Adjuntas son parte integrante de este estado

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

PESQUERA CENTROMAR S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2.002

RESUMEN DE CAMBIOS EN LOS COMPONENTES DEL CAPITAL DE TRABAJO	AUMENTO (DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO.
Caja-Bancos	-650,48
Cuentas por Cobrar	-331.330,30
Inventarios	8.536,84
Impuestos Anticipados	4.837,45
Otros Activos Corrientes	-7.611,15
Cuentas y Dctos por Pagar	-233.814,90
Beneficios Sociales Acumulados	-14.191,97
Retenciones e Impuestos	-28.050,88
Otros Pasivos Corrientes	-46.258,38
AUMENTO (DISMINUCION) CAPITAL DE TRABAJO	-648.533,77

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfono: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

PESQUERA CENTROMAR S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2002

NOTA 1 – OBJETO DE LA COMPAÑÍA:

La Compañía fue constituida el 3 de Junio de 1987 y aprobada mediante Resolución No. 87-2-1-1-02594, de la Superintendencia de Compañías, el 20 de Julio de 1987.

La Compañía tiene por objeto dedicarse a la actividad pesquera en todas sus fases, esto es, la extracción, procesamiento y comercialización de productos del mar, y de manera especial a la conservación, congelamiento y transformación de ellos, servicios de mantenimiento y construcción de sus embarcaciones pesqueras; así como también ejercer la actividad de empresa armadora. Se dedicará igualmente a la elaboración de conservas de pescado y derivados, así como a la industrialización de tales productos, ya sean para el consumo humano o no, y otras actividades relacionadas con el objeto social de la Compañía. Sus políticas más importantes de contabilidad se resumen a continuación:

A. BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros están preparados de conformidad a las normas y prácticas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías en el Ecuador y por lo general difieren de los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfono: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

B. ACTIVO FIJO.

Los activos fijos están registrados al costo de adquisición y son depreciados de acuerdo con el método de línea recta que la administración de la empresa consideró en función de la vida útil estimada de cada activo, según los siguientes porcentajes anuales que constan en sus registros contables:

	PORCENTAJES %
Edificios	5
Galpón	5
Instalaciones I y II	10 y 20
Equipos de Oficina I y II	10 y 20
Maquinarias y Equipos Industriales	10
Muebles y Enseres	10
Equipos y Herramientas de Taller	10
Repuestos, Reparaciones y Mantenimiento de Planta	20
Vehículos	20
Embarcaciones y Equipos Auxiliares	10

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

C. RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad anual, para la constitución de la Reserva Legal hasta que represente el 50 % del Capital Pagado.

NOTA 2 – INFLACION

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico de acuerdo con las políticas contables mencionados en la (NOTA 1) y por lo tanto no muestran el efecto de la inflación, excepto por sus depreciaciones, que han sido efectuados de acuerdo a las disposiciones legales.

La inflación puede tener un efecto importante en la comparación de los estados financieros de distintos periodos.

NOTA 3 – CAJA Y BANCOS.

Al 31 de Diciembre del 2002 este rubro presenta los siguientes saldos:

DETALLE	2002
<u>Caja</u>	
Caja Chica Guayaquil	5,30
Caja Chica Chanduy	77,09
SUBTOTAL	82,39
<u>Bancos</u>	
Bco del Pichincha	3,90
Bco Internacional Pesquera Centromar	10,85
SUBTOTAL	14,75
TOTAL	97,14

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

NOTA 4 – CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2002 las cuentas por cobrar consistían en:

DETALLE	2002
<u>Cuentas por Cobrar</u>	
Clientes No Relacionados	2.521,75
(-) Provisión Cuentas Incobrables	244,88
SUBTOTAL	2.276,87
<u>Otras Cuentas por Cobrar</u>	
Prestamos a Empleados	5.197,96
Anticipo a Proveedores	15.240,84
SUBTOTAL	20.438,80
<u>Deudores Varios</u>	
Induremo	14,95
Corporación Financiera Nacional	84,00
Rio Guayas Cia. de Seguros y Rease.	1.273,73
SUBTOTAL	1.372,68
TOTAL	24.088,35

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic..No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

NOTA 5 – INVENTARIOS.

Al 31 de Diciembre del 2002 los inventarios consistían en:

DETALLE	2002
Inventario Productos Terminados	20.475,40
Inventario Suministros y Materiales	7.921,10
TOTAL	28.396,50

NOTA 6 – IMPUESTOS ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2002 los impuestos anticipados consistían en:

DETALLE	2002
<u>Retención Fuente Impuesto Renta</u>	
Retención Fuente 1 %	9.494,42
SUBTOTAL	9.494,42
<u>Créditos Tributarios</u>	
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	18.190,81
SUBTOTAL	18.190,81
TOTAL	27.685,23

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

NOTA 7- ACTIVO FIJO DEPRECIABLE NETO

Al 31 de Diciembre del 2002 el activo fijo depreciable netos consistía en:

DETALLE	2002
Edificios	350,178.36
Galpón	6,311.44
Instalaciones	339,952.84
Maquinarias y Equipos Industriales	1.507.521,87
Equipos de Oficina	28,208.85
Muebles y Enseres	26,412.41
Equipos y Herramientas de Taller	4,007.69
Embarcaciones y Equipos Auxiliares	534,362.10
Vehículos	24,602.07
Equipos de Computación	22.569,55
Repuestos Reparaciones y Mantenimiento Planta	71.190,61
Licencias de Software	3.007,10
Otros Activos Fijos	4.399,58
(-) Depreciación Acumulada	-2.491.081,38
TOTAL	431.643,09

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic..No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

NOTA 8- ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE

Al 31 de Diciembre del 2002 el activo fijo no depreciable consistía en:

DETALLE	2002
<u>Terrenos</u>	
Terrenos	13,178.47
Mejoras en Terreno	27,483.31
SUBTOTAL	40.661,78
<u>Proyectos y Construcción en Curso</u>	
Proyecto Conservera	579.167,85
Proyecto Línea Frio	170.069,24
Proyecto Agropecuario	2.200,00
SUBTOTAL	751.437,09
TOTAL	792.098,87

NOTA 9- ACTIVO FIJO INTANGIBLE

Al 31 de Diciembre del 2002 el activo fijo no intangible consistía en:

DETALLE	2002
<u>Sistema HCCP</u>	
Ing. Victor Hugo Osorio	4.468,96
<u>Estructura Organizacional</u>	
Ing. Daniel Ortega Moreno	21.080,78
TOTAL	25.549,74

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

NOTA 10- ACTIVO DIFERIDO

Al 31 de Diciembre del 2002 el activos diferido consistía en:

DETALLE	2002
Gastos Pre – Operativos	7.806,04
SUBTOTAL	7.806,04
<u>Cargos Diferidos</u>	
Intereses sobre Obligaciones	24.518,88
Diferencial Cambiario	924.229,32
SUBTOTAL	948.748,20
<u>Otras Cuentas Cobrar</u>	
Aportaciones a CORPEI por Exportaciones	1.553,32
SUBTOTAL	1.553,32
<u>Inversiones en Cías. Relacionadas</u>	
Inversiones Astillero Muellemar	596,00
SUBTOTAL	596,00
<u>Depósitos en Garantía Arriendo</u>	
Dep. Garantía. HJ. De Beneficencia.	1.521,50
Dep. Garantía Navas Mercedes	200,00
Dep. Garantía La Fabril S.A.	24,07
SUBTOTAL	1.745,57
<u>Depósito en Garantía E.E.E.</u>	
Depósito Garantía medidor E.E.E.	422,76
Deposito Garantía Consumo EMEPE	10.001,20
SUBTOTAL	40.423,96
TOTAL	971.696,29

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

NOTA 11- CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2002 las cuentas y dctos por pagar consistían en:

DETALLE	2002
<u>Cuentas por Pagar</u>	
Proveedores	180.217,00
SUBTOTAL	180.217,00
<u>Obligaciones por Pagar</u>	
<u>Bancos y Financieras</u>	
Banco del Pacífico	55.969,97
Corporación Financiera Nacional	150.176,42
SUBTOTAL	206.146,39
<u>Sobregiros Bancarios</u>	
Pacifico Guayaquil	47,18
Pacific Nat. Bank	69,93
Abn Amor Bank	8.285,84
Citibank	107,89
SUBTOTAL	8.510,84
<u>Intereses por Pagar</u>	
Banco Pacífico C.A.-01-10006644	37.664,07
Corporación Financiera Nacional	140.122,09
SUBTOTAL	177.786,16
TOTAL	572.660,39

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

NOTA 12 – BENEFICIOS SOCIALES ACUMULADOS.

Al 31 de Diciembre del 2002 los beneficios sociales acumulados consistían en:

DETALLE	2002
---------	------

Beneficios Sociales

Décimo Tercer Sueldo	616,23
Décimo Cuarto Sueldo	108,61
Vacaciones	6.602,98
Fondo de Reserva Régimen Antiguo	9,614.26
Fondo de Reserva Régimen Nuevo	2.054,40
SUBTOTAL	25.003,73

Nóminas y Liquidación x Pagar

Liquidaciones de Haberes	7.081,98
SUBTOTAL	7.081,98

TOTAL	32.085,71
--------------	------------------

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

NOTA 13 – RETENCIONES E IMPUESTOS

Al 31 de Diciembre del 2002 las retenciones consistían en:

DETALLE	2002
<u>Obligaciones al IESS</u>	
Aportes Individuales	5.338,97
Aportes Patronales	6.087,84
Préstamos Quirografarios	58,92
SUBTOTAL	11.485,73
<u>Retención Fuente Impuestos</u>	
Rte Fte Relación de Dependencia	308,99
Rte Fte Honorarios P. Natural	2.366,26
Rte Fte Cias Seguros 1%	8,78
Rte Fte Bienes Activo Corriente 1%	5.848,13
Rte Fte Servicios P. Nat. Socied. 1%	765,14
Rte Fte Bienes Activo Fijo 1%	83,62
Rte Fte Rendimientos Financieros 5%	144,09
Rte Fte Compra Combustible 1%	1.052,29
Rte Fte IVA Bienes 30%	357,42
Rte Fte IVA Prest. Servicios 70%	26,15
Rte Fte IVA Pers. Naturales 100%	5.523,74
Rte Fte B.S. Liq. Compras 100%	4.254,37
SUBTOTAL	20.738,98
<u>Iva a Pagar</u>	
Iva a Pagar	5.038,82
SUBTOTAL	5.038,82
TOTAL	37.263,53

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic..No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

NOTA 14- OTROS PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2002 los otros pasivos corrientes consistian en:

DETALLE	2002
<u>Compañías Relacionadas</u>	
Tradcca	22.656,26
SUBTOTAL	22.656,26
<u>Acreedores Varios</u>	
Cantellano Miguel Ing.	3.117,00
Do Carmo Fernández Antoni	3.359,13
EMETEL (Chanduy)	17,25
González Segundo	10,00
Muñoz Luis Ing.	9.242,59
Pincay Wilder Chiquito	4,00
Caja Chica Planta	20,00
Otros Impuestos a Pagar	892,51
SUBTOTAL	16.662,48
<u>Prestamos de Terceros</u>	
José Ignacio Jorge	17.167,99
Conrado Urrego	8.960,00
SUBTOTAL	26.127,99
TOTAL	65.446,73

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfono: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

NOTA 15- OBLIGACIONES POR PAGAR.

Al 31 de Diciembre del 2002 las obligaciones por pagar consistían en:

DETALLE	2002
<u>Bancos y Finanzas</u>	
Bco Pacifico CA-01-10006644	78.681,10
C.F.N.(Capital Refinanciado)	600.705,69
SUBTOTAL	679.386,79
<u>Prestamos de Terceros</u>	
Texeira Calero Daniel Ing.	7.202,24
SUBTOTAL	7.202,24
TOTAL	686.589,03

NOTA 16- OTROS PASIVOS DIFERIDOS

Al 31 de Diciembre del 2002 los otros pasivos diferidos consistían en:

DETALLE	2002
<u>Intereses por Pagar</u>	
Bco Pacifico C.A. 01-10006644	14.785,07
Corp. Financiera Nac. (Int. Refinanc.)	106.155,96
SUBTOTAL	120.941,03
Anticipos de Clientes	37.536,71
SUBTOTAL	37.536,71
TOTAL	158.477,74

Fernando Rivera Peredo

ECONOMISTA

Sucre 214 y P. Carbo

Ofic. No. 106 – Primer Piso

Teléfax: 2510718 Celular 094026811

Guayaquil – Ecuador

NOTA 17- CAPITAL

Al 31 de Diciembre del 2002 el capital social de la compañía está representado por 700,000.00 acciones ordinarias y nominativas de \$ 0.04 cada una según detalle siguiente:

DETALLE	ACCIONES	VALOR TOTAL
Texeira Calero Daniel Ing.	700.000	28000,00
TOTAL	700.000	28.000,00