



**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000**

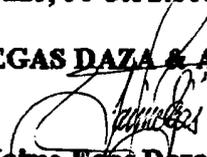
**A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y DIRECTORES DE SUPERGRIC  
SUPERTECNICENTRO CIA. LTDA.**

1. Hemos auditado los Balances Generales adjuntos de SUPERGRIC SUPERTECNICENTRO CIA. LTDA., al 31 de Diciembre del 2000 y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y Estado de Cambios en la Posición Financiera que le son relativos por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos sobre la base de nuestra Auditoría.
2. Nuestra Auditoría se efectuó de acuerdo a las Normas de Auditoría Generalmente aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la Auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad que los Estados Financieros están libres de errores importantes de revelación. La Auditoría incluye, sobre la base de pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los Estados Financieros, incluye también la evaluación de principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros en conjunto. Consideramos que nuestra Auditoría proporciona una base razonable para expresar una opinión.
3. En este año se realizó el avalúo del Terreno por un valor de \$ 177.108,18, mismo que se registró en la Cuenta de Patrimonio como Reserva por Valuación, de conformidad a la reglamentación correspondiente a la Resolución 00.QICL013 de la Superintendencia de Compañías.

4. En nuestra opinión, salvo los ajustes si los hubiere, por lo manifestado en el párrafo anterior, los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan **RAZONABLEMENTE**, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **SUPERGRIC SUPERTECNICENTRO CIA. LTDA.** al 31 de Diciembre del 2000, el resultado de sus operaciones por año terminado en esa fecha, de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.
  
5. Tal como se menciona en la Nota 25 a los Estados Financieros, el Gobierno Ecuatoriano aprobó un proceso de dolarización, el cual contempla, entre otras, reformas estructurales al Régimen Tributario, Laboral y Monetario del País. A la presente fecha, algunas de estas reformas han sido aprobadas y otras se encuentran en proceso. De acuerdo con las disposiciones legales correspondientes, hasta el 31 de Marzo del 2000 los Estados Financieros se presentaron en sucres, los cuales fueron convertidos a dólares de los Estados Unidos de América en base a la Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC-17 "Conversión de Estados Financieros para efectos de aplicar el esquema de dolarización", emitida por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador. A partir del 1° de Abril del 2000, los Estados Financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América.
  
6. Para cumplir con lo dispuesto en la Ley 005 de control tributario en lo referente a la vigilancia de las normas legales como Agente de Retención y Percepción hemos revisado el cumplimiento legal y cobros, del cual hemos obtenido evidencia y nos permite dar una seguridad razonable de que **SUPERGRIC SUPERTECNICENTRO CIA. LTDA.** ha cumplido con estas disposiciones.

**Quito-Ecuador**  
**Julio, 30 del 2.001**

**EGAS DAZA & ASOCIADOS**

  
**Jaime Egas Daza**  
**GERENTE AUDITORIA (SOCIO)**  
**REG. FIRMA AUDITORA N° 053**  
**REG. FIRMA CONTADORES N° 042**

**SUPERGRIC SUPERTECNICENTRO CIA. LTDA.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000**

<b>ACTIVOS</b>			<b>PASIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
CAJA	(NOTA 3)	1,555.60	OBLIGACIONES FINANCIERAS	(NOTA 11)	1,043.08
BANCOS	(NOTA 4)	13.80	PROVEEDORES	(NOTA 12)	141,344.82
CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 5)	143,859.47	BENEFIC. SOCIALES POR PAGAR	(NOTA 13)	3,045.34
INVENTARIOS	(NOTA 6)	11,274.35	IESS. POR PAGAR	(NOTA 14)	1,110.63
GTS. PAGADOS POR ANTICIPADO	(NOTA 7)	<u>3,116.68</u>	SUELDOS POR PAGAR	(NOTA 15)	1,202.08
			IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 16)	<u>6,187.80</u>
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>159,619.90</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>153,933.55</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
INVERSIONES LARGO PLAZO	(NOTA 8)	1,746.89	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	(NOTA 17)	<u>38,356.63</u>
ACTIVOS FIJOS	(NOTA 9)	364,434.77			<b>38,356.63</b>
ACTIVOS DIFERIDOS	(NOTA 10)	<u>27,179.22</u>	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>192,290.18</b>
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b><u>393,360.88</u></b>	<b>TOTAL PASIVOS</b>		
			<b>PATRIMONIO</b>		
			CAPITAL SOCIAL	(NOTA 18)	4,000.00
			RESERVAS	(NOTA 19)	1,535.46
			RESERVA POR VALUACION	(NOTA 20)	177,108.18
			RESERVA DE CAPITAL	(NOTA 21)	145,815.49
			RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES	(NOTA 22)	21,889.51
			RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 23)	<u>10,541.96</u>
			<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>		<b><u>360,690.60</u></b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b><u>652,980.78</u></b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b><u>652,980.78</u></b>

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

**SUPERGRIC SUPERTECNICENTRO CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000**

**INGRESOS**

**INGRESOS OPERACIONALES**

VENTAS	1,657,087.00	
(-) DESCUENTO EN VENTAS	<u>-389,821.00</u>	
<b>VENTAS NETAS</b>		<b>1,267,266.00</b>

**(-) COSTO DE VENTAS**

COSTO DE VENTAS MERCADERIAS	-1,335,004.00	
(-) DESCUENTOS POR VOLUMEN	<u>209,226.00</u>	
<b>Total</b>		<b><u>-1,125,778.00</u></b>

<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>141,488.00</b>
---------------------------------	--	-------------------

**(-) GASTOS OPERACIONALES**

GASTOS DE VENTAS	-44,390.04	
GASTOS DE ADMINISTRACION	<u>-81,889.92</u>	<u>-126,279.96</u>

<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>15,208.04</b>
-----------------------------	--	------------------

**(+) INGRESOS NO OPERACIONALES**

Resultado por Exposición a la Inflación	27,277.48	
RECUPERACION DE GASTOS	<u>1,944.22</u>	<b>29,221.70</b>

**(-) GASTOS NO OPERACIONALES**

INTERESES / COMISIONES BANCARIAS	-18,533.20	
IMPUESTO ICC	-7,727.77	
OTROS GASTOS	<u>-1,632.36</u>	<u>-27,893.33</u>

<b>UTILIDAD DEL EJERC. ANTES DEL 15% PARTICIP. TRABAJADORES E IMPUESTO RENTA</b>		<b>16,536.41</b>
--	--	------------------

(-) 15% Participación Trabajadores		<b>-2,480.46</b>
(-) 25% Impuesto a la Renta		<u>-3,513.99</u>

<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO / 2000</b>		<b><u>10,541.96</u></b>
--------------------------------------	--	-------------------------

**SUPERGRIC SUPERTECNICENTRO CIA. LTDA.**  
**BALANCE COMPARATIVO**  
**DICIEMBRE 1999 - DICIEMBRE 2000**

<b>CUENTAS</b>	<b>AÑO 1999 Suces</b>	<b>AÑO 1999 Dólares</b>	<b>AÑO 2000 Dólares</b>	<b>AUMENTOS</b>	<b>DISMINUCION</b>
<b>ACTIVOS</b>					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
CAJA	166,714,402.00	6,668.58	1,555.60		5,112.98
BANCOS	159,296,805.00	6,371.87	13.80		6,358.07
CUENTAS POR COBRAR	3,990,519,080.00	159,620.76	143,659.47		15,961.29
INVENTARIOS	255,672,572.00	10,226.90	11,274.35	1,047.45	
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	124,180,039.00	4,967.20	3,116.68		1,850.52
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>4,696,362,898.00</b>	<b>167,855.32</b>	<b>159,619.90</b>	<b>1,047.45</b>	<b>29,282.86</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
INVERSIONES LARGO PLAZO	43,672,148.00	1,746.89	1,746.89		
ACTIVO FIJO	3,011,408,724.00	120,456.35	455,636.32	335,179.97	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-765,984,097.00	-30,639.36	-91,201.55	-60,562.19	
ACTIVO DIFERIDO	1,358,961,106.00	54,358.44	27,179.22		27,179.22
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>3,648,057,861.00</b>	<b>145,922.32</b>	<b>393,360.88</b>	<b>274,617.78</b>	<b>27,179.22</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>8,344,440,779.00</b>	<b>333,777.63</b>	<b>552,980.78</b>	<b>275,665.23</b>	<b>56,462.09</b>

219.203,14

**PASIVOS****PASIVO CORRIENTE**

OBLIGACIONES FINANCIERAS	811.00	0.02	1,043.08	1,043.08	
PROVEEDORES	4,226,773,129.00	169,070.93	141,344.62		27,726.31
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	64,971,818.00	2,598.67	3,045.34	446.47	
IESS POR PAGAR	10,777,719.00	431.11	1,110.63	679.52	
SUELDOS POR PAGAR	20,435,707.00	817.43	1,202.08	384.85	
IMPUESTOS POR PAGAR	660,396.00	26.42	6,187.80	6,161.38	
ACREEDORES VARIOS	21,489,474.00	859.58			859.58
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>4,345,108,854.00</b>	<b>173,804.35</b>	<b>153,933.55</b>	<b>8,715.08</b>	<b>28,585.88</b>

**PASIVO NO CORRIENTE**

CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	1,823,093,505.00	72,923.74	38,356.63		34,567.11
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1,823,093,505.00</b>	<b>72,923.74</b>	<b>38,356.63</b>		<b>34,567.11</b>

<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>6,168,202,359.00</b>	<b>246,728.09</b>	<b>192,290.18</b>	<b>8,715.08</b>	<b>63,152.99</b>
----------------------	-------------------------	-------------------	-------------------	-----------------	------------------

**PATRIMONIO**

CAPITAL SOCIAL	100,000,000.00	4,000.00	4,000.00		
RESERVAS	1,775,102,323.00	71,004.09	1,535.46		69,468.63
RESERVA POR VALUACION			177,108.18	177,108.18	
RESERVA DE CAPITAL			145,815.49	145,815.49	
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	16,398,160.00	655.93	21,689.51	21,033.58	
RESULTADO DEL EJERCICIO	284,737,937.00	11,389.52	10,541.96		847.56
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>2,176,238,420.00</b>	<b>87,049.54</b>	<b>360,890.60</b>	<b>343,957.25</b>	<b>70,316.19</b>

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>8,344,440,779.00</b>	<b>333,777.63</b>	<b>552,980.78</b>	<b>352,672.33</b>	<b>133,469.18</b>
----------------------------------	-------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**SUPERGRIC SUPERTECNICENTRO CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000**

**LOS RECURSOS FINANCIEROS PROVINIERON DE:**

Utilidad del Ejercicio 10,541.98

**CARGOS NO ERROGABLES**

Depreciación 60,582.19 71,104.15

**FONDOS GENERADOS POR LA OPERACIÓN**

Ajuste de Brecha 1 NEC -17 al 31 Diciembre /99 92,003.71  
 Ajuste de Brecha 2 NEC -17 de Enero a Marzo /2000 1,528.67  
 Registro Avalúo del Terreno 177,108.18  
 Disminución Activo Diferido 27,179.22 297,817.78

**TOTAL RECURSOS PROVISTOS** **368,921.93**

**LOS RECURSOS FINANCIEROS FUEROS UTILIZADOS EN:**

Ajuste Integral por Inflación NEC - 17 al 31- Diciembre - 99 7,538.45  
 Incremento de Activos Fijos 335,179.07  
 Disminución Cuentas por Pagar Socios 34,587.11

**TOTAL RECURSOS UTILIZADOS** **377,286.53**

**DISMINUCION DE CAPITAL DE TRABAJO** **-8,364.60**

**AUMENTO (Disminución) ACTIVOS CORRIENTES**

Caja -5,112.98  
 Bancos -8,358.07  
 Cuentas por Cobrar -15,961.29  
 Inventarios 1,047.45  
 Gastos Pagados por Anticipado -1,850.52

**VARIACION ACTIVOS CORRIENTES** **-28,235.41**

**DISMINUCION (Aumento) PASIVOS CORRIENTES**

Obligaciones Financieras -1,043.06  
 Proveedores 27,726.31  
 Beneficios Sociales por Pagar -446.47  
 IESS por Pagar -678.52  
 Sueldos por Pagar -384.65  
 Impuestos por Pagar -8,161.38  
 Acreedores Varios 859.58

**VARIACION PASIVOS CORRIENTES** **19,870.81**

**DISMINUCION DE CAPITAL DE TRABAJO** **-8,364.60**

**SUPERGRIC SUPERTECNICENTRO CIA. LTDA.**  
**MOVIMIENTO PATRIMONIAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000**

FECHA	DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA REVALORIZ. PATRIM.	REEXPRES. MONETARIA 2000	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR VALUACION	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999</b>	<b>4,000.00</b>	<b>396.51</b>	<b>15,593.88</b>	<b>55,013.70</b>	-	-	<b>655.92</b>	<b>11,389.52</b>	<b>87,049.53</b>
1-1-2000	Registro del 10% Reserva Legal de Utilidad/99		1,138.95						-1,138.95	-
1-1-2000	Transf. Utilidad/99 a Result. Ejercicios Anteriores							10,250.57	-10,250.57	-
31-3-2000	Ajuste Integral Por Inflación NRC-17 al 31-Dic.-1999			6,932.92	-18,050.99			3,578.62		-7,539.45
31-3-2000	Ajuste de Brecha 1 NEC-17 al 31 de Diciembre/99			14,918.13	-14,918.13			8,013.57		-
					-8,013.57					92,003.71
					92,003.71					
31-3-2000	Ajuste Brecha 2 NEC-17 de Enero a Marzo - 2000			-1,545.81	3,881.65			-809.17		1,526.67
31-12-2000	Registro Avalúo del Terreno - 2000						177,108.18			177,108.18
31-12-2000	Transf. Saldo Reexp. Monetaria y Res. Revalorizac. Patrimonio a Reserva de Capital			-35,899.12	-109,916.37	35,899.12	109,916.37			-
31-12-2000	Utilidad del Ejercicio 2000 antes del 15% Particip. Trabajadores e Impuestos								16,536.41	16,536.41
(-)	15% Participación de Trabajadores								-2,480.46	-2,480.46
(-)	25% Impuesto a la Renta								-3,513.99	-3,513.99
	<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000</b>	<b>4,000.00</b>	<b>1,535.46</b>	-	-	<b>145,815.49</b>	<b>177,108.18</b>	<b>21,689.51</b>	<b>10,541.96</b>	<b>360,690.60</b>

# **SUPERGRIC SUPERTECNICENTRO CIA. LTDA.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000**

### **1- IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

La Compañía SUPERGRIC SUPERTECNICENTRO CIA. LTDA. fue constituida en la República del Ecuador, en la ciudad de Quito el 07 de Enero de 1994, mediante Escritura Pública suscrita en la Notaría Vigésima Primera del Cantón Quito, e Inscrita en el Registro Mercantil el 28 de Enero de 1994. La Empresa tiene como objetivo principal la reparación y vulcanización de llantas, tubos, la rectificación de aros, brindar los servicios de enlanteje, balanceo de llantas y servicios afines; también se dedicará a la Importación, Exportación, Representación, Distribución, Comercialización de todo tipo de bienes que tengan relación con el objeto social.

Su Identificación Tributaria corresponde a: R.U.C. N° 1791269292001

### **2. PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES**

A continuación se resumen los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general, y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

#### **a) BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros de la Compañía han sido preparados, sobre la base del convencionalismo del costo histórico, modificado por la Aplicación de la NEC - 17 al 31 de Marzo del 2000.

#### **b) ACTIVOS FIJOS**

Están presentados al costo histórico, considerando los efectos de la Aplicación de la NEC - 17.

Las ganancias o pérdidas por ventas y retiros de los mismos y las reparaciones y/o mantenimiento se incluye en los resultados del ejercicio en que ocurren.

Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados, si los hay, son retirados ( dados de baja en libros ).

\* El rubro "Terrenos" se encuentra afectado por efectos de la valuación realizada en amparo a la Resolución 00.Q.ICL013 de la Superintendencia de Compañías.

#### **c) DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS**

La Depreciación de Activos Fijos es calculada sobre valores originales, más los efectos de los Ajustes por la Aplicación de la NEC-17, y sobre la base del método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, mismos que oscilan entre 5 y 10 años.

#### **d) INVENTARIOS**

Los Inventarios están valorizados al costo de adquisición o de fabricación el cual no excede al valor de Mercado, estos Inventarios fueron objeto de la Aplicación de la NEC-17.

#### **e) RECONOCIMIENTO DEL INGRESO**

El ingreso es reconocido, cuando los activos son vendidos, siendo esta la base del reconocimiento del principio de realización.

#### **f) PARTICIPACIÓN UTILIDADES EMPLEADOS**

De conformidad a la aplicación de la legislación laboral vigente, corresponde la distribución del 15% de la utilidad del ejercicio a los empleados de la empresa, en dicha distribución se debe considerar como gasto el impuesto a la circulación de capitales.

#### **g) IMPUESTO A LA RENTA**

En concordancia con el código tributario vigente le corresponde a la empresa el pago del 25% de Impuesto a la Renta sobre la base de las utilidades del ejercicio, e incluyendo como gasto el impuesto a la circulación de capitales.

**NOTA 3.- CAJA**

Incluye:

Caja General		1,475.80	
Caja Chica		<u>80.00</u>	1,555.80

**NOTA 4.- BANCOS**

Incluye:

Bancos Locales	(a)	<u>13.80</u>	13.80
----------------	-----	--------------	-------

(a) Bancos Locales  
Incluye:

Banco	Cta. Cte. N°.	Valor
Filanbanco	592762383-0	<u>13.80</u>
		13.80

**NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR**

Incluye:

Cientes	(a)	126,593.36	
Llantera Oso Relacionada		7,792.99	
Tarjetas de Crédito	(b)	64.14	
Cuentas por Cobrar de difícil Recuperación		<u>9,209.78</u>	143,660.27

(a) Cientes  
Incluye:

Valores en Custodia	95,865.00
Cientes Supergric	1,274.03
Varios Cientes	<u>29,454.33</u>
	126,593.36

**(b) Tarjetas de Crédito**  
**Incluye:**

Dinners	<u>64.14</u>	
	64.14	

**NOTA 6.- INVENTARIOS**

**Incluye:**

Productos General	1,352.98	
Accesorios y Otros	<u>9,921.39</u>	11,274.35

**NOTA 7.- GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO**

**Incluye:**

Retención en la Fuente	<u>3,116.88</u>	3,116.88
------------------------	-----------------	----------

**NOTA 8.- INVERSIONES LARGO PLAZO**

**Incluye:**

Reencauchadora ERCO	(a) 770.00	
Inversiones Reexpresión 98 - 99	<u>976.89</u>	1,746.89

**(a) Reencauchadora ERCO**

**Incluye:**

Acciones	Valor	Capital
19250	0.04	770.00

NOTA 9.- ACTIVOS FIJOS

CUENTA	SALDO AL 31/12/1999	ADICIONES	DISMINUCION	TRANSFERENCIA	DEPRECIACION 2000	APLICACIÓN N.E.C. - 17	SALDO AL 31/12/2000
TERRENO	857.27	177,108.18				1,147.83	179,113.28
EDIFICIOS	80,227.92					107,421.93	187,649.85
EQUIPO DE OFICINA	2,441.18					3,373.14	5,814.32
EQUIPO DE COMPUTACION	2,830.26	1,117.76				4,082.06	8,030.08
EQUIPOS Y MAQUINARIA	22,549.43					30,192.77	52,742.20
MUEBLES Y ENSERES	7,302.72					9,545.48	16,848.20
VEHICULOS	4,247.57					1,190.82	5,438.39
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS FIJOS	-30,639.36				-16,876.57	-43,685.62	-91,201.55
	<b>89,816.99</b>	<b>178,225.94</b>	-	-	<b>-16,876.57</b>	<b>113,268.41</b>	<b>364,434.77</b>

**NOTA 10.- ACTIVO DIFERIDO**

Incluye:

Gastos Diferidos	67,948.05	
(-) Amortización Gastos Diferidos	<u>-40,768.83</u>	27,179.22

**NOTA 11.- OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Incluye:

Sobregiros Bancarios (a)	<u>1,043.08</u>	1,043.08
--------------------------	-----------------	----------

(a) Sobregiros Bancarios

Incluye:

Banco	Cta. Cte. N°.	Valor
Pichincha	763745-7	494.48
Internacional	080060366-0	<u>548.60</u>
		1,043.08

**NOTA.-12.- PROVEEDORES**

Incluye:

Compañía Ecuatoriana del Caucho	136,531.16	
Baterías Ecuador Cia. Ltda.	217.30	
Importadora Flores y Toro	38.08	
Reencauche Superior S.A.	4,194.08	
Llantera Barros C. Ltda.	<u>384.00</u>	141,344.62

**NOTA 13.- BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR****Incluye:**

Décimo Tercer Sueldo	420.00	
Décimo Cuarto Sueldo	144.88	
15% Participación Trabajadores	<u>2,480.46</u>	3,045.34

**NOTA 14.- IESS POR PAGAR****Incluye:**

Aportes al IESS	386.08	
Préstamo al IESS	24.55	
Fondos de Reserva	<u>690.00</u>	1,110.63

**NOTA 15.- SUELDOS POR PAGAR****Incluye:**

Sueldos Trabajadores	<u>1,202.08</u>	1,202.08
----------------------	-----------------	----------

**NOTA 16.- IMPUESTOS POR PAGAR****Incluye:**

IVA por Pagar	1,509.83	
Retenciones del IVA	251.52	
Retención Fuente por Pagar	912.35	
Impuesto a la Renta por Pagar	<u>3,513.99</u>	6,187.80

**NOTA 17.- CUENTAS POR PAGAR**

Incluye:

Sr. Roberto Wohlgemuth	<u>38,356.63</u>	<b>38,356.63</b>
------------------------	------------------	------------------

**NOTA 18.- CAPITAL SOCIAL**

Incluye:

Capital Pagado (a)	<u>4,000.00</u>	<b>4,000.00</b>
--------------------	-----------------	-----------------

(a) Capital Pagado  
Incluye:

SOCIOS	PORCENTAJE	CAPITAL
Roberto Wohlgemuth J.	50.00%	2,000.00
Gabriela Wohlgemuth J.	50.00%	<u>2,000.00</u>
	100.00%	4,000.00

**NOTA 19.- RESERVAS**

Incluye:

Reserva Legal	<u>1,535.46</u>	<b>1,535.46</b>
---------------	-----------------	-----------------

**NOTA 20.- RESERVA POR VALUACION**

Incluye:

Reserva por Valuación (Terreno)	<u>177,108.18</u>	<b>177,108.18</b>
---------------------------------	-------------------	-------------------

**NOTA 21.- RESERVA DE CAPITAL**

Incluye:

Reserva por Revalorización Patrimonio	35,899.12	
Reexpresión Monetaria 2000	<u>109,916.37</u>	145,815.49

**NOTA 22.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**

Incluye:

Resultado de Ejercicios Anteriores	<u>21,689.51</u>	21,689.51
------------------------------------	------------------	-----------

**NOTA 23.- RESULTADO DEL EJERCICIO**

Incluye:

Utilidad del Ejercicio Antes del 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta	18,536.41	
(-) 15% Participación Trabajadores	<u>-2,480.46</u>	
Utilidad Grabable	14,055.95	
(-) 25% Impuesto a la Renta	<u>-3,513.99</u>	
Utilidad del Ejercicio / 2000		10,541.96

#### **NOTA 24.- RESERVA LEGAL**

De conformidad con la Ley de Compañías. Art. 339, de la utilidad neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 5% para formar la Reserva Legal hasta que esta alcance por lo menos el 20% del Capital Suscrito.

Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

#### **NOTA 25.- APLICACIÓN NEC 17**

De conformidad con disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador por parte del Gobierno para la presentación de los Estados Financieros en dólares, y en concordancia con la norma establecida por la Federación Nacional de Contadores, la empresa procedió a aplicar a los Estados Financieros del 31 de Marzo del 2000 dichas disposiciones.

De igual forma se consideró la Resolución N° 00921 del 19 de Diciembre del 2000 del Servicio de Rentas Internas aplicando el R.E.I. como Ingreso Gravable.

#### **NOTA 26.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2000 y la Fecha de elaboración de éste informe (30 de Julio del 2001) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.