

217794

**INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE**

**A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y DIRECTIVOS DE JULIECOM S.A.**

He auditado los siguientes Estados Financieros: Balance General, Estado de resultados, Estado de Flujo y Estado de Evolución del Patrimonio que se adjuntan de JULIECOM S.A. al 31 de Diciembre del 2002 con sus respectivos anexos. Dichos Estados Financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basados en mi auditoría.

He realizado mi auditoría de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que planifique y ejecute la auditoría para obtener razonable seguridad de que los estados financieros estén libres de incorrecta presentación significativa.

Una auditoría incluye el examen, sobre una base de pruebas selectivas de la evidencia que sustente los importes y revelaciones de los estados financieros. Una auditoría también incluye evaluar la presentación de los estados financieros en su conjunto. En conclusión mi auditoría proporciona base razonable para mi opinión.

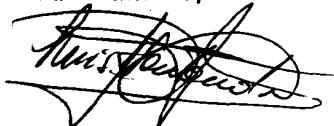
En mi opinión los estados financieros de JULIECOM S. A. presentan razonable aspecto significativo al 31 de Diciembre del 2002 de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados (P. C. G. A.) en el Ecuador y con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (N.E.C.).

Las cifras presentadas al 31 de Diciembre del 2001 han sido incluidas solamente para propósitos comparativos.

Respecto del impuesto a la renta, declaraciones del IVA retenciones en la fuente y otros impuestos fiscales, la Empresa cumple correctamente con estas obligaciones.

Quito, 28 de marzo del 2003

Atentamente,



Lcdo. Luis Santander  
R.N.A.E. 0235

Quito

**JULIECOM S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
Al 31 de diciembre del 2002

| ACTIVOS                                       | NOTAS        |                  |
|-----------------------------------------------|--------------|------------------|
| <b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>                    |              |                  |
| Caja y Equivalentes de Caja                   | 3            | 38.642 ✓         |
| Cuentas por cobrar                            | 4            | 946.793 ✓        |
| Inventarios                                   | 5            | 99.225           |
| Gastos anticipados                            |              | 1.560            |
| <b>Total activos corrientes</b>               |              | <b>1.086.219</b> |
| <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>           | 6            |                  |
| Bienes                                        |              | 767.251          |
| (-) Depreciación acumulada                    |              | -385.731         |
| <b>Total propiedades planta y equipo neto</b> |              | <b>381.520</b>   |
| <b>ACTIVO DIFERIDO</b>                        | 7            |                  |
| Activos                                       |              | 566.140          |
| Amortización acumulada                        |              | -277.716         |
| <b>Total activo diferido neto</b>             |              | <b>288.424</b>   |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>                          |              |                  |
| Dividendos Anticipados                        | 8            | 279.503          |
| Garantías Permanentes                         |              | 32.685           |
| <b>Total otros activos</b>                    |              | <b>312.188</b>   |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                          |              | <b>2.068.352</b> |
| <b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>                   | <b>NOTAS</b> |                  |
| Obligaciones Financieras                      | 9            | 162.302          |
| Cuentas por pagar                             | 10           | 49.474           |
| Provisiones por pagar                         | 11           | 140.885          |
| Obligaciones Fiscales por pagar               | 12           | 23.535           |
| Otras Cuentas por pagar                       | 13           | 346.059          |
| <b>Total pasivos corrientes</b>               |              | <b>722.256</b>   |
| <b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>          |              |                  |
| Capital social                                |              | 113.098          |
| Reservas de capital                           |              | 628.676          |
| Utilidad del período                          |              | 604.322          |
| <b>Patrimonio de los accionistas</b>          |              | <b>1.346.096</b> |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>              |              | <b>2.068.352</b> |

Ver notas a los Estados Financieros

**JULIÉCOM S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2002**

---

|                               |    |                  |
|-------------------------------|----|------------------|
| Ventas                        |    | 2.693.788        |
| Costos de ventas              | 14 | -1.603.126       |
| <b>MARGEN BRUTO</b>           |    | <b>1.090.662</b> |
|                               |    |                  |
| Gastos de Ventas              | 15 | -154.455         |
| Gastos Administrativos        | 16 | -347.922         |
| <b>UTILIDAD DE OPERACIÓN</b>  |    | <b>588.286</b>   |
|                               |    |                  |
| Egresos no operativos         | 17 | -24.626          |
| Ingresos no operativos        | 18 | 40.663           |
| <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b> |    | <b>604.322</b>   |

---

Ver notas a los Estados Financieros

**JULIECOM S.A.**  
**BALANCE COMPARATIVO**  
**2001 vs 2002**

| <b>ACTIVOS</b>                                | <b>2001</b>      | <b>2002</b>      | <b>VARIACION</b> |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>                    |                  |                  |                  |
| Caja y Equivalentes de Caja                   | 91.325           | 38.642           | -52.683          |
| Cuentas por cobrar                            | 264.171          | 946.793          | 682.622          |
| Inventarios                                   | 91.784           | 99.225           | 7.440            |
| Gastos anticipados                            | 24.167           | 1.560            | -22.606          |
| <b>Total activos corrientes</b>               | <b>471.448</b>   | <b>1.086.219</b> | <b>614.771</b>   |
| <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>           |                  |                  |                  |
| Maquinaria y Equipo restaurante               | 331.538          | 353.143          | 21.607           |
| Muebles y Enseres restaurante                 | 254.083          | 257.444          | 3.361            |
| Maquinaria y Equipo oficina                   | 9.162            | 9.482            | 320              |
| Muebles y enseres oficina                     | 1.071            | 1.105            | 33               |
| Vehículos                                     | 15.300           | 20.300           | 5.000            |
| Equipos de Computación                        | 95.894           | 105.055          | 9.162            |
| Rotulación                                    | 20.722           | 20.722           | 0                |
| <b>Total</b>                                  | <b>727.768</b>   | <b>767.251</b>   | <b>39.483</b>    |
| (-) Depreciación acumulada                    | -302.668         | -385.731         | -83.063          |
| <b>Total propiedades planta y equipo neto</b> | <b>425.100</b>   | <b>381.520</b>   | <b>-43.580</b>   |
| <b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>                      |                  |                  |                  |
| Gastos de Constitución                        | 4.109            | 4.109            | 0                |
| Gastos Pre-operacionales                      | 311.994          | 311.994          | 0                |
| Derechos de concesión                         | 28.760           | 28.760           | 0                |
| Investigación y desarrollo técnico            | 34.418           | 34.418           | 0                |
| Construcciones y adecuaciones                 | 186.859          | 186.859          | 0                |
| <b>Total</b>                                  | <b>566.140</b>   | <b>566.140</b>   | <b>0</b>         |
| Amortización acumulada                        | -217.660         | -277.716         | -60.056          |
| <b>Total activos diferidos</b>                | <b>348.480</b>   | <b>288.424</b>   | <b>-60.056</b>   |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>                          |                  |                  |                  |
| Dividendos anticipados                        | 352.246          | 279.503          | -72.743          |
| Garantías permanentes                         | 32.764           | 32.685           | -79              |
| <b>Total otros activos</b>                    | <b>385.010</b>   | <b>312.188</b>   | <b>-72.822</b>   |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                          | <b>1.630.038</b> | <b>2.068.352</b> | <b>438.314</b>   |
| <b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>                   |                  |                  |                  |
| <b>PASIVOS CORRIENTES</b>                     |                  |                  |                  |
| Obligaciones Financieras                      | 317.339          | 162.302          | -155.037         |
| Cuentas por pagar                             | 40.840           | 49.474           | 8.634            |
| Provisiones por pagar                         | 99.394           | 140.885          | 41.491           |
| Obligaciones Fiscales por pagar               | 35.096           | 23.535           | -11.561          |
| Otras cuentas por pagar                       | 129.208          | 346.059          | 216.851          |
| <b>Total pasivos corrientes</b>               | <b>621.877</b>   | <b>722.256</b>   | <b>100.379</b>   |
| <b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>          |                  |                  |                  |
| Capital social                                | 113.098          | 113.098          | 0                |
| Reserva Facultativa                           | 628.676          | 0                | -628.676         |
| Reservas de capital                           | 0                | 628.676          | 628.676          |
| Utilidades acumuladas                         | 337.897          | 0                | -337.897         |
| Perdidas acumuladas                           | -71.510          | 0                | 71.510           |
| Utilidad del periodo 2002                     | 0                | 604.322          | 604.322          |
| <b>Patrimonio de los accionistas</b>          | <b>1.008.161</b> | <b>1.346.096</b> | <b>337.935</b>   |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>              | <b>1.630.038</b> | <b>2.068.352</b> | <b>438.314</b>   |

**JULIECOM S.A.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2002**

**FLUJO DE CAJA DE OPERACIONES**

Utilidad Neta 2002 604.322

**AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA  
CON LA CAJA NETA PROVISTA DE OPERACIONES**

|                |               |                |
|----------------|---------------|----------------|
| Depreciaciones | 83.063        |                |
| Amortizaciones | <u>60.056</u> |                |
| <b>TOTAL</b>   |               | <b>143.119</b> |

**CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS**

|                                                      |                |                 |
|------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| Cuentas por cobrar                                   | -682.622       |                 |
| Inventario                                           | -7.440         |                 |
| Gastos anticipados                                   | 22.608         |                 |
| Cuentas por pagar                                    | 8.634          |                 |
| Provisiones por pagar                                | 41.491         |                 |
| Obligaciones fiscales por pagar                      | -11.561        |                 |
| Otras cuentas por pagar                              | <u>216.851</u> |                 |
| <b>TOTAL</b>                                         |                | <b>-412.039</b> |
| <b>CAJA NETA USADA PARA ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b> |                | <b>335.402</b>  |

**FLUJO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

|                                                      |               |               |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Incremento neto de propiedad planta y equipo         | -39.483       |               |
| Disminución de dividendos anticipados                | <u>72.822</u> |               |
| <b>CAJA NETA USADA PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b> |               | <b>33.339</b> |

**FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**

|                                                                          |          |                 |
|--------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|
| Obligaciones Financieras                                                 | -155.037 |                 |
| Distribución de utilidades acumuladas y absorción de perdidas acumuladas | -266.387 |                 |
| <b>CAJA NETA USADA EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                    |          | <b>-421.424</b> |

**AUMENTO ( DISMINUCIÓN ) NETO DE CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA**

|                                                    |  |                      |
|----------------------------------------------------|--|----------------------|
|                                                    |  | <b>-52.683</b>       |
| Caja y equivalente de caja al principio del año    |  | <u>91.325</u>        |
| <b>CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA AL FINAL DEL AÑO</b> |  | <b><u>38.642</u></b> |

**JULIECOM S.A.**  
**ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2002**

---

**NOTAS**

**CAPITAL SOCIAL**

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| Saldo al inicio               | 113.098        |
| Incremento del año            | <u>0</u>       |
| <b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b> | <b>113.098</b> |

**RESERVA DE CAPITAL**

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| Saldo al inicio               | 628.676        |
| Movimiento del año            | <u>0</u>       |
| <b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b> | <b>628.676</b> |

**UTILIDADES ACUMULADOS**

|                                   |                |
|-----------------------------------|----------------|
| Saldo al inicio                   | 57             |
| Aumento con utilidad del año 2001 | 337.840        |
| Distribución de utilidades        | -266.387       |
| Absorción de pérdidas acumuladas  | <u>-71.510</u> |
| <b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b>     | <b>0</b>       |

**UTILIDAD AÑO 2001**

|                                       |                 |
|---------------------------------------|-----------------|
| Saldo al inicio                       | 337.840         |
| Transferencia a utilidades acumuladas | <u>-337.840</u> |
| <b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b>         | <b>0</b>        |

**PERDIDAS ACUMULADOS**

|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| Saldo al inicio                     | 71.510         |
| Absorción con utilidades acumuladas | <u>-71.510</u> |
| <b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b>       | <b>0</b>       |

---

**RESUMEN DE MOVIMIENTO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002**

---

|                               |                         |
|-------------------------------|-------------------------|
| Saldo Inicial                 | 1.008.181               |
| Distribución de utilidades    | -266.387                |
| Utilidad del ejercicio 2002   | <u>604.322</u>          |
| <b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b> | <b><u>1.346.096</u></b> |

✓

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2002**

**NOTA 1. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO**

La compañía se constituyó como JULIECOM S.A. el 11 de abril de 1998 su objeto social es la explotación de negocios del ramo gastronómico; el capital social es de 113.097,60 USD.

**NOTA 2. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD MÁS SIGNIFICATIVAS**

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), las cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelecciones, que se requiere presentar en las mismas. La gerencia considera que las estimaciones y los supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Las siguientes son las políticas contables más significativas aplicadas por la empresa, las que están de acuerdo con las disposiciones de la Superintendencia de Compañías y concuerdan en sus aspectos más importantes con los Principios de Contabilidad Generalmente aceptados.

**a).- Preparación de los Estados Financieros.-**

Los registros contables de la compañía en los cuales se fundamentan los estados financieros son llevados en dólares estadounidenses a partir del primero de abril del año 2000.

**b).- Ingresos por ventas.-**

Los ingresos por ventas son reconocidos en base a la factura la cual es emitida al momento de realizada la venta al cliente.

**c).- Inventarios.-**

Los inventarios de la compañía se encuentran valorados al precio de costo y sus valores no exceden al valor de mercado.

**d).- Propiedad Planta y Equipo.-**

Se muestran al valor acumulado al 31 de diciembre del 2001 mas las adiciones del 2002 al costo. Los cargos por depreciación se hacen a los resultados del ejercicio en base al método de la línea recta y las depreciaciones han sido determinadas de acuerdo a la vida útil restante de los bienes y de acuerdo a las normas vigentes del país.

A continuación las tasas de depreciación aplicadas dentro de los bienes de propiedad planta y equipo:

|                        |     |
|------------------------|-----|
| Edificios              | 5%  |
| Maquinaria y Equipo    | 10% |
| Muebles y Enseres      | 10% |
| Equipos de Computación | 33% |
| Vehículos              | 20% |



### NOTA 3. CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA

Al 31 de Diciembre del 2002 esta cuenta incluye lo siguiente:

|                                            |                      |
|--------------------------------------------|----------------------|
| Caja chica administración                  | 300                  |
| Caja chica operaciones                     | 2.500                |
| Fondo de cambio                            | 400                  |
| Fondo combustible contrato sodetur         | 120                  |
| Banco del Pacifico                         | 8.421                |
| Banco del Pichincha cta.cte.76444537       | 5.877                |
| Banco Bolivariano                          | 1.257                |
| Banco Solidario                            | 894                  |
| Banco del Pichincha cta. Ahorros 608425526 | 7.491                |
| Banco Tungurahua                           | 1.203                |
| Fideicomiso Contifondos cta. 05184517      | 12.180               |
| <b>TOTAL</b>                               | <b><u>38.642</u></b> |

### NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre de 2002, las cuentas por cobrar incluyen lo siguiente:

|                                           |                       |
|-------------------------------------------|-----------------------|
| Documentos por cobrar clientes            | 2.472                 |
| Documentos por cobrar trajetas de crédito | 28.317                |
| Provisión cuentas de dudoso cobro         | -4.451                |
| Cuentas por cobrar empleados              | 8.680                 |
| Cuentas pendientes de liquidación         | 337                   |
| Cuentas por cobrar canjes                 | 120                   |
| Cuentas por cobrar socios                 | 815.568               |
| Cuentas por cobrar varios                 | 12.914                |
| Cuentas por cobrar intercompañías         | 82.835                |
| <b>TOTAL</b>                              | <b><u>946.793</u></b> |

#### Anexo Provisión cuentas incobrables:

|                                          |               |
|------------------------------------------|---------------|
| Saldo al inicio del año                  | 6.139         |
| Baja cuenta cheques protestados año 2000 | <u>-1.688</u> |
| Saldo al final del año                   | 4.451         |

Se dieron de baja los cheques protestados del 2000 por un valor de 1.688 USD a través de la provisión de las cuentas incobrables.

### NOTA 5. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre de 2002, esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

|                           |                      |
|---------------------------|----------------------|
| Inventario de comidas     | 31.361               |
| Inventario de bebidas     | 36.016               |
| Inventario de vajilla     | 10.423               |
| Inventario de cristalería | 10.910               |
| Inventario mantelería     | 1.102                |
| Inventario menus          | 1.500                |
| Inventario boutique       | 7.914                |
| <b>TOTAL</b>              | <b><u>99.225</u></b> |

## NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre de 2002, el movimiento de Propiedad Planta y equipo, y sus depreciaciones es el siguiente:

|                                        |                       |
|----------------------------------------|-----------------------|
| Saldo Inicial                          | 425.100               |
| Adquisiciones                          | 39.482                |
| Depreciación del año                   | -83.063               |
| <b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b> | <b><u>381.520</u></b> |

### CUADRO COMPARATIVO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

| ACTIVO                          | SALDO AL<br>31/12/2001 | ADQUIS.       | SALDOS AL<br>31/12/2002 |
|---------------------------------|------------------------|---------------|-------------------------|
| Maquinaria y Equipo restaurante | 331.536                | 21.607        | 353.143                 |
| Muebles y Enseres restaurante   | 254.084                | 3.361         | 257.444                 |
| Maquinaria y Equipo oficina     | 9.162                  | 320           | 9.482                   |
| Muebles y Enseres oficina       | 1.072                  | 33            | 1.105                   |
| Vehiculos                       | 15.300                 | 5.000         | 20.300                  |
| Equipo de Computación           | 95.893                 | 9.162         | 105.055                 |
| Rotulación                      | 20.722                 |               | 20.722                  |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>727.769</b>         | <b>39.482</b> | <b>767.251</b>          |

### CUADRO COMPARATIVO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA

| ACTIVO                          | SALDO AL<br>31/12/2001 | DEP. ACUM.<br>DEL AÑO | SALDO AL<br>31/12/2002 |
|---------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| Maquinaria y Equipo restaurante | 122.883                | 31.205                | 154.089                |
| Muebles y Enseres restaurante   | 98.962                 | 25.671                | 124.633                |
| Maquinaria y Equipo oficina     | 3.520                  | 931                   | 4.451                  |
| Muebles y Enseres oficina       | 427                    | 110                   | 537                    |
| Vehiculos                       | 1.530                  | 3.227                 | 4.757                  |
| Equipo de Computación           | 67.939                 | 19.881                | 87.820                 |
| Rotulación                      | 7.407                  | 2.037                 | 9.445                  |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>302.668</b>         | <b>83.063</b>         | <b>385.731</b>         |

## NOTA 7. ACTIVO DIFERIDO

Al 31 de Diciembre de 2002, esta cuenta incluye lo siguiente:

|                                                         |                       |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|
| Gastos de Constitución                                  | 4.109                 |
| Gastos Operacionales                                    | 311.994               |
| Derechos de Concesión                                   | 28.760                |
| Investigación y Desarrollo técnico                      | 34.418                |
| Construcciones y adecuaciones en propiedades arrendadas | 186.859               |
| Amortización acumulada                                  | -277.716              |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b><u>288.424</u></b> |

#### NOTA 8. DIVIDENDOS ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre de 2002, esta cuenta incluye lo siguiente:

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| Dividendos anticipados | 279.503        |
| TOTAL                  | <u>279.503</u> |

Esta cuenta corresponde a varios pagos por dividendos anticipados a los accionistas en el año 2002.

#### NOTA 9. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de Diciembre de 2002, esta cuenta incluye lo siguiente:

|                              |                |
|------------------------------|----------------|
| Documentos por pagar Sibursa | 162.302        |
| TOTAL                        | <u>162.302</u> |

Esta obligación se adquirió en marzo del 2001 con un capital inicial de 219.485,25 USD con un interés anual del 7%, el pago de esta deuda se la realiza mansualmente y se cancelara en su totalidad en agosto del año 2005.

#### NOTA 10. CUENTAS A PAGAR

A Diciembre 31 de 2002, esta cuenta presenta los siguientes rubros:

|                                   |               |
|-----------------------------------|---------------|
| Cuentas por pagar proveedores "A" | 3.758         |
| Cuentas por pagar proveedores "C" | 1.803         |
| Cuentas por pagar proveedores "D" | 4.236         |
| Cuentas por pagar proveedores "E" | 2.208         |
| Cuentas por pagar proveedores "F" | 1.408         |
| Cuentas por pagar proveedores "G" | 3.125         |
| Cuentas por pagar proveedores "H" | 129           |
| Cuentas por pagar proveedores "I" | 1.521         |
| Cuentas por pagar proveedores "J" | 795           |
| Cuentas por pagar proveedores "K" | 36            |
| Cuentas por pagar proveedores "L" | 1.079         |
| Cuentas por pagar proveedores "N" | 904           |
| Cuentas por pagar proveedores "O" | 55            |
| Cuentas por pagar proveedores "P" | 22.851        |
| Cuentas por pagar proveedores "Q" | 120           |
| Cuentas por pagar proveedores "R" | 1.206         |
| Cuentas por pagar proveedores "S" | 2.471         |
| Cuentas por pagar proveedores "U" | 1.217         |
| Cuentas por pagar proveedores "V" | 114           |
| Cuentas por pagar proveedores "W" | 438           |
| TOTAL                             | <u>49.474</u> |

#### **NOTA 11. PROVISIONES POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre de 2002, incluye lo siguiente:

|                   |                |
|-------------------|----------------|
| Gastos Acumulados | 132.962        |
| Interes por pagar | 7.924          |
| TOTAL             | <u>140.885</u> |

#### **NOTA 12. OBLIGACIONES FISCALES POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre de 2002, las obligaciones fiscales contienen:

|                                                  |               |
|--------------------------------------------------|---------------|
| Impuestos retenidos por pagar                    | 28.300        |
| Impuesto a la renta por pagar                    | -11.212       |
| Retenciones en la fuente del impuesto a la renta | 6.447         |
| TOTAL                                            | <u>23.535</u> |

#### **NOTA 13. OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2002, las otras cuentas por pagar están compuestos de:

|                                           |                |
|-------------------------------------------|----------------|
| Cuentas por pagar retenciones a empleados | 1.755          |
| Otras cuentas por pagar                   | 344.304        |
| TOTAL                                     | <u>346.059</u> |

#### **NOTA 14. COSTO DE VENTAS**

A Diciembre 31 de 2002, esta cuenta presenta los siguientes rubros:

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| Costos directos Quicentro           | 701.684          |
| Costos mano de obra Quicentro       | 343.187          |
| Comisiones                          | 78.146           |
| Mantenimientos                      | 121.333          |
| Energía y comunicaciones Quicentro  | 74.892           |
| Utiles de cocina y vajilla          | 18.852           |
| Otros costos                        | 133.579          |
| Otros costos servicios distribución | 2.886            |
| Regalías                            | 128.567          |
| TOTAL                               | <u>1.603.126</u> |

#### **NOTA 15. GASTOS DE VENTAS**

A Diciembre 31 de 2002, esta cuenta presenta los siguientes rubros:

|                          |                       |
|--------------------------|-----------------------|
| Gastos de mercadeo       | 181.334               |
| Cooperación publicitaria | -26.879               |
| <b>TOTAL</b>             | <b><u>154.455</u></b> |

#### **NOTA 16. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

A Diciembre 31 de 2002, esta cuenta presenta los siguientes rubros:

|                                      |                       |
|--------------------------------------|-----------------------|
| Personal nomina administrativos      | 14.860                |
| Otros costos personal administrativo | 866                   |
| Gastos administrativos varios        | 20.615                |
| Gastos generales                     | 3.912                 |
| Honorarios                           | 22.166                |
| Depreciaciones                       | 101.748               |
| Amortizaciones                       | 41.370                |
| Provisiones                          | 142.384               |
| <b>TOTAL</b>                         | <b><u>347.922</u></b> |

#### **NOTA 17. EGRESOS NO OPERATIVOS**

A Diciembre 31 de 2002, esta cuenta presenta los siguientes rubros:

|                       |                      |
|-----------------------|----------------------|
| Gastos bancarios      | 12.487               |
| Intereses pagados     | 11.410               |
| Egresos no operativos | 729                  |
| <b>TOTAL</b>          | <b><u>24.626</u></b> |

#### **NOTA 18. INGRESOS NO OPERATIVOS**

A Diciembre 31 de 2002, esta cuenta presenta los siguientes rubros:

|                                       |                      |
|---------------------------------------|----------------------|
| Intereses ganados Banco del Pichincha | 2.631                |
| Intereses ganados Banco Solidario     | 942                  |
| Ingreso en inversiones                | 37.090               |
| <b>TOTAL</b>                          | <b><u>40.663</u></b> |