

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

A los accionistas de
LACTEOS SAN ANTONIO C.A.

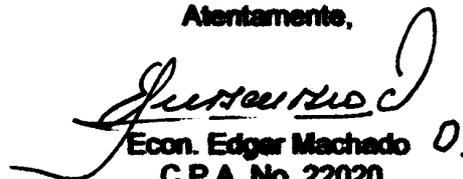
En cumplimiento a la ley No. 58, publicada en el Registro Oficial No. 594 del 30 de diciembre de 1986, se elabora el presente Dictamen de Auditoria Externa de los Estados Financieros de la compañía LACTEOS SAN ANTONIO C.A.

Hemos examinado el Balance General al 31 de Diciembre de 2002 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 2002, 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,


Econ. Edger Machado O.
C.P.A. No. 22020
AUDITOR EXTERNO
Resolución No. 210

11 de Marzo del 2003

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.

**BALANCES GENERALES COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001-2002
(Expresado en Dolares)**

ACTIVO	2001	2002	VARIACION
CORRIENTE			
Caja	909,18	1.109,22	200,04
Bancos	471.712,74	483.311,13	11.598,39
Inversiones	135.176,73	55.176,73	-80.000,00
Clientes	746.823,98	1.053.257,96	306.433,98
Documentos por Cobrar	40.091,16	23.694,92	-16.396,24
Cuentas por Cobrar	50.613,43	113.965,94	63.352,51
Deudores Varios	12.263,79	78.032,63	65.768,84
Prestamos Empleados	24.577,57	15.507,64	-9.069,93
(-) Provisión Ctas. Incobrables	- 15.212,16	- 27.021,03	-11.808,87
Inventarios	102.954,80	109.790,46	6.835,66
Importaciones en Tránsito	13.083,08	13.144,06	60,98
Repuestos y Accesorios	20.210,02	18.992,84	-1.217,18
Impuestos Anticipados	41.625,68	81.328,71	39.703,03
Intereses Anticipados	109,37	-	-109,37
I.V.A. Pagado	1.357,45	2.175,93	818,48
Asignaciones para Sucursal	8.000,00	-	-8.000,00
Productos de Almacén	19.000,31	26.789,13	7.788,82
Operaciones Pendientes	321,20	2.779,48	2.458,28
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.673.618,33	2.052.035,75	378.417,42
FIJO			
Terrenos	2.128,86	2.128,86	-
Edificios	242.413,27	271.311,43	28.898,16
Maquinaria	1.965.637,98	2.146.302,04	180.664,06
Maquinaria e Inst. en Montaje	11.554,30	1.597,37	-9.956,93
Equipo de Planta	279.289,34	425.920,94	146.631,60
Equipo de Planta en Montaje	3.557,70	21.623,52	18.065,82
Instalaciones	248.789,72	272.928,26	24.138,54
Muebles y Enseres, Equipo de Ofi.	54.966,38	59.228,53	4.262,15
Vehículos	117.721,76	162.179,82	44.458,06
Herramientas	4.147,83	4.147,83	-
(-) Deprec. Acumulada	- 1.235.420,97	- 1.408.660,98	-173.240,01
TOTAL ACTIVO FIJO	1.694.786,17	1.958.707,62	263.921,45
OTROS ACTIVOS			
Anticipos a Terceros	62.272,06	46.434,38	-15.837,68
TOTAL ACTIVOS	3.430.676,56	4.057.177,75	626.501,19

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.

BALANCES GENERALES COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001-2002
(Expresado en Dolares)

PASIVO	2001	2002	VARIACION
CORRIENTE			
Proveedores	355.683,85	402.696,12	47.012,27
Acreedores Varios	244.429,12	221.860,51	-22.568,61
Participación Trabajadores	112.702,95	157.035,93	44.332,98
Cuentas por Pagar	-	1.433,17	1.433,17
Impuestos por Pagar	18.120,78	23.905,71	5.784,93
Gastos por Pagar	25.273,58	46.226,11	20.952,53
Documentos por Pagar	89.426,44	17.656,43	-71.770,01
Cuentas por Pagar Socios	352.951,14	-	-352.951,14
Provisiones	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.198.587,86	870.813,98	-327.773,88
LARGO PLAZO			
Documentos por Pagar	379.591,30	447.276,30	67.685,00
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	379.591,30	447.276,30	67.685,00
TOTAL PASIVOS	1.578.179,16	1.318.090,28	-260.088,88
PATRIMONIO			
Capital Suscrito	309.637,44	1.548.187,20	1.238.549,76
Capital Suscrito no Pagado	-	- 647.175,76	-647.175,76
Anticipo Capit. Futuras	8.664,09	24,42	-8.639,67
Reserva Legal	50.704,77	103.340,76	52.635,99
Reserva por Revaloriz. Patrimonio	461.860,43	-	-461.860,43
Reexpresión Monetaria	382.980,18	-	-382.980,18
Capital Adicional	-	844.840,61	844.840,61
Utilidad Ejercicios Anteriores	0,44	-	-0,44
Utilidad del Ejercicio	638.650,05	889.870,24	251.220,19
TOTAL DEL PATRIMONIO	1.852.497,40	2.739.087,47	886.590,07
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	3.430.676,56	4.057.177,75	626.501,19

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001 Y 2002
 (Expresado en Dolares)

	2001	2002	Variación
VENTAS NETAS	10.517.084,32	12.243.322,52	1.726.238,20
COSTO DE VENTAS	9.286.236,96	10.593.761,23	1.307.544,25
UTILIDAD BRUTA	1.230.847,34	1.649.541,29	418.693,95
GASTOS DE OPERACIÓN			
Gastos de Administración	205.875,35	245.785,75	39.910,40
Gastos de Financiación	20.981,29	28.195,75	7.214,46
Gastos de Ventas	272.073,75	355.027,28	82.953,53
TOTAL	498.930,39	629.008,78	130.078,39
Utilidad en Operación	731.916,95	1.020.532,51	288.615,56
OTROS INGRESOS (GASTOS)			
Ingresos no Operacionales y Financieros	19.436,05	26.373,66	6.937,61
Utilidad Neta del año antes de participación de trabajadores e impuestos	751.353,00	1.046.906,17	295.553,17
PROVISIONES			
15% Participación de Trabajadores	112.702,95	157.035,93	44.332,98
UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTOS	638.650,05	889.870,24	251.220,19
Impuesto a la Renta	95.797,51	189.467,56	93.670,05
Reserva Legal	54.285,25	70.040,27	15.755,02
RESULTADO NETO	488.567,29	630.362,41	141.795,12

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINAL DEL CAPITAL DE TRABAJO
VARIACION CONCEBIDOS AL 31 DE DICIEMBRE 2001-2002
 (Expresado en Dolares)

CONCEPTO	2001		2002		VARIACION
	PARCIAL	TOTAL	PARCIAL	TOTAL	
ACTIVO CORRIENTE		1.673.918,33		2.082.036,76	378.417,42
Disponible		607.798,65		539.597,08	-68.201,57
Caja	909,18		1.109,22		
Bancos	471.712,74		483.311,14		
Inversiones	135.176,73		55.176,72		
Exigible		859.157,77		1.257.438,06	398.280,29
Cilientes	746.823,98		1.053.257,96		
Deudores Varios	12.263,79		78.032,63		
Prestamo Empleados	24.577,57		15.507,64		
Documentos por Cobrar	40.091,16		23.694,92		
Cuentas por Cobrar	50.613,43		113.965,94		
Provisión Clas. Incobrables	15.212,16		27.021,03		
Realizable		102.954,80		109.790,46	6.835,66
Inventarios	102.954,80		109.790,46		
Otros Activos Corrientes		103.707,11		145.210,15	41.503,04
Imp. en Tránsito	13.083,06		13.144,06		
Intereses Anticipados	109,37		-		
Repuestos	20.210,02		18.992,84		
Imp. Anticipados	41.625,68		81.328,71		
I.V.A. Pagado	1.357,45		2.175,93		
Asig. Para Sucursal	8.000,00		-		
Productos de Almacén	19.000,31		26.789,13		
Operaciones Pendientes	321,20		2.779,48		
PASIVO CORRIENTE		1.198.587,86		870.813,98	-327.773,88
Proveedores	355.683,85		402.696,12		
Acreedores Varios	244.429,12		221.860,51		
Cuentas por Pagar	-		1.433,17		
Impuestos por Pagar	18.120,78		23.905,71		
Documentos por Pagar	89.426,44		17.656,43		
Gastos por Pagar	25.273,58		46.226,11		
Cuentas por Pagar Socios	352.951,14		-		
Participación Trabajadores	112.702,95		157.035,93		
CAPITAL DE TRABAJO		475.030,47		1.181.221,77	706.191,30

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

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

CUENTAS	DICIEMBRE 31.01	DICIEMBRE 31.02	FUENTES	USOS
ACTIVO NO CORRIENTE				
FLJO				
Terrenos	2.128,86	2.128,86		
Maqu. e Instal. en Montaje	11.554,30	1.597,37	9.956,93	
Edificios	242.413,27	271.311,43		28.898,16
Maquinaria	1.965.637,98	2.146.302,04		180.664,06
Equipo de Planta	279.289,34	425.920,94		146.631,60
Equipo de Planta en Montaje	3.557,70	21.623,52		18.065,82
Instalaciones	248.789,72	272.928,26		24.138,54
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	54.966,38	59.228,53		4.262,15
Vehículos	117.721,76	162.179,82		44.458,06
Herramientas	4.147,83	4.147,83		
DEPRECIACIONES	1.235.420,97	1.408.660,98	173.240,01	
OTROS ACTIVOS				
Articipos a Terceros	62.272,06	46.434,38	15.837,68	
PASIVO L.P. Y PATRIMONIO				
Documentos por Pagar	379.591,30	447.276,30	67.685,00	
Capital Suscrito	309.637,44	1.548.187,20	1.238.549,76	
Capital Suscrito no Pagado	-	647.175,76		647.175,76
Anticipo Capitalización Futuras	8.664,09	24,42		8.639,67
Reserva Legal	50.704,77	103.340,76	52.635,99	
Reserva por Revalorización Patrimonio	461.860,43	-		461.860,43
Reexpre. Monetaria	382.980,18	-		382.980,18
Capital Adicional	-	844.840,61	844.840,61	
Utilidad Ejercicios Anteriores	0,44	-		0,44
Utilidades del Ejercicio	638.650,05	889.870,24		-251.220,19
SUBTOTALES			2.402.745,98	1.696.554,68
Variación del Capital de Trabajo Neto				708.191,30
TOTALES			2.402.745,98	2.402.745,98

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2002
 (Expresado en Dolares)

DESCRIPCION	SALDO AL 1 DE ENERO/02	MOVIMIENTOS DEL PERIODO	SALDO AL 31 DE DICIEM./02
Capital Suscrito	309.637,44	1.238.549,76	1.548.187,20
Capital Suscrito no Pagado	-	-647.175,76	647.175,76
Anticipo Capit. Futuras	8.664,09	-8.639,67	24,42
Reserva Legal	50.704,77	52.635,99	103.340,76
Reserva por Revaloriza. Patrin.	461.860,43	-461.860,43	-
Reexpresión Monetaria	382.960,18	-382.960,18	-
Capital Adicional	-	844.840,61	844.840,61
Utilidad Ejercicios Anteriores	0,44	-0,44	-
Utilidad del Ejercicio	638.650,06	251.220,19	889.870,24
TOTALES	1.862.497,40	889.990,07	2.739.067,47

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

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 Vintimilla 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 Notaría, 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

Por Escritura Publica del 7 de agosto del 2002, celebrada ante el Notario Tercero del cantón Cuenca, Dr. Florencio Regalado Polo, e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Cañar, con el No.39 el 26 de agosto del 2002, la compañía elevó su capital suscrito en la suma de 1'238.549,76, quedando establecido su capital suscrito en la cantidad de USD. 1'548.187,20.

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

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Pág. 2)

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:

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

3. ACTIVO CORRIENTE:

CAJA:

Al 31 de Diciembre de 2002, se realizó el arqueo quedando el saldo de:

1.109,22

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Pág. 3)

BANCOS:

Han sido debidamente conciliados con los estados bancarios a Diciembre 31/02 y sus saldos corresponden a:

Banco del Pichincha	101.769,70
Banco del Austro	338.000,26
Banco de Guayaquil	16.646,53
Banco Internacional	800,09
Banco de la Producción (A)	12.740,65
Citibank	13.353,90

TOTAL **483.311,13**

INVERSIONES:

Al 31 de Diciembre de 2002 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

TOTAL **55.176,73**

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Pág. 4)

4. ACTIVO EXIGIBLE:

Al 31 de Diciembre de 2002 las cuentas por cobrar se descomponen en:
(Esta cuenta está compuesta por 1+2+3)

1) CLIENTES (82)

Asoc. de Ganaderos de la Sierra	35.129,68
Pillco Gerardo	16.738,53
Guerrero Miguel	11.878,58
Supermercado La Favorita C. Ltda.	10.603,53
Molina Lui Alfonso	8.265,81
Diprolacte Cia. Ltda	8.508,45
Impotadora el Rosario	5.566,26
Liembres Elizabeth	7.308,27
Coello Jose	6.053,89
Yogur Persa	7.979,00
Albaracin Jose	5.514,16
Varios (71)	97.240,50

TOTAL **220.786,66**

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Pág. 5)

2) CLIENTES UHT (leche en tarrito) (83)

Mi Comisariato (salinas)	316.751,81
Almacenes TIA	23.913,48
Rodriguez Maria Luisa	7.466,98
Caceres Alfredo	13.747,92
Mendez Luis	7.615,60
Diprolacte Cia. Ltda.	11.469,82
Carrión Henry	36.175,18
Cambien Luz	9.450,60
Comisariato Santa María	7.794,00
Supermercado La Favorita Cia. Ltda.	130.634,65
Distribuidora Romar	8.890,93
Servicio Social de la Fuerza Terrestre	10.178,88
Mega Santa Maria (Ofelia)	6.588,00
Ruiz Ximena	11.644,86
Fijeroa Seminario Hector	26.205,48
Vicuña Priscila	8.306,17
Velasco Martinez Cristóbal	39.184,75
Garzon Washington	5.623,35
Caraguay Eduardo	36.503,83
Super Capitan	6.751,00
Gomez Gairo	6.870,60
Velasco Nayda (Petroecuador)	8.208,00
Marinarza S.A	8.721,65
Cedeño Jorge	10.122,58
Varios (59)	57.375,30

TOTAL

816.195,42

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Pág. 6)

3) LECHE MAQUILADA	16.275,88
TOTAL	1'053.257,96

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

Nota (1) Se ha revisado en su totalidad a los clientes que poseen más de USD 5.000; y por muestreo a los restantes.

DOCUMENTOS POR COBRAR (9):

Corresponden a:

Angamarca Carlos	141,73
Garcia Marcelo	436,67
Peralta Miguel	412,85
Idrovo Marcelo	3.070,00
Moncayo Remigio	390,00
Verdugo Maria Dolores	506,82
Cumbico Luz	1.496,00
Piña Espinoza Jose	600,00
Pilco Gerardo	16.640,85
TOTAL	23.694,92

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Pág. 7)

CUENTAS POR COBRAR (13):

Esta cuenta corresponde a:

Alvarado Rafael	299,07
Coello Jose	5.749,24
Molina Luis	733,22
Navarrete Wilson	382,22
Castro Ruth	3.113,21
Andino Patricio	48,00
Castro Roberto	347,42
Salas Arias Marlon	12,87
Moncayo Luis David	21.000,00
Toral Bernardo Sociedad	282,00
Toral Bernardo Sociedad	77.267,30
Gonzales Carballo Hugo	3.531,39
Molina Karla	900,00
Moncayo Marina	300,00

TOTAL

113.965,94

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Pág. 8)

DEUDORES VARIOS (22)

Corresponde a:

Polo Walter	34.065,44	
Romo Jaime	1.000,00	
Carrion Henry	6.800,00	
Arguello Estalin	14.336,75	
Idrovo Marcelo	1.000,00	
Calle Luis	2.000,00	
Chauca Segundo	2.200,00	
Arevalo Ma. Angeles	3.000,00	
Moncayo Rigoberto	2.200,00	
Claudia Torres	5.891,86	
Espinoza Pedro	1.059,27	
Moscoso Gustavo	2.000,00	
Varios (10)	2.479,31	
TOTAL		78.032,63

Nota: Se ha tomado a los clientes (12) que poseen más de USD 1.000,00

PRESTAMO EMPLEADOS (12)

Son cantidades pequeñas que los empleados solicitan como anticipos:

TOTAL	15.507,64
--------------	------------------

(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES

TOTAL	-27.021,03
--------------	-------------------

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Pág. 9)

INVENTARIOS:

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

Materia Prima Directa	74.989,54	
Materiales y Suministros	34.800,92	
	TOTAL	109.790,46

IMPORTACIONES EN TRANSITO:

Esta cuenta corresponde a:

Envaz. y Centrifuga	10.874,46	
Repuestos sobre los otros	2.252,64	
Maquina Envasadora IS-3	16,96	
	TOTAL	13.144,06

REPUESTOS:

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

TOTAL	18.992,84
--------------	------------------

IMPUESTOS ANTICIPADOS:

Corresponde al 1% Imp. Retenido (Clientes)

TOTAL	81.328,71
--------------	------------------

IVA PAGADO

Corresponde IVA pagado ventas 12%

TOTAL	2.175,93
--------------	-----------------

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Pág. 10)

PRODUCTOS DE ALMACEN

Corresponde a producto que se encuentran en Stock, por:

TOTAL **26.789,13**

OPERACIONES PENDIENTES:

Corresponden a operaciones pendientes con Planta:

TOTAL **2.779,48**

5. ACTIVOS FIJOS:

Terrenos	2.128,86
Edificios	271.311,43
Maquinaria	2'146.302,04
Maq. e Instalac. en Montaje	1.597,37
Equipo de Planta	425.920,94
Equipo de Planta en Motaje	21.623,52
Instalaciones	272.928,26
Muebles, Enseres, Eq. De Ofic.	59.228,53
Vehículos	162.179,82
Herramientas	4.147,83
(-) Deprec. Acumulada	(1'408.660,98)

TOTAL **1'958.707,62**

6. OTROS ACTIVOS

Anticipos a Terceros

Corresponden a anticipos a proveedores:

TOTAL **46.434,38**

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Pág. 11)

7. PASIVO CORRIENTE:

PROVEEDORES

Esta cuenta está descompuesta de la siguiente manera::

Planta	34.040,72
Chuichun	8.862,31
Abzul	2.695,17
Zhud	9.712,38
Sucursal San Juan	1.782,59
Sucursal Cuenca	6.503,78
Ventanas	2.549,29
Sta. Rosa	78,55
Chunchi	2.216,83
Cebadas	10.761,90
Pucará	3.692,75
Burgay	1.317,67
San Carlos	9.915,59
Biblian	12.011,75
Huayrapungo	24.479,55
Ingapirca	4.085,05
Tarqui	23.221,30
Planta (S)	227.234,82
Chorocopte	15.414,18
Mosquera	1.535,38
Paccha	25,34
Siavichay Lucia	559,22

TOTAL

402.696,12

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Pág. 12)

ACREEDORES VARIOS:

Esta cuenta mantiene los siguientes saldos:

Miguel Moncayo	19.943,57
Rol de Pagos	20.800,11
FLEXIPLAST	11.116,87
Productos Paraiso	9.703,70
Ondutec	10.652,12
Labdin	3.339,08
Electro Control	619,83
Fehierro	215,26
La Llave	2.155,25
Imp. Mercanova	2.051,18
Surtinples	2.816,03
Solpack	348,20
Descalci	727,56
Prolavall	354,42
Sarmiento Ivan (WARN)	34,38
Imp. Com. Conersa	45,78
Carorama	2.419,58
Com. Salvador Pacheco	400,10
Dist. Alvarez Morales	140,80
Tecniman	77,33
Freno Seguro	58,16
El Hierro	352,83
Andrade Manuel	563,85
Sinamert	97,07
Var. Acreedores	6.969,45
Mercedes Benavides	2.976,62
Distribuidora Cuenca	143,23
Ch. Girados y no Cobrados	1.607,93
Mater. Y Sum. Tetra Pack	121.130,22
TOTAL	221.860,51

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Pág. 13)

PARTICIPACION TRABAJADORES:

Se ha cargado a esta cuenta el 15% de las Utilidades del Ejercicio 2002

TOTAL **157.035,93**

IMPUESTOS POR PAGAR:

Corresponden a los siguientes rubros:

I.V.A. 30%	731,83
I.V.A. 70%	14,78
I.V.A. 100%	254,89
Imp. Renta 1% Per. Natural	8.122,08
Imp. Reten. x Pagar 5 %	13,13
Imp. Renta 1% Sociedades	1.553,63
Imp. Renta 5% Honor. Per. Nat.	52,25
I.V.A. Cobrado	13.163,12

TOTAL **23.905,71**

GASTOS POR PAGAR:

Corresponden a:

Decimo Tercer Sueldo	1.733,86
Decimo Cuarto Sueldo	127,75
Fondo de Reserva	7.835,32
IESS por Pagar	4.545,98
(1) Reserva Jubilación Patronal	4.983,20
Energia Electrica	20.300,00
Agua	6.700,00

TOTAL **46.226,11**

(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.

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Pág. 14)

DOCUMENTOS POR PAGAR:

Corresponde a la Deuda que mantiene la compañía con:

Garcia Gladis	5.396,43
Moncayo Alvarado Luis	10.600,00
Moncayo Reyna	660,00
Pinto Fernando	1.000,00
TOTAL	17.656,43

DOCUMENTOS POR PAGAR L.P.

Corresponde a la Deuda que mantiene la compañía con:

Tetra Pack Envasadora 1000CM3	213.345,00
Tetra-Pack Cia. Ltda.	41.600,14
Tetrapack LLEN 200C	104.245,00
Tetrapack LLEN 500C	88.086,16
TOTAL	447.276,30

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Pág. 15)

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 parcialmente pagado.

Capital Suscrito	1'548.187,20
------------------	--------------

Nota: De acuerdo a la escritura pública en la que se dio el último aumento de capital, hay un saldo por pagar de 647.175,76 teniendo un plazo de 2 años para hacerlo.

ANTICIPO CAPITALIZACIONES FUTURAS

Corresponde a un accionista que tienen sus depósitos bajo esta cuenta

24,42

RESERVA LEGAL:

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

Reserva Legal	103.340,76
---------------	------------

CAPITAL ADICIONAL:

Esta cuenta mantiene el mismo saldo del ejercicio anterior:

844.840,61

Nota: Esta cuenta es la suma de la Reserva por Revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria, la que estaba obligada a hacerlo al 31 de diciembre del 2000.

LACTEOS SAN ANTONIO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Pág. 16)

UTILIDADES DEL EJERCICIO:

Utilidades del Ejercicio antes de impuestos: **889.870,24**

Nota: Para el calculo del impuesto a la renta, por tener reinversiones, se hace de la siguiente manera.

330.000 x 15% =	49.500
559.870,20 x 25% =	139.967,56
	189.467,56

VENTAS:

Las ventas están divididas en:

Ventas Planta Cuenca:	3'711.817,31
- Descuentos y Devoluciones:	- 7.321,98
- Desperdicios y Perdidas Ventas	- 14.561,59
Ventas Planta Suscal:	8'591.957,04
- Descuentos y Devoluciones:	-36.991,63
- Desperdicios y Perdidas Ventas	- 1.576,63

TOTAL VENTAS

12'243.322,52