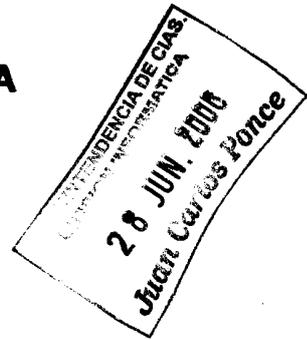


47794

JULIECOM S.A.
INFORME DE
AUDITORÍA EXTERNA
AÑO 2005



Índice

Pág	Contenido
1	Dictamen de auditoría
2	Estado de Situación financiera
3	Estado de Resultados
4	Estado de Situación Comparativo
5	Estado de Flujo de Efectivo
6	Estado de Evolución del Patrimonio
7 – 13	Notas a los estados financieros

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 de efectivo y estado de evolución del patrimonio que se adjuntan de JULIECOM S.A. al 31 de Diciembre del 2005 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 no tienen errores significativos. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los montos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también una evaluación y cumplimiento tanto de los principios de contabilidad utilizados, de las normas ecuatorianas de contabilidad (N.E.C.), de las estimaciones importantes efectuadas por la administración y de las normas legales y tributarias vigentes en el país, así como una evaluación de la presentación en conjunto de los estados financieros. Considero que mi auditoría provee una base razonable para mi opinión.

En mi opinión los estados financieros presentan de forma razonable todos los aspectos significativos de la posición financiera de la compañía Juliecom S.A. al 31 de Diciembre del 2005 de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados (P. C. G. A.) en el Ecuador.

Dando cumplimiento a una notificación de la Superintendencia de Compañías del 11 de enero de 2005 con oficio social 00747, según lo indican las notas N° 5 y 8 en el ejercicio económico 2005 se realizó la conciliación de los saldos contables con resultados de una constatación física al 100% de los ítems.

Además subsecuentemente en abril del ejercicio económico 2006 se cobraron todos los créditos otorgados a accionistas en el ejercicio económico 2005.

Las cifras presentadas al 31 de Diciembre del 2004 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.

Adicionalmente es importante mencionar que la compañía cumple con todas las leyes ecuatorianas con respecto a los derechos de propiedad intelectual.

Quito, 12 de junio de 2006

Atentamente,



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

JULIECOM S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2005

ACTIVOS	NOTAS	
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja y Equivalentes de Caja	3	37.325
Cuentas y Documentos por Cobrar	4	40.020
Otras cuentas por Cobrar	5	1.323.901
Inventarios	6	74.338
Pagos Anticipados	7	27.405
Total Activos Corrientes		1.502.989
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Bienes	8	556.663
Depreciación Acumulada		-401.761
Propiedad Planta y Equipo Neto		154.903
OTROS ACTIVOS		
Activo Diferido	9	710.164
Amortización Acumulada	10	-541.875
Garantías Permanentes	11	32.685
Total Otros Activos		200.975
TOTAL ACTIVOS		1.858.867
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVOS CORRIENTES		
Proveedores	12	62.907
Obligaciones Financieras	13	41.516
Provisiones por Pagar	14	136.315
Obligaciones Fiscales	15	54.223
Obligaciones Patronales	16	15.313
Otras cuentas por Pagar	17	96.040
Total Pasivo Corriente		406.314
TOTAL PASIVOS		406.314
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
Capital Social		113.098
Reserva de Capital		828.676
Reserva Legal		56.549
Utilidades acumuladas		22.985
Utilidad del Ejercicio 2004		631.246
Total Patrimonio		1.452.553
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.858.867

Ver notas a los Estados Financieros

JULIECOM S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005

	NOTAS	
VENTAS	18	2.738.520
COSTO DE VENTAS	19	<u>1.811.684</u>
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		926.836
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de ventas	20	101.696
Gastos de Administración	21	<u>235.300</u>
UTILIDAD OPERACIONAL		589.840
(+/-) INGRESOS / GASTOS NO OPERACIONALES		
Ingresos no Operacionales	22	49.410
Egresos no Operacionales	23	8.004
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u><u>631.246</u></u>

Ver notas a los Estados Financieros

JULIECOM S.A
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2005

ACTIVOS	2004	2005	VARIACIÓN
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y Equivalentes de Caja	216.113	37.325	-178.788
Cuentas y Documentos por Cobrar	29.517	43.125	13.608
Provisión cuentas incobrables	-4.812	-3.106	1.706
Otras cuentas por cobrar	1.267.588	1.323.901	56.313
Inventarios	70.560	74.338	3.778
Pagos Anticipados	44.729	27.405	-17.324
Total Activos Corrientes	1.623.695	1.502.989	-120.707
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
Maquinaria y equipo restaurante	229.256	245.238	15.982
Muebles y Enseres restaurante	176.992	184.262	7.270
Maquinaria y equipo de oficina	3.051	3.051	0
Muebles y Enseres de oficina	1.250	1.250	0
Equipos de computación	89.824	93.082	3.258
Rotulación	20.722	20.722	0
Equipos de computación oficina	8.843	9.059	216
Total Propiedad Planta y Equipo	529.937	556.663	26.726
Depreciación acumulada	-353.977	-401.761	-47.784
Propiedad Planta y Equipo Neto	175.961	154.903	-21.058
OTROS ACTIVOS			
Activo Diferido	741.187	710.164	-31.023
Amortización Acumulada	-512.190	-541.875	-29.685
Garantías Permanentes	32.685	32.685	0
Total Otros Activos	261.683	200.974	-60.709
TOTAL ACTIVOS	2.061.339	1.858.866	-202.473
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Proveedores	116.928	62.907	-54.021
Obligaciones Financieras	14.802	41.516	26.714
Provisiones por Pagar	145.872	151.628	5.756
Obligaciones Fiscales	58.017	54.223	-3.794
Otras cuentas por Pagar	333.474	96.040	-237.434
Total Pasivo Corriente	669.094	406.314	-262.780
TOTAL PASIVOS	669.094	406.314	-262.780
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital Social	113.098	113.098	0
Reserva de Capital	628.676	628.676	0
Reserva Legal	29.088	56.549	27.461
Utilidades acumuladas	22.985	22.985	0
Utilidad del Ejercicio 2004	598.399	0	-598.399
Utilidad del Ejercicio 2005	0	631.246	631.246
Patrimonio de los socios	1.392.246	1.452.553	60.308
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2.061.339	1.858.867	-202.473

JULIECOM S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005

FLUJO DE CAJA DE OPERACIONES

Utilidad del Ejercicio 631.246

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

Provisiones por Pagar	5.756	
Provisión Cuentas Incobrables	-1.706	
Incremento Depreciación Acumulada	47.784	
Amortización Acumulada	29.685	
TOTAL		81.519

CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

Cuentas y Documentos por Cobrar	-13.608	
Otras Cuentas por Cobrar	-56.313	
Inventario	-3.778	
Pagos Anticipados	17.324	
Proveedores	-54.021	
Otras Cuentas por Pagar	-237.434	
Obligaciones Fiscales	-3.794	
Distribución de utilidades del año 2004	-570.938	
TOTAL		-922.562

CAJA NETA USADA PARA ACTIVIDADES DE OPERACIÓN **-209.797**

FLUJO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Incremento de Propiedad Planta y Equipo	-26.726	
Disminución de Activos Diferidos	31.023	

CAJA NETA USADA PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN **4.296**

FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Obligaciones Financieras Corto Plazo	26.714	
--------------------------------------	--------	--

CAJA NETA USADA EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO **26.714**

VARIACIÓN NETA DE CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA AL FINAL DEL AÑO **-178.788**

Caja y Equivalente de Caja al Principio del Año 216.113

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA AL FINAL DEL AÑO **37.325**

JULIECOM S.A.
ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2005

CAPITAL SOCIAL

Saldo al Inicio	113.098
Movimiento del año	0

TOTAL	<u><u>113.098</u></u>
--------------	-----------------------

RESERVA DE CAPITAL

Saldo al Inicio	628.676
Movimiento del año	0

TOTAL	<u><u>628.676</u></u>
--------------	-----------------------

RESERVA LEGAL

Saldo al Inicio	29.088
Transferencia desde Utilidad ejercicio 2004	27.461

TOTAL	<u><u>56.549</u></u>
--------------	----------------------

UTILIDAD EJERCICIO 2004

Saldo al Inicio	598.399
Transferencia a Reserva Legal	27.461
Distribución de utilidad ejercicio 2005	570.938
TOTAL	<u><u>0</u></u>

UTILIDADES ACUMULADAS

Saldo al inicio del año	22.985
Movimiento del año	0

TOTAL	<u><u>22.985</u></u>
--------------	----------------------

RESUMEN DE MOVIMIENTO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2005

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:

Saldo al comienzo del año	1.392.246
Distribución de utilidades	570.938
Utilidad ejercicio 2005	631.246
SALDO AL FIN DEL AÑO	<u><u>1.452.553</u></u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2005**

NOTA 1. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO

La compañía se constituyó como JULIECOM S.A. el 11 de abril de 1996 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 Inherentes a la actividad económica de la entidad, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requiere presentar en las mismas. La Gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales 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 que se fundamentan los estados financieros son llevados en dólares estadounidenses a partir del primero de abril del año 2000.

b) Ingresos y costos.-

Los ingresos por ventas son reconocidos en base a las facturas las cuales son emitidas al momento de realizar las ventas a los clientes.

c) Inventarios.-

Los inventarios se encuentran valorados al costo de adquisición, el mismo que no excede el valor de mercado.

d) Propiedad Planta y Equipo.-

Los bienes de propiedad planta y equipo se muestran al valor acumulado al 31 de diciembre de 2004 más las adiciones del ejercicio económico 2005 al costo. Los cargos por depreciación se hacen a los resultados del ejercicio en base al método de línea recta y las depreciaciones han sido determinadas a base del sistema legal de acuerdo a la vida útil restante de los bienes y a las normas vigentes del país.

A continuación las tasas de depreciación aplicadas:

ACTIVOS	TASAS
Edificios	5%
Maquinaria y equipo	10%
Muebles y Enseres	20%
Equipos de Computación	33%
Vehículos	20%

NOTA 3. CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Caja Chica Administración	100
Caja Chica Operación	2.700
Fondo de Cambio	400
Bancos en Moneda Nacional	34.125
TOTAL	<u>37.325</u>

NOTA 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Documentos por cobrar clientes	2.629
Documentos por cobrar tarjetas de crédito	40.496
Provisión cuentas incobrables	-3.106
TOTAL	<u>40.020</u>

ANEXO DE LA PROVISIÓN

Saldo inicial	4.812
Disminución del año	1.706
Saldo al final del año	<u>3.106</u>

De acuerdo con lo que dispone el Art. 11 de la Ley de Régimen Tributario interno, la empresa está facultada a crear una provisión para créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio, efectuados en cada ejercicio impositivo a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en dicho ejercicio y que se encuentran pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total.

En el transcurso del ejercicio económico 2005 no se incrementó la provisión para cuentas incobrables.

El 31 de diciembre de 2005 se dió de baja con esta provisión el saldo de los cheques protestados del año 2004 por un valor de 1.706,10 USD

NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Anticipo proveedores	4.679
Cuentas por cobrar empleados	6.690
Cuentas pendientes de liquidación	519
Cuentas por cobrar canjes	140
Cuentas por cobrar coop. Publicitaria	5.020
*Cuentas por cobrar socios	638.472
*Cuentas por cobrar intercompañías	666.515
Cuentas por cobrar varios	1.865
TOTAL	<u>1.323.901</u>

* El saldo de esta cuenta corresponde a préstamos realizados a las empresas relacionadas según el siguiente detalle:

Empresa Relacionada	Valor	% Interés Cobrado
Juliequil S.A.	618.961	5%
Juliechillos S.A.	46.273	0%
Juliencia S.A.	1.281	0%
TOTAL	666.515	

No se cobran intereses a Juliechillos S.A. y a Juliencia S.A. porque son empresas que se encuentran en una etapa preoperativa.

^El saldo de esta cuenta corresponde a préstamos realizados a los accionistas de la compañía a continuación un detalle incluyendo las tasas de interés que se generan:

Accionista	Valor	% Interés Cobrado
FPC	92.366	5%
RP	546.106	5%
TOTAL	638.472	

Como hecho subsecuente el 30 de abril de 2006 se cobraron estos créditos según los registros contables de los diarios N°: 160407 y 160408. Dando cumplimiento a la notificación del 11 de enero de 2005 según oficio social 00747

NOTA 6. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Inventario de Comida	23.326
Inventario de Bebidas	23.982
Inventario de Vajilla	17.531
Inventario Boutique	6.119
Inventario Uniformes	2.058
Inventarios Papelería	424
Inventarios de útiles de limpieza	899
TOTAL	<u>74.338</u>

NOTA 7. PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Impuestos anticipados	22.284
Gastos anticipados seguros	3.961
Importaciones en tránsito	1.160
TOTAL	<u>27.405</u>

NOTA 8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Saldo Inicial	176.090
Incrementos	26.726
Disminuciones	2.344
Depreciación del período	-50.258
Ajustes	
TOTAL	<u>154.903</u>

COMPARATIVO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

ACTIVO	SALDO AL 31-dic-04	Aumento	Dismin.	SALDOS AL 31-dic-05
Maquinaria y equipo restaurante	229.256	15.982		245.238
Muebles y Enseres restaurante	176.992	7.270		184.262
Maquinaria y equipo de oficina	3.051	0		3.051
Muebles y Enseres de oficina	1.250	0		1.250
Equipos de computación	89.824	3.258		93.082
Rotulación	20.722	0		20.722
Equipos de computación oficina	8.843	216		9.059
TOTAL	529.937	26.726	0	556.663

COMPARATIVO DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS

ACTIVO	SALDO AL 31-dic-04	Deprec. periodo	Dismin.	SALDO AL 31-dic-05
Maquinaria y equipo restaurante	144.321	23.728		168.049
Muebles y Enseres restaurante	110.772	18.111		128.883
Maquinaria y equipo de oficina	1.348	305		1.653
Muebles y Enseres de oficina	125	125		250
Equipos de computación	78.580	4.686	2.344	80.921
Rotulación	13.589	2.072		15.661
Equipos de computación oficina	5.112	1.231		6.343
TOTAL	353.847	50.258	2.344	401.761

* El 11 de enero de 2005 se realizó la constatación física de bienes de propiedad planta y equipo, y para conciliar sus resultados con contabilidad se registraron los respectivos ajustes.

NOTA 9. ACTIVO DIFERIDO

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Gastos de Constitución	4.109
Gastos Preoperacionales	311.994
Derechos de conceción	28.760
Construcciones y adecuaciones	365.301
TOTAL	<u>710.164</u>

NOTA 10. AMORTIZACIÓN ACUMULADA

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Amortización Acumulada Gastos de Constitución	3.704
Amortización Acumulada Gastos Preoperacionales	243.485
Amortización Acumulada Derecho de Conseción	22.529
Amortización Acumulada construcción Adecuación en prop. Arrendada	272.156
TOTAL	<u>541.875</u>

NOTA 11. GARANTIAS PERMANENTES

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Garantía Permanentes Urb. NNUU	32.685
TOTAL	<u>32.685</u>

NOTA 12. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Cuentas por pagar "A"	6.588
Cuentas por pagar "C"	3.161
Cuentas por pagar "D"	4.048
Cuentas por pagar "E"	5.272
Cuentas por pagar "F"	1.748
Cuentas por pagar "G"	1.763
Cuentas por pagar "H"	542
Cuentas por pagar "I"	958
Cuentas por pagar "K"	40
Cuentas por pagar "L"	2.565
Cuentas por pagar "M"	3.546
Cuentas por pagar "N"	587
Cuentas por pagar "O"	1.152
Cuentas por pagar "P"	23.414
Cuentas por pagar "S"	3.620
Cuentas por pagar "V"	3.647
Cuentas por pagar "Z"	255
TOTAL	<u>62.907</u>

NOTA 13. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Sobregiros Banco del Pichincha	41.516
TOTAL	<u>41.516</u>

NOTA 14. PROVISIONES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Gasto Acumulado Décimo Tercero Sueldo	1.722
Gasto Acumulado Décimo Cuarto Sueldo	5.222
* Gastos Acumulados Utilidades Trabajadores	113.635
Gasto Acumulado Vacaciones	10.821
Gasto Acumulado Roles Pendientes	514
Gasto Acumulado bonos	4.140
Gasto Acumulado Liquidaciones por pagar	262
TOTAL	<u>136.315</u>

* El saldo de esta cuenta corresponde a la provisión del 15% de participación laboral correspondiente al ejercicio económico 2005, calculado de la siguiente manera:

Utilidad del ejercicio	755.129
(+) Gastos no deducibles	<u>22.156</u>
(=) Utilidad antes de participación utilidades	777.285
15% participación utilidades a trabajadores	116.593

NOTA 15. OBLIGACIONES FISCALES

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Impuesto IVA por pagar	34.434
Retenciones IVA	2.411
Retenciones en la fuente	7.130
Impuesto a la renta por pagar	10.248
TOTAL	<u>54.223</u>

NOTA 16. OBLIGACIONES PATRONALES

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Aporte Personal	1.933
aporte Patronal	2.804
Préstamos Quirografarios	143
Fondos de Reserva	10.433
TOTAL	<u>15.313</u>

NOTA 17. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Cuentas por pagar empleados	30.727
Cuentas por pagar otras	43.806
Cuentas por pagar canjes	21.507
TOTAL	<u>96.040</u>

NOTA 18. VENTAS

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Ventas Quicentro	2.730.112
Ventas a Terceros	8.408
TOTAL	<u>2.738.520</u>

NOTA 19. COSTO DE VENTAS

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Costo Primo	807.218
Costos Papelería	23.453
Costos Boutique	4.337
Costos ventas Juliequil	8.289
Costos Mano de Obra Quicentro	308.669
Otros costos personal operativo	23.684
Comisiones	77.208
Mantenimientos	35.957
Servicios Básicos	106.271
Arriendo local Quicentro	130.354
Fletes y Movilizaciones	5.878
Regalías	133.877
Otros costos	42.149
Útiles de limpieza	25.786
Depreciaciones restaurante	78.554
TOTAL	<u>1.811.684</u>

NOTA 20. GASTOS DE VENTAS

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Gastos de Mercadeo	115.249
Cooperación publicitaria	-13.553
TOTAL	<u>101.696</u>

NOTA 21. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Impuestos	12.672
Gastos Personal administrativo	21.308
Servicios básicos administrativos	2.350
Gastos administrativos	1.427
Mantenimiento administración	192
Honorarios	19.025
Depreciaciones oficina	2.157
Amortización gastos de constitución	31.868
Provisiones Legales	123.883
Otros costos personal administrativo	202
Otros gastos	20.216
TOTAL	<u>235.300</u>

NOTA 22. INGRESOS NO OPERACIONALES

Al 31 de diciembre del 2005 esta cuenta incluye lo siguiente:

Intereses ganados	45.554
Otros ingresos no operativos	50
Sobrantes	3.806
TOTAL	<u>49.410</u>

NOTA 23. EGRESOS NO OPERACIONALES

Al 31 de diciembre del 2004 esta cuenta incluye lo siguiente:

Gastos bancarios	7.291
Intereses pagados	376
Otros egresos no operativos	164
Intereses y multas	172
TOTAL	<u>8.004</u>

NOTA 24. GASTO IMP.RENTA Y PARTICIP. TRABAJADOR

Al 31 de diciembre del 2004 esta cuenta incluye lo siguiente:

Provisiones Legales	123.883
TOTAL	<u>123.883</u>