

**DICTAMEN DE AUDITORIA EXTERNA
DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑIA
LACTEOS SAN ANTONIO C.A.**

A los accionistas de
LACTEOS SAN ANTONIO C.A.

En cumplimiento a la ley No. 58, publicada en el Registro Oficial No. 594 del 30 de diciembre de 1986, se elabora el presente Dictamen de Auditoria Externa de los Estados Financieros de la compañía LACTEOS SAN ANTONIO C.A.

Hemos examinado el Balance General al 31 de Diciembre del 2001 y los correspondientes Estados de Perdidas y Ganancias, la Evolución del Patrimonio, Fuentes y Usos de Fondos y los Cambios en la Posición Financiera de la compañía al final del ejercicio económico. Estos Estados son responsabilidad de la Gerencia. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los mencionados Estados Financieros basándonos en nuestra Auditoría.

Los análisis fueron realizados de acuerdo con normas de Auditoria generalmente Aceptadas, contienen pruebas de los registros contables y demás procedimientos que han sido necesarios aplicar en este caso.

En nuestra opinión los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente la Situación Financiera de LACTEOS SAN ANTONIO C.A., así como su cumplimiento a las obligaciones tributarias que como sujetos pasivos le corresponde, al 31 de Diciembre del 2001, y los resultados de sus operaciones y los cambios en la Situación Financiera por el periodo enunciado, de conformidad con los principios de contabilidad y leyes vigentes en el Ecuador.

Atentamente,



Ing. Gerardo Alvarez A.
C.P.A. No. 11574
AUDITOR EXTERNO
Resolución No. 169

11 de Marzo del 2002

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.

BALANCES GENERALES COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000-2001
(Expresado en Dolares)

ACTIVO	2000	2001	VARIACION
CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar	998,01	909,18	-88,83
Deudores	319.250,69	471.712,74	152.462,05
Reservas	55.176,73	135.176,73	80.000,00
Cuentas por Cobrar	464.218,93	746.823,98	282.605,05
Documentos por Cobrar	51.903,20	40.091,18	-11.812,04
Cuentas por Cobrar	-	50.613,43	50.613,43
Deudores Varios	8.504,24	12.263,79	3.759,55
Prestamos Empleados	8.042,33	24.577,57	18.535,24
(-) Provisión Ctas. Incobrables	7.973,92	15.212,16	-7.238,24
Inventarios	102.346,27	102.954,80	608,53
Importaciones en Tránsito	49.881,50	13.083,08	-36.778,42
Repuestos y Accesorios	20.358,08	20.210,02	-148,06
Impuestos Anticipados	13.871,68	41.625,68	27.754,00
Intereses Anticipados	109,37	109,37	-
Retenciones Impuesto Renta	56,28	-	-56,28
I.V.A. Pagado	-	1.357,45	1.357,45
Asignaciones para Sucursal	8.000,00	8.000,00	-
Productos de Almacén	7.705,58	19.000,31	11.294,73
Operaciones Pendientes	1.726,71	321,20	-1.405,51
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.102.155,68	1.673.618,33	571.462,65
FIJO			
Terrenos	2.128,86	2.128,86	-
Edificios	242.413,27	242.413,27	-
Maquinaria	1.483.682,49	1.965.637,98	481.955,49
Maquinaria e Inst. en Montaje	32.219,69	11.554,30	-20.665,39
Equipo de Planta	207.302,58	279.289,34	71.986,76
Equipo de Planta en Montaje	-	3.557,70	3.557,70
Instalaciones	144.865,35	248.789,72	103.924,37
Muebles y Enseres, Equipo de Ofi.	48.495,87	54.966,38	6.470,51
Vehiculos	74.963,61	117.721,78	42.758,15
Herramientas	3.874,39	4.147,83	273,44
Equipos de Comercialización	2.491,17	-	-2.491,17
(-) Deprec. Acumulada	1.045.163,94	1.235.420,97	-190.257,03
TOTAL ACTIVO FIJO	1.197.273,34	1.694.786,17	497.512,83
OTROS ACTIVOS			
Anticipos a Terceros	150.536,00	62.272,06	-88.263,94
TOTAL ACTIVOS	2.449.965,02	3.430.676,58	980.711,56

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.

**BALANCES GENERALES COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000-2001
(Expresado en Dolares)**

PASIVO	2000	2001	VARIACION
CORRIENTE			
Proveedores	229.818,13	355.683,85	125.865,72
Acreedores Varios	176.378,00	244.429,12	68.053,12
Participación Trabajadores	101.107,64	112.702,95	11.595,31
Cuentas por Pagar	308,19	-	-308,19
Impuestos por Pagar	10.646,50	18.120,78	7.474,28
Gastos por Pagar	-	25.273,58	25.273,58
Documentos por Pagar	22.996,43	89.426,44	66.430,01
Cuentas por Pagar Socios	-	352.951,14	352.951,14
Provisiones	32.192,60	-	-32.192,60
TOTAL PASIVO CORRIENTE	573.445,49	1.198.587,86	625.142,37
LARGO PLAZO			
Documentos por Pagar	187.506,30	379.591,30	192.085,00
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	187.506,30	379.591,30	192.085,00
TOTAL PASIVOS	760.951,79	1.578.179,16	817.227,37
PATRIMONIO			
Capital Suscrito	309.637,44	309.637,44	-
Anticipo Capit. Futuras	8.150,31	8.664,09	513,78
Reserva Legal	11.430,84	50.704,77	39.273,93
Reserva por Revaloriz. Patrimonio	461.860,43	461.860,43	-
Reexpresión Monetaria	382.980,18	382.980,18	-
Utilidad Ejercicios Anteriores	-	0,44	0,44
Utilidad del Ejercicio	514.954,03	638.650,05	123.696,02
TOTAL DEL PATRIMONIO	1.689.013,23	1.852.497,40	163.484,17
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	2.449.965,02	3.430.676,56	980.711,54

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
 POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000 Y 2001
 (Expresado en Dolares)

	2000	2001	Variación
VENTAS NETAS	6.959.142,34	10.517.084,32	3.557.941,98
COSTO DE VENTAS	5.919.142,14	9.286.236,98	3.367.094,84
UTILIDAD BRUTA	1.040.000,20	1.230.847,34	190.847,14
GASTOS DE OPERACIÓN			
Gastos de Administración	113.209,13	205.875,35	92.666,22
Gastos de Financiación	-	20.981,29	20.981,29
Gastos de Ventas	166.236,40	272.073,75	105.837,35
TOTAL	279.445,53	498.930,39	219.484,86
Utilidad en Operación	760.554,67	731.916,95	-28.637,72
OTROS INGRESOS (GASTOS)			
Ingresos no Operacionales y Financieros	22.969,03	19.436,05	-3.532,98
Gastos Financieros	109.472,74	-	109.472,74
Utilidad Neta del año antes de participación de trabajadores e Impuestos	674.050,96	751.353,00	77.302,04
PROVISIONES			
15% Participación de Trabajadores	101.107,64	112.702,95	11.595,31
Impuesto ICC	57.989,29	-	-57.989,29
UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTOS	514.954,03	638.650,05	123.696,02
Impuesto a la Renta	115.372,52	95.797,51	-19.575,01
Reserva Legal	38.621,58	54.285,25	15.663,67
Retenciones Fuente IR	13.366,50	-	-13.366,50
RESULTADO NETO	347.593,43	488.567,29	140.973,86

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO
EJERCICIOS CONCEBIDOS AL 31 DE DICIEMBRE 2000-2001
(Expresado en Dolares)

CONCEPTO	2000		2001		VARIACION
	PARCIAL	TOTAL	PARCIAL	TOTAL	
ACTIVO CORRIENTE		1.102.155,68		1.673.619,33	571.462,65
Disponible		375.425,43		607.798,65	232.373,22
Caja	998,01		909,18		
Bancos	319.250,69		471.712,74		
Inversiones	55.176,73		135.176,73		
Exigible		522.694,78		859.157,77	336.462,99
Clientes	464.218,93		746.823,98		
Deudores Varios	8.504,24		12.263,79		
Prestamo Empleados	6.042,33		24.577,57		
Documentos por Cobrar	51.903,20		40.091,16		
Cuentas por Cobrar	-		50.613,43		
Provisión Ctas. Incobrables	7.973,92		15.212,16		
Realizable		102.346,27		102.954,80	608,53
Inventarios	102.346,27		102.954,80		
Otros Activos Corrientes		101.689,20		103.707,11	2.017,91
Imp. en Tránsito	49.861,50		13.083,08		
Intereses Anticipados	109,37		109,37		
Repuestos	20.358,08		20.210,02		
Imp. Anticipados	13.871,68		41.625,68		
Retenciones Impuesto Renta	56,28		-		
I.V.A. Pagado	-		1.357,45		
Asig. Para Sucursal	8.000,00		8.000,00		
Productos de Almacén	7.705,58		19.000,31		
Operaciones Pendientes	1.726,71		321,20		
PASIVO CORRIENTE		573.445,49		1.198.587,86	625.142,37
Proveedores	229.818,13		355.663,65		
Acreedores Varios	176.376,00		244.429,12		
Cuentas por Pagar	308,19		18.120,78		
Impuestos por Pagar	10.646,50		89.426,44		
Documentos por Pagar	22.996,43		25.273,58		
Gastos por Pagar	-		352.951,14		
Cuentas por Pagar Socios	-		-		
Provisiones	32.192,60		112.702,95		
Participación Trabajadores	101.107,64		-		
CAPITAL DE TRABAJO		528.710,19		476.030,47	53.679,72

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
ESTRUCTURACION DE LAS FUENTES Y USOS DE FONDOS
(Expresado en Dolares)

CUENTAS	DICIEMBRE 31.00	DICIEMBRE 31.01	FUENTES	USOS
ACTIVO NO CORRIENTE				
FIJO				
Terrenos	2.128,86	2.128,86	-	
Maqu. e Instal. en Montaje	32.219,69	11.554,30	20.665,39	
Edificios	242.413,27	242.413,27		-
Maquinaria	1.483.682,49	1.965.637,98		481.955,49
Equipo de Planta	207.302,58	279.289,34		71.986,76
Equipo de Planta en Montaje	-	3.557,70		3.557,70
Instalaciones	144.865,35	248.789,72		103.924,37
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	48.495,87	54.966,38		6.470,51
Vehículos	74.963,61	117.721,76		42.758,15
Herramientas	3.874,39	4.147,83		273,44
Equipos de Comercialización	2.491,17	-	2.491,17	
DEPRECIACIONES	-1.045.163,94	- 1.235.420,97	190.257,03	
OTROS ACTIVOS				
Anticipos a Terceros	150.536,00	62.272,06	88.263,94	
PASIVO L.P. Y PATRIMONIO				
Documentos por Pagar	187.506,30	379.591,30	192.085,00	
Capital Suscrito	309.637,44	309.637,44		
Anticipo Capitalización Futuras	8.150,31	8.664,09	513,78	
Reserva Legal	11.430,84	50.704,77	39.273,93	
Reserva por Revalorización Patrimonio	461.860,43	461.860,43		
Reexpre. Monetaria	382.980,18	382.980,18		
Utilidad Ejercicios Anteriores	-	0,44	0,44	
Utilidades del Ejercicio	514.954,03	638.650,05	123.696,02	
SUBTOTALES			657.246,70	710.926,42
Variación del Capital de Trabajo Neto			53.679,72	
TOTALES			710.926,42	710.926,42

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2001
 (Expresado en Dolares)

DESCRIPCION	SALDO AL 1 DE ENERO/01	MOVIMIENTOS DEL PERIODO	SALDO AL 31 DE DICIEM./01
Capital Suscrito	309.637,44	-	309.637,44
Anticipo Capit. Futuras	8.150,31	513,78	8.664,09
Reserva Legal	11.430,84	39.273,93	50.704,77
Reserva por Revaloriza. Patrin.	461.860,43	-	461.860,43
Reexpresión Monetaria	382.980,18	-	382.980,18
Utilidad Ejercicios Anteriores	-	0,44	0,44
Utilidad del Ejercicio	514.954,03	123.696,02	638.650,05
TOTALES	1.689.013,23	163.484,17	1.852.497,40

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

1. OPERACIONES:

La compañía se constituyó mediante Escritura Pública celebrada el 20 de Diciembre de 1975, ante el Notario Segundo del Cantón Cuenca, Dr. Rubén Vintimila Bravo, la misma que fue inscrita en el Registro Mercantil del cantón Cañar bajo el No. 1 de 15 de Enero de 1976. Posteriormente se realizaron algunas escrituras de aumento de capital celebradas en la misma Notaria, las mismas que se encuentran debidamente legalizadas.

Por Escritura Pública de 12 de junio de 1992, celebrada ante el Notario Segundo del Cantón Cuenca, e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Cañar, con el No. 5 el 5 de Agosto de 1992, la compañía elevó su capital social en la cantidad de 276'462.000, quedando establecido su capital social en la cantidad de 552'924.000.

Por Escritura Pública del 8 de Enero de 1997, celebrada ante el Notario Segundo del Cantón Cuenca, e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Cañar, con el Nro. 4 el 19 de Marzo de 1997, la compañía elevó su capital social en la cantidad de 1.105'848.000.

Por Escritura Pública del 11 de Junio de 1999, celebrada ante el Notario Segundo del Cantón Cuenca, Dr. Ruben Vintimilla Bravo, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cañar, con el Nro. 23 el 22 de Julio de 1999, la compañía elevó su Capital Social en la suma de 6.635'088.000, quedando establecido su Capital Suscrito en la cantidad de 7.740'436.000; lo que es igual en el nuevo signo monetario a USD 309.637,34

La actividad de la empresa, se enmarca en lo dispuesto por sus estatutos, y el fiel cumplimiento de sus deberes y obligaciones.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRACTICAS CONTABLES:

La compañía mantiene sus registros en moneda ecuatoriana (dólares) y de acuerdo con los principios contables y prácticas en el Ecuador, los mismos que son utilizados en la preparación de los estados financieros.

Las notas que siguen, resumen estos principios y su aplicación a los estados financieros descritos anteriormente.

LAS INVERSIONES: Están registradas al costo, el cual no excede la cotización del mercado.

LOS INVENTARIOS: Son valuados al costo promedio que no excede el valor de reposición o de realización. En tránsito incluyen el costo de las facturas más gastos de importación.

PROPIEDADES, MAQUINARIA Y EQUIPO: Están contabilizadas al costo de adquisición.

Los años de vida útil estimada de las instalaciones, maquinaria y equipo son las siguientes:

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

(Pág. 2)

ACTIVOS	AÑOS
Instalaciones	10
Maquinaria y Equipo	10
Muebles y Enseres	10
Equipos de Oficina	10
Equipos de Computación	5
Vehiculos	5

3. ACTIVO CORRIENTE:

CAJA:

Al 31 de Diciembre de 2001, se realizó el arqueo quedando el saldo de:

909.18

BANCOS:

Han sido debidamente conciliados con los estados bancarios a Diciembre 31/01 y sus saldos corresponden a:

Banco del Pichincha	77.222,20
Banco del Austro	257.255,69
Banco de Guayaquil	1.372,04
Banco de Internacional	72,23
Banco de la Producción (A)	67.298,68
Citibank	68.491,90
TOTAL	471.712,74

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

(Pág. 3)

INVERSIONES:

Al 31 de Diciembre de 2001 la compañía tiene registrado esta cantidad, las mismas que corresponden a:

Acciones en Prolacem	233,16
Acciones en Bco. Austro	47.773,03
Suscripción Acciones	7.170,54
Inversiones Banco Unibanco	80.000,00
TOTAL	135.176,73

4. ACTIVO EXIGIBLE:

Al 31 de Diciembre de 2001 las cuentas por cobrar se descomponen en:
(Esta cuenta está compuesta por 1+2+3)

1) CLIENTES (81)	318.580,42
Pillco Gerardo	13.746,83
Asoc. de Ganaderos de la Sierra	12.165,20
Castro Ruth	11.726,50
Coello José	13.767,15
Yogur Persa	32.370,88
Lactosa	12.732,72
Andino Patricio	12.132,80
Toral Bernardo Sociedad	29.442,87
Arguello Stalin	19.871,81
Varios (72)	160.623,66

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

(Pág. 4)

2) CLIENTES UHT (leche en tarrito) (69) 424.420,30

Mi Comisariato (salinas)	126.399,62
Almacenes TIA	9.413,98
Mendez Luis	5.739,31
Bernardo Toral Sociedad	18.076,08
Calderon Tomás	5.080,38
Carrión Henry	24.392,45
Comisariato Santa María	6.127,20
Supermaxi	74.976,00
Distribuidora Romar	15.086,16
Servicio Social de la Fuerza Terrestre	10.310,42
Fijeroa Seminario Hector	9.907,16
Distribuidora Galo Bravo S.A.	5.339,52
Vicuña Priscila	6.987,36
Velasco Martinez Critobal	18.715,02
Caraguay Eduardo	25.623,14
Quicamac	5.345,53
Varios (53)	192.714,97

3) LECHE MAQUILADA 3.823,26

TOTAL 746.823,98

Esto corresponde a productos entregados a Embotelladora Azuaya S.A.

Nota (1) Se ha revisado en su totalidad a estos 9 clientes que poseen más de USD 10.000; y por muestreo a los 72 restantes.

Nota (2) Se ha realizado una revisión total a estos 16 clientes que poseen más de USD 5.000 y por muestreo a los 53 restantes.

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

(Pág. 5)

DOCUMENTOS POR COBRAR (21)

Corresponden a:

Andino Patricio	3.132,72
Correa Hernan	3.701,85
Garcia Marcelo	2.080,00
Peralta Miguel	5.136,49
Carrion Gilberto	7.110,00
Serrano Gilberto	4.706,28
Moncayo Miriam	2.000,00
Arevalo Maria de Angeles	2.500,00
Varios (13)	9.723,82
TOTAL	40.091,16

Nota: A estos 8 clientes se ha revisado sus saldos y a los 13 restantes por muestreo.

CUENTAS POR COBRAR:

Esta cuenta corresponde a:

José Coello	10.457,01
Panchana Roller	402,22
Castro Roberto	2.826,47
Verdugo Margarita	93,20
Toral Bernardo Sociedad	31.203,15
González Carvallo Hugo	3.531,39
Molina Karla	2.100,00
TOTAL	50.613,43

DEUDORES VARIOS (28)

Corresponde a clientes que en su mayoría no pasan de USD 500,00;
existiendo una sola de USD 3000,00 que es Margarita Angamarca.

TOTAL **12.273,79**

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000

(Pág. 6)

PRESTAMO EMPLEADOS (39)

Son cantidades pequeñas que los empleados solicitan como anticipos:

TOTAL **24.577,57**

(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES

TOTAL **-15.212,16**

INVENTARIOS:

Esta cuenta corresponde a mercaderías en existencia y su saldo es de:

Materia Prima Directa 34.664,84

Materiales y Suministros 68.289,95

TOTAL **102.954,79**

IMPORTACIONES EN TRANSITO:

Esta cuenta corresponde a:

Repuestos Nimco (2) 7.618,99

Repuestos sobre los otros 3.300,00

Repuestos Nimco (C. Varaona) 136,27

Imp. Fajillas 2.027,82

TOTAL **13.083,08**

REPUESTOS:

Corresponde a Repuestos y accesorios que por previsión están en la Empresa

TOTAL **20.210,02**

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001 .

(Pág. 7)

IMPUESTOS ANTICIPADOS:

Corresponde al 1% Imp. Retenido (Clientes)

TOTAL **41.625,68**

INTERESES ANTICIPADOS:

Corresponde a una Liquidación de esta cuenta:

TOTAL **109,37**

IVA PAGADO

Corresponde IVA pagado ventas 12%

TOTAL **1.357,45**

ASIGNACIONES PARA SUCURSAL

TOTAL **8.000,00**

PRODUCTOS DE ALMACEN

Corresponde a producto que se encuentran en Stock, por:

TOTAL **19.000,31**

OPERACIONES PENDIENTES:

Corresponden a operaciones pendientes con Planta:

TOTAL **321,20**

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

(Pág. 9)

7. PASIVO CORRIENTE:

PROVEEDORES:

Esta cuenta está descompuesta de la siguiente manera::

Planta	18.830,33
Chuichun	7.496,85
Abzul	2.627,87
Zhud	10.772,95
Sucursal San Juan	2.165,28
Sucursal Cuenca	12.597,02
Moloboc	4.624,31
Ventanas	2.234,17
Amanta	7.467,41
Sta. Rosa	3.786,57
Chunchi	5.055,69
Cebadas	11.026,38
Pucará	4.045,35
Burgay	7.373,74
San Carlos	7.889,34
Biblian	8.938,50
Guayrapungo	27.793,94
Ingapirca	5.040,97
Tarqui	10.915,54
Planta (S)	192.448,94
Salto	386,57
Mosquera	1.584,58
Paccha	45,45
Ciavichay Lucia	527,30
Angamarca Margarita	8,79
TOTAL	355.683,85

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

(Pág. 10)

ACREEDORES VARIOS:

Esta cuenta mantiene los siguientes saldos:

Miguel Moncayo	26.003,51
Rol de Pagos	5.353,84
Multipacking S.C.C.	5.001,84
Productos Paraiso	6.522,19
Plasticos del Litoral	1.355,37
Ondutec	9.626,22
Imprexcom	2.144,01
Proquand	4.426,43
Centro Aut. Machangara	143,33
Labdin	608,76
Electro Control	148,60
Fehierro	69,67
La Llave	1.302,82
Imp. Mercanova	806,31
Surtiples	764,69
Solpack	1.402,04
Descalci	1.794,64
Prolavall	1.675,44
Mercantil Gral	3.728,71
Rhemanía	1.422,65
Imp. Com. Conersa	293,40
Maq. Henriques	624,37
Com. Salvador Pacheco	444,98
Computck	12,37
Imp. Mosalve Moreno	1.236,31
Cenelsur	139,65
Dis. Alvarez Morales	618,62
Tecniman	135,32
Guillermo León Bustos	81,75
Freno Seguro	153,75
El Hierro	369,29

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

(Pág. 11)

Aso. Ganaderos	2.623,50
Simbex Ecuador S.A.	439,18
Transportes Ortiz	49,50
Var. Acreedores	80.526,77
S. Antonio (P)	8.000,00
Rol de Pagos (S)	7.553,15
Distribuidora Cuenca	143,23
CH. Girados no Cobrados	1.170,51
Mat. y Sum. Tetrapack	65.512,39

TOTAL **244.429,12**

PARTICIPACION TRABAJADORES:

Se ha cargado a esta cuenta el 15% de las Utilidades del Ejercicio 2001

TOTAL **112.702,95**

IMPUESTOS POR PAGAR:

Corresponden a los siguientes rubros:

I.V.A. 30%	916,73
I.V.A. 70%	88,54
I.V.A. 100%	81,46
Imp. Renta 1% Per. Natural	4.688,64
Imp. Renta 1% Sociedades	992,18
Imp. Renta 5% Honor. Per. Nat.	5,02
I.V.A. Cobrado	11.348,21

TOTAL **18.120,78**

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

(Pág. 12)

GASTOS POR PAGAR:

Corresponden a:

Decimo Tercer Sueldo	1.462,05
Decimo Cuarto Sueldo	51,65
Fondo de Reserva	4.155,70
IESS por Pagar	3.108,98
(1) Reserva Jubilación Patronal	4.095,20
Energia Electrica	9.800,00
Agua	2.600,00
TOTAL	25.273,58

- (1) Nota: La compañía debe proceder a realizar el respectivo calculo actuarial a fin de dar cumplimiento con la ley respecto a la "Provisión a la Jubilación Patronal" de sus Trabajadores.

DOCUMENTOS POR PAGAR:

Corresponde a la Deuda que mantiene la compañía con:

Parte Corriente de la Deuda a L.P.	74.000,00
Garcia Gladis	5.396,43
Moncayo Alvarado Luis	9.500,00
Moncayo Reyna	530,00
TOTAL	89.426,43

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

(Pág. 13)

CUENTAS POR PAGAR SOCIOS:

Corresponden a Dividendos de acuerdo a la resolución de la junta general:

TOTAL	352.951,14
--------------	-------------------

DOCUMENTOS POR PAGAR L.P.

Corresponde a la Deuda que mantiene la compañía con:

Aleandrino Moncayo	76.000,00
Tetra-Pack Cia. Ltda.	70.100,14
Tetrapack LLEN 200C	125.405,00
Tetrapack LLEN 500C	108.086,16

TOTAL	379.591,30
--------------	-------------------

CAPITAL SUSCRITO:

Este capital está respaldado por las debidas Escrituras Públicas y debidamente aprobado por la Superintendencia de Compañías. A la fecha se encuentra íntegramente suscrito y pagado.

Capital Suscrito	309.637,44
------------------	-------------------

ANTICIPO CAPITALIZACIONES FUTURAS

Corresponde a 38 accionistas que tienen sus depósitos bajo esta cuenta

8.664,09

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

(Pág. 14)

RESERVA LEGAL:

La compañía ha dado cumplimiento con esta disposición, su saldo es:

Reserva Legal	50.704,77
---------------	-----------

RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO:

Esta cuenta mantiene el mismo saldo del ejercicio anterior:

461.860,43

REEXPRESION MONETARIA:

Igualmente no ha sido modificada con la del ejercicio anterior:

382.980,18

UTILIDADES DEL EJERCICIO:

Utilidades del Ejercicio

638.650,05

LACTEOS SAN ANTONIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

(Pág. 15)

VENTAS:

Las ventas están divididas en:

Ventas Planta Cuenca:	4'036.428,37
- Descuentos y Devoluciones:	- 29.900,57
- Desperdicios y Perdidas Ventas	- 9.818,85
Ventas Planta Suscal:	6'551.304,20
-Descuentos y Devoluciones:	- 30.928,83

TOTAL VENTAS

10'517.084,32