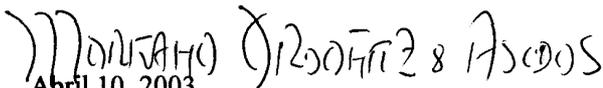


**Informe de los Auditores Independientes**

A la Junta de Accionistas  
**SERVICIOS DE VIGILANCIA V&C CIA. LTDA.**  
Quito, Ecuador

1. Hemos auditado los balances generales adjuntos de Servicios de Vigilancia V&C Cía. Ltda. al 31 de diciembre de 2002 y 2001, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio y flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de Servicios de Vigilancia V&C Cía. Ltda.. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestras auditorias.
- 2.- Excepto por lo mencionado en el párrafo tercero, efectuamos nuestras auditorias de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que una auditoria sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoria incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la administración, así como una evaluación general de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que nuestras auditorias proporcionan una base razonable para nuestra opinión.
- 3.- Al 31 de diciembre de 2002 y 2001, debido a lo inadecuado de los registros contables y de la estructura de control interno, no nos fue posible satisfacernos de la razonabilidad del saldo de la cuenta armas y equipos de comunicación, muebles enseres y vehículos por \$ 195.111, incluidos en los estados financieros adjuntos.
- 4.- En nuestra opinión, excepto por los efectos de tales ajustes, si hubiese alguno que podrían haberse considerado necesarios si hubiésemos podido obtener la documentación del asunto mencionado en el párrafo tercero, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Servicios de Vigilancia V&C Cía. Ltda. al 31 de diciembre de 2002 y 2001, los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio y los flujos de efectivo por los años que terminaron en esas fechas, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

  
Abril 10, 2003  
RNAE No.-392

  
Luis Morcán O.- Socio  
RNC -12.573

**SERVICIOS DE VIGILANCIA V&C CIA. LTDA.**

( Quito – Ecuador )

## Balances Generales

31 de diciembre de 2002 y 2001

<u>Activos</u>	<u>2002</u>	<u>2001</u>
Activos circulantes:		
Efectivo ( nota 2 )	\$ 53.512	125.742
Cuentas por cobrar – clientes, neto de estimación para cuentas de cobro dudoso de \$ 12.451 en 2001 y \$ 20.842 en 2002 ( nota 3 )	817.504	780.363
Otras cuentas por cobrar ( nota 4 )	324.494	151.607
Gastos pagados por anticipado ( nota 5 )	<u>4.259</u>	<u>-</u>
Total activos circulante	1.199.769	1.057.712
Armas y equipos de comunicación, muebles enseres y vehículos ( nota 6 )	195.111	266.590
	<u>\$ 1.394.880</u>	<u>1.324.302</u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros



**SERVICIOS DE VIGILANCIA V&C CIA. LTDA.**  
( Quito – Ecuador )

Estados de Resultados

Años terminados el 31 de diciembre de 2002 y 2001

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
Ingresos:		
Servicios	\$ 6.157.754	4.934.641
Gastos de operación:		
Administrativos y ventas	<u>6.214.461</u>	<u>4.854.527</u>
( Pérdida )Utilidad en operación	( 56.707 )	80.114
Otros ingresos ( egresos ):		
Intereses	795	2.326
( Pérdida )Utilidad en venta de armas, muebles enseres y vehículos	( 560 )	159
Otros	<u>420</u>	<u>800</u>
Total otros ingresos	<u>655</u>	<u>3.285</u>
( Pérdida )Utilidad antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	( 56.052 )	83.399
Participación trabajadores ( nota 10 )	<u>-</u>	<u>12.510</u>
( Pérdida )Utilidad antes de impuesto a la renta	( 56.052 )	70.889
Impuesto a la renta ( nota 11 )	<u>27.159</u>	<u>17.722</u>
( Pérdida )Utilidad neta ( nota 15 )	\$ <u>( 83.211 )</u>	<u>53.167</u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros

**SERVICIOS DE VIGILANCIA V&C CIA. LTDA.**  
( Quito – Ecuador )

Estados de Evolución del Patrimonio

Años terminados el 31 de diciembre de 2002 y 2001

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
<b>Capital social ( nota 13 ):</b>		
Saldo al inicio y final del año	\$ <u>1.310</u>	<u>1.310</u>
<b>Capital adicional ( nota 14 ):</b>		
Saldo al inicio del año	69.525	72.571
Ajuste	<u>-</u>	<u>( 3.046 )</u>
Saldo al final del año	<u>69.525</u>	<u>69.525</u>
<b>Reserva Legal ( nota 15 )</b>		
Saldo al inicio del año	8.070	212
Transferencia de utilidades disponibles	<u>-</u>	<u>7.858</u>
Saldo al final del año	<u>8.070</u>	<u>8.070</u>
<b>Reserva facultativa:</b>		
Saldo al inicio del año	5.476	1.547
Transferencia de utilidades disponibles	<u>-</u>	<u>3.929</u>
Saldo al final del año	<u>5.476</u>	<u>5.476</u>
<b>Utilidades disponibles ( nota 15 ):</b>		
Saldo al inicio del periodo	127.779	133.759
( Pérdida ) Utilidad neta	( 83.211 )	53.167
Transferencia a reserva legal y facultativa	<u>-</u>	<u>( 11.787 )</u>
Cancelación participación trabajadores e Impuesto a la renta	<u>-</u>	<u>( 47.360 )</u>
Saldo al final del periodo	<u>44.568</u>	<u>127.779</u>
<b>Total patrimonio de los accionistas</b>	<b>\$ <u>128.949</u></b>	<b><u>212.160</u></b>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros

**SERVICIOS DE VIGILANCIA V&C CIA. LTDA.**  
( Quito – Ecuador )

Estados de Flujos de Efectivo

Años terminados el 31 de diciembre de 2002 y 2001

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de operación:</b>		
Efectivo recibido de clientes	\$ 6.112.222	4.570.771
Efectivo pagado a proveedores y empleados	( 6.252.092 )	( 4.447.346 )
Participación trabajadores e impuesto a la renta pagado	( 27.159 )	( 65.082 )
Otros ingresos	<u>1.215</u>	<u>3.126</u>
Efectivo neto ( utilizado ) provisto en actividades de operación	<u>( 165.814 )</u>	<u>61.469</u>
<b>Flujo de efectivo por las actividades de inversión:</b>		
Pago por compra de armas, muebles enseres y vehículos	( 48.442 )	( 102.456 )
Efectivo recibido por ventas de armas, muebles enseres y vehículos	<u>68.656</u>	<u>319</u>
Efectivo neto provisto ( utilizado ) por las actividades de inversión	<u>20.214</u>	<u>( 102.137 )</u>
<b>Flujo de efectivo por las actividades de financiamiento:</b>		
Efectivo recibido ( pagado ) por prestamos bancarios	338.345	( 162.172 )
Efectivo ( pagado ) recibido por cuentas por pagar a largo plazo	<u>( 264.975 )</u>	<u>328.004</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	<u>73.370</u>	<u>165.832</u>
(Disminución) Aumento neto de efectivo	( 72.230 )	125.164
Efectivo al inicio del periodo	<u>125.742</u>	<u>578</u>
Efectivo al final del periodo	\$ <u><u>53.512</u></u>	<u><u>125.742</u></u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros

**SERVICIOS DE VIGILANCIA V&C CIA. LTDA.**  
( Quito – Ecuador )

Conciliación de la ( Pérdida ) Utilidad neta con el Efectivo ( Utilizado )  
Provisto en Actividades de Operación

Años terminados el 31 de diciembre de 2002 y 2001

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
<b>( Perdida ) Utilidad neta</b>	\$ ( 83.211 )	53.167
<b>Ajustes para conciliar la ( pérdida ) utilidad neta con el efectivo neto provisto en actividades de operación:</b>		
Provisión para cuentas de cobro dudoso	8.391	8.068
Depreciación de armas y equipos de comunicación, muebles enseres y vehículos	50.331	49.886
( Pérdida ) Utilidad en venta de armas y equipos de comunicación, muebles enseres y vehículos	560	( 159 )
Ajuste de armas y equipos de comunicación, muebles enseres y vehículos	374	8.813
Amortización de otros activos	-	750
Provisión participación trabajadores e impuesto a la renta	27.159	30.232
<b>Cambios en activos y pasivos operativos:</b>		
Aumento en cuentas por cobrar – clientes	( 45.532 )	( 363.870 )
Aumento en otras cuentas por cobrar	( 200.046 )	( 73.445 )
Aumento en gastos pagados por anticipados	( 4.259 )	-
( Disminución ) Aumento en cuentas por pagar	( 3.684 )	41.649
Aumento en gastos acumulados por pagar	84.637	306.378
Disminución en Impuesto a la renta por pagar	<u>( 534 )</u>	<u>-</u>
Efectivo neto ( utilizado ) provisto en actividades de operación	\$ <u>( 165.814 )</u>	<u>61.469</u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros

## SERVICIOS DE VIGILANCIA V&C CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2002 y 2001

### ( 1 ) Políticas de Contabilidad Significativas

#### ( a ) Descripción del negocio

La Compañía fue constituida en la Ciudad de Quito, Capital de la República del Ecuador el 11 de marzo de 1993 con el objeto de dedicarse: a) La prestación de servicios relacionados con la protección a locales, personas, comerciantes, grupos de turistas, instituciones, empresas nacionales o extranjeras; b) Dar protección y seguridad a instituciones privadas o públicas, bancarias, conjuntos habitacionales y otros establecimientos similares; c) Efectuar estudios, informes, análisis relacionados con la seguridad industrial, comercial, bancaria a instituciones que así lo requieran; d) Brindar seguridad, control de accesos y salida en espectáculos públicos o privados; e) Brindar servicios de investigación privada, en cualquier campo y en los asuntos que interesen al cliente, f) Transporte por cualquier medio de valores, mercaderías con seguridades especiales y bajo custodia armada.

#### ( b ) Base de Presentación

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros en dólares de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad ( NEC ).

#### ( c ) Estimación para Cuentas de Cobro Dudosas

Se establece con cargo a resultados una provisión para cubrir posibles pérdidas que pueden llegar a producirse en la recuperación de las cuentas por cobrar en base a una evaluación individual de las mismas y conforme a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno. La estimación para cuentas de cobro dudosas se incrementa mediante provisiones con cargo a resultados y se disminuye por los castigos de las cuentas por cobrar consideradas irrecuperables.

#### ( d ) Armas y equipos de comunicación, Muebles enseres y Vehículos

Las armas y equipos de comunicación, muebles enseres y vehículos, están registrados al costo reexpresado al 31 de marzo de 2000 de acuerdo con la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 17 ( NEC ).

Las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo, ni alargan su vida útil se cargan a gasto a medida que se efectúan. El costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados. Las tasas de depreciación anual de los activos son los siguientes:

## SERVICIOS DE VIGILANCIA V&C CIA. LTDA.

### Notas a los Estados Financieros

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Vehículos	20%
Muebles y enseres	10%
Equipos de oficina	10%
Armas y equipos de comunicación	<u>10%</u>

**( e ) Participación de los Trabajadores en las Utilidades**

Según las leyes laborales de la República del Ecuador, la Compañía debe distribuir entre sus trabajadores el 15% de sus utilidades antes del impuesto a la renta. Este cargo es registrado en los resultados del ejercicio en que se devenga.

**( f ) Provisión para Impuesto a la Renta**

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la aplicación de la tasa de impuesto del 25% aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga.

**( g ) Reconocimiento de Ingresos y Gastos**

Los ingresos son reconocidos mensualmente en base a la facturación de los servicios y los gastos se reconocen por el método de causación.

## SERVICIOS DE VIGILANCIA V&C CIA. LTDA.

### Notas a los Estados Financieros

( 2 ) Efectivo

El detalle del efectivo al 31 de diciembre de 2002 y 2001 es el siguiente:

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
Caja	\$ -	36
Bancos:		
Banco del Pichincha C.A.	53.512	125.695
Otros	<u>-</u>	<u>11</u>
	<u>53.512</u>	<u>125.706</u>
	\$ <u>53.512</u>	<u>125.742</u>

( 3 ) Provisión para Cuentas de Cobro Dudoso

El movimiento de la provisión para cuentas de cobro dudoso al 31 de diciembre de 2002 y 2001 es el siguiente:

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
Saldo al inicio del año	\$ 12.451	4.383
Provisión	<u>8.391</u>	<u>8.068</u>
Saldo al final del año	\$ <u>20.842</u>	<u>12.451</u>

( 4 ) Otras Cuentas por Cobrar

El detalle de otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2002 y 2001 es el siguiente:

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
Retención fondo de garantía	\$ 237.711	92.416
Servicio de Rentas Internas:		
Retenciones en la fuente	68.497	34.560
Funcionarios y empleados	40	11.927
Accionistas	6.499	6.499
Otros	<u>11.747</u>	<u>6.205</u>
	\$ <u>324.494</u>	<u>151.607</u>

## SERVICIOS DE VIGILANCIA V&C CIA. LTDA.

### Notas a los Estados Financieros

El saldo de las cuentas por cobrar – retención fondo de garantía representa la retención del 5% sobre la facturación que las instituciones contratantes efectúa a la Compañía; valores que serán recuperados al momento de terminación del contrato de servicio. Estos fondos son depositados en el Banco Ecuatoriano de la Vivienda – BEV.

( 5 ) Gastos Pagados por Anticipados

El detalle de los gastos pagados por anticipados al 31 de diciembre de 2002 y 2001 es el siguiente:

	2002	2001
Primas de seguro	\$ 4.259	-
	\$ 4.259	-

( 6 ) Armas y equipos de comunicación, Muebles enseres y Vehículos

El detalle de armas y equipos de comunicación, muebles y enseres y vehículos al 31 de diciembre de 2002 y 2001 es el siguiente:

	2002	2001
Armas y equipos de comunicación	\$ 242.259	204.713
Vehículos	8.107	170.865
Equipos de oficina	22.311	15.180
Muebles y enseres	9.516	7.951
	282.193	398.709
Menos depreciación acumulada:	87.082	132.119
	\$ 195.111	266.590

El movimiento de armas y equipos de comunicación, muebles y enseres y vehículos es como sigue:

	2002	2001
<b>Costo:</b>		
Saldo inicial	\$ 398.709	306.038
Compras	48.442	102.456
Ventas	( 164.958 )	( 5.187 )
Ajustes	-	( 4.598 )
Saldo final	\$ 282.193	398.709

**SERVICIOS DE VIGILANCIA V&C CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

		<u>2002</u>	<u>2001</u>
<b>Depreciación acumulada:</b>			
Saldo inicial	\$	132.119	79.999
Gasto del año		50.331	49.886
Ventas		( 95.742 )	( 5.027 )
Ajustes		<u>374</u>	<u>7.261</u>
Saldo final	\$	<u>87.082</u>	<u>132.119</u>

( 7 ) Sobregiro Bancario

El detalle del sobregiro bancario al 31 de diciembre de 2002 y 2001 es el siguiente:

		<u>2002</u>	<u>2001</u>
Banco del Pacifico	\$	<u>22.345</u>	<u>-</u>
	\$	<u>22.345</u>	<u>-</u>

( 8 ) Prestamos Bancarios

El detalle de los prestamos bancarios al 31 de diciembre de 2002 y 2001 es el siguiente:

		<u>2002</u>	<u>2001</u>
<b>Banco del Pichincha:</b>			
Préstamo PF DCM 58365-7 al 20% de interés anual, con vencimiento en 2003.	\$	60.000	70.000
Préstamo PF DCM 61936-6 al 16% de interés anual, con vencimiento en noviembre de 2003.		96.000	-
Préstamo PF DCM 71586-3 al 18% de interés anual con vencimiento en marzo de 2003.		<u>230.000</u>	<u>-</u>
	\$	<u>386.000</u>	<u>70.000</u>

Los prestamos bancarios tienen plazo de 90 días, son renovables y no tiene garantía específica.

## SERVICIOS DE VIGILANCIA V&C CIA. LTDA.

### Notas a los Estados Financieros

#### ( 9 ) Cuentas por Pagar

El detalle de las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2002 y 2001 es el siguiente:

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
Servicio de Rentas Internas:		
IVA	\$ 75.983	77.711
Retenciones en la fuente	3.796	3.806
Aporte individual - IESS	16.504	12.784
Emelec	11.667	20.000
Otros	<u>3.346</u>	<u>679</u>
	\$ <u>111.296</u>	<u>114.980</u>

#### ( 10 ) Gastos Acumulados por Pagar

El detalle de los gastos acumulados por pagar al 31 de diciembre de 2002 y 2001 es el siguiente.

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
Sueldos por pagar	\$ 343.692	351.160
Intereses acumulados por pagar	17.282	-
Beneficios sociales:		
Décimo tercer sueldo	68.086	118.180
Participación trabajadores	34.650	34.650
Fondo de Reserva	105.495	29.717
Vacaciones	63.878	25.470
Aporte patronal – IESS	21.447	9.974
Décimo cuarto sueldo	<u>2.219</u>	<u>2.961</u>
	\$ <u>656.749</u>	<u>572.112</u>

Los sueldos por pagar corresponde a los roles pendiente de pagos por los meses de noviembre ( rol de Petroproducción Oriente ) y diciembre de 2002.

De acuerdo a las leyes laborales vigentes, la Compañía debe distribuir entre sus trabajadores el 15% de la utilidad antes de impuesto a la renta.

**SERVICIOS DE VIGILANCIA V&C CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

( 11 ) Impuesto a la Renta por Pagar

El gasto por impuesto a la renta por los años terminados el 31 de diciembre de 2002 y 2001 es el siguiente:

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
( Pérdida )Utilidad según libros antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	\$ ( 56.052 )	83.399
Más gastos no deducibles	164.690	-
Menos participación trabajadores	<u>-</u>	<u>12.510</u>
Utilidad gravable	\$ <u>108.638</u>	<u>70.889</u>
Impuesto a la renta, estimado	\$ <u>27.159</u>	<u>17.722</u>
Tasa efectiva impositiva	<u>25%</u>	<u>25%</u>

El movimiento del pasivo por impuesto a la renta por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2002 y 2001 es el siguiente:

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
Saldo al inicio del año	\$ 534	534
Impuesto a la renta del año	<u>27.159</u>	<u>17.722</u>
	27.693	18.256
Ajuste	( 534 )	-
Anticipos a los impuestos:		
Pagados	-	6.099
Retenidos por terceros	<u>27.159</u>	<u>11.623</u>
	<u>27.159</u>	<u>17.722</u>
Saldo al final del año	\$ <u>-</u>	<u>534</u>

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno y al Reglamento General de Aplicación del Impuesto a la Renta, las pérdidas de un ejercicio podrán trasladarse a los ejercicios futuros y amortizarse en un período máximo de cinco años a razón de una tasa anual que fluctúa entre el 20% y 25%, siempre que no exceda del 25% de las utilidades tributables del año.

Al 31 de diciembre de 2002, se encuentran pendientes de revisión por parte de las autoridades fiscales las declaraciones de los años de 2000 a 2002.

## SERVICIOS DE VIGILANCIA V&C CIA. LTDA.

### Notas a los Estados Financieros

#### ( 12 ) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

El detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 31 de diciembre de 2002 y 2001 es el siguiente:

	<u>2.002</u>	<u>2.001</u>
Luis Cedeño Vargas	\$ -	6.670
Gustavo Cedeño	89.541	334.714
Lucila de Cedeño	<u>-</u>	<u>13.132</u>
	\$ <u>89.541</u>	<u>354.516</u>

Las cuentas por pagar a largo plazo no tienen plazo de vencimiento y no devengan ningún tipo de intereses.

#### ( 13 ) Capital Social

Está constituido por 32.750 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación, de valor nominal de mil sucres cada una.

#### ( 14 ) Capital Adicional

Este rubro incluye los saldos de las cuentas que se originaron en ajustes parciales por inflación hasta el periodo de transición en el año 2000, como la reserva por revalorización del patrimonio y reexpresión monetaria.

El saldo acreedor de la cuenta capital adicional podrá ser capitalizado, en la parte que exceda el valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido si las hubiere, así como también podrá compensarse contablemente con el saldo deudor de la cuenta reserva por valuación, o devuelto en caso de liquidación de la Compañía. No podrá distribuirse como utilidades ni utilizarse para pagar el capital suscrito no pagado.

#### ( 15 ) Reserva Legal

La Ley de Compañías de la República del Ecuador requiere que las compañías de responsabilidad limitada transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 5% de la utilidad neta anual hasta igualar por lo menos, el 20% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución, excepto en el caso de liquidación de la compañía, pero ésta puede ser utilizada para aumentos de capital o para cubrir pérdidas en las operaciones.

## SERVICIOS DE VIGILANCIA V&C CIA. LTDA.

### Notas a los Estados Financieros

( 16 ) Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de diciembre de 2002 y la fecha de preparación de nuestro informe ( Abril 10 de 2003 ), no se han producido eventos que en opinión de la administración de la Compañía pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros.

( 17 ) Compromisos

La Compañía ha firmado dos contratos significativos por espacio de dos años relacionados con la prestación de servicios de vigilancia. El primero firmado en enero de 2002 con Petrocomercial por un monto aproximado de \$ 1.060.000 y, el segundo firmado en enero de 2003 con Petroproducción Oriente por un monto aproximado de \$ 7.197.000.

( 18 ) Contingencias

La Compañía mantiene varias demandas en su contra planteadas por ex empleados que reclaman diferencias en las indemnizaciones pagadas. De acuerdo con el abogado que patrocina a la Compañía el resultado de este juicio dependerá de la interpretación que dé el juez que conoce las causas a las pruebas presentadas en los mismos. Sin embargo, las probabilidades de éxito de los actores son menores y en caso de obtener sentencias favorables, los montos de las liquidaciones no serán significativas. Los estados financieros que se acompañan no incluye provisión para el pasivo de haber alguno, que pudiera resultar de éstas demandas.

**SERVICIOS DE VIGILANCIA V&C CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

( 19 ) Conciliación entre Libros y los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2002 y 2001, los estados financieros adjuntos difieren de los registros contables de la Compañía en los aspectos siguientes:

	2002			
	Según Registros Contables	Reclasificaciones		Según estados financieros
		Dr.	Cr.	
<b>Activos:</b>				
Efectivo	\$ 291.223	-	237.711	53.512
Cuentas por cobrar- clientes	-	838.346	20.842	817.504
Otras cuentas por cobrar	952.288	237.711	865.505	324.494
Armas, muebles enseres y vehículos	<u>174.269</u>	<u>20.842</u>	<u>-</u>	<u>195.111</u>
<b>Pasivos:</b>				
Cuentas por pagar	\$ 768.045	656.749	-	111.296
Gastos acumulados por pagar	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>656.749</u>	<u>656.749</u>
<b>Estado de resultados:</b>				
<b>Gastos de operación:</b>				
Gastos administrativos y ventas	\$ 6.299.981	-	85.520	6.214.461
<b>Otros egresos( ingresos):</b>				
Otros ingresos	83.909	83.909	-	-
Pérdida en venta de armas, muebles enseres y vehículos	2.266	1.611	-	655
Impuesto a la renta	<u>-</u>	<u>27.159</u>	<u>-</u>	<u>27.159</u>

	2001			
	Según Registros Contables	Reclasificaciones		Según estados financieros
		Dr.	Cr.	
<b>Activos:</b>				
Efectivo	\$ 218.158	-	92.416	125.742
Cuentas por cobrar-clientes	-	792.814	12.451	780.363
Otras cuentas por cobrar	869.727	92.416	810.536	151.607
Armas, muebles enseres y vehículos	<u>254.139</u>	<u>12.451</u>	<u>-</u>	<u>266.590</u>
<b>Pasivos:</b>				
Cuentas por pagar	\$ 962.540	847.560	-	114.980
Gastos acumulados por pagar	-	-	572.112	572.112
Impuesto a la renta por pagar	534	17.722	17.722	534
Cuentas por pagar a largo plazo	<u>67.093</u>	<u>-</u>	<u>287.423</u>	<u>354.516</u>