



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores accionistas de

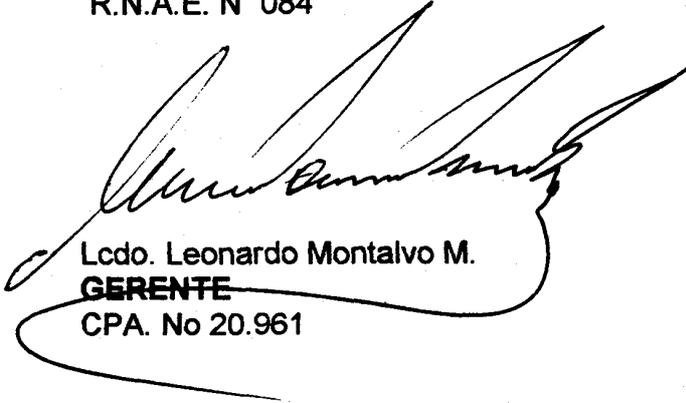
INDUSTRIA LICORERA EMBOTELLADORA DE PICHINCHA S.A. ILEPSA

1. Hemos examinado el Balance General de **INDUSTRIA LICORERA EMBOTELLADORA DE PICHINCHA S.A. ILEPSA** al 31 de diciembre de 2007 y sus correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo, que le son relativos por el año terminado a esa fecha. Estos Estados Financieros son responsabilidad de los Administradores de la Compañía. Nuestra Responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos, en base a nuestra auditoría.
2. Nuestro examen se efectuó de acuerdo con Normas de Auditoría de General Aceptación. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que soportan las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes efectuadas por la Administración, así como la evaluación de presentación de los estados financieros en general.
Consideramos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para nuestra opinión.
3. En el año 2005 la Compañía registró una provisión por jubilación patronal, la cual no se ajustó a lo que indica el estudio actuarial, tanto en el 2006 como en el 2007 no se ha actualizado dicha reserva, y solamente provisionó la suma de US \$ 10.320,00.
4. La Empresa ha dado de baja cuentas del Activo por un valor de US \$ 57.004,61 contra la cuenta Patrimonial Gastos Años Anteriores, tal como se explica en la Nota 22, lo que ha ocasionado que los resultados del presente ejercicio se encuentren sobrevalorados.

5. En nuestra opinión, excepto por lo indicado en los numerales 3 y 4, los Estados Financieros que se acompañan presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **INDUSTRIA LICORERA EMBOTELLADORA DE PICHINCHA S.A. ILEPSA**, al 31 de diciembre de 2007, los resultados de sus operaciones y los cambios en su situación financiera por el año terminado a esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados.
6. La Compañía prepara sus estados financieros en base a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad – NEC – las cuales podrían diferir en ciertos aspectos de las Normas Internacionales de Contabilidad. Por lo tanto, los estados financieros adjuntos no tienen como propósito presentar la posición financiera, resultado de sus operaciones y flujos de efectivo de **INDUSTRIA LICORERA EMBOTELLADORA DE PICHINCHA S.A. ILEPSA**, de conformidad con principios y prácticas generalmente aceptadas en países y jurisdicciones diferentes a los de la República del Ecuador.

Quito, 28 de Febrero de 2008

FELIX MONTALVO & ASOCIADOS FELMON C. LTDA.
R.N.A.E. N° 084



Lcdo. Leonardo Montalvo M.

GERENTE

CPA. No 20.961

INDUSTRIA LICORERA EMBOTELLADORA DE PICHINCHA S.A. ILEPSA**BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007**

<u>ACTIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>2007</u>
ACTIVOS CORRIENTES:		
Caja y Bancos	3	27.170,37
Inversiones	4	50.000,00
Clientes-Neto	5	109.021,39
Cuentas del Personal		14.801,03
Deudores Varios	6	1.509,88
Impuestos por Cobrar	7	14.858,15
Gastos Pagados por Adelantado	8	7.414,51
Inventarios Materia Prima y Materiales		224.919,53
Inventarios de Productos en Proceso		2.621,40
Inventario Productos Terminados		126.135,80
Otros Inventarios		926,99
Inversiones y Depósitos	9	187.305,91
Total Activos Corriente		<u>766.684,96</u>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
	10	
Terrenos		62.771,19
Obras de Arte		2.045,12
Edificios		38.672,73
Maquinaria y Equipos		251.702,58
Equipo de Oficina		17.719,36
Instalaciones		27.601,90
Muebles y Enseres		45.842,89
Vehículos		85.979,66
Equipos de Computación		24.597,86
Herramientas		5.499,90
Obras Propias en Curso		1.407,39
Total		<u>563.840,58</u>
Menos Depreciación Acumulada		<u>380.837,40</u>
Propiedad, Planta y Equipo Neto		<u>183.003,18</u>
OTROS ACTIVOS		
	11	
Marcas		13.781,80
Introducción al Mercado		27.027,19
Publicidad y Propaganda		3.637,79
Protección Marcas		4.248,74
Otros		14.373,01
Total		<u>63.068,53</u>
Menos Amortización Acumulada		<u>18.265,68</u>
Total Otros Activos		<u>44.802,85</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>994.490,99</u>

INDUSTRIA LICORERA EMBOTELLADORA DE PICHINCHA S.A. ILEPSA

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007

<u>PASIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>2007</u>
PASIVOS CORRIENTES:		
Obligaciones por Pagar	12	11.054,15
Impuestos e IESS por Pagar	13	51.878,92
Dividendos por Pagar	14	59.677,73
Cuentas por Pagar	15	65.895,86
Préstamos y Beneficios Soc.por Pagar	16	34.674,31
Total Pasivos Corrientes		<u>223.180,97</u>
PASIVOS A LARGO PLAZO:		
Reserva Jubilación Patronal	17	40.020,42
Obligaciones por Pagar	18	31.296,14
Total Pasivos Largo Plazo		<u>71.316,56</u>
TOTAL PASIVOS		<u>294.497,53</u>
 PATRIMONIO		
Capital Social	19	300.000,00
Reserva Legal	20	57.249,59
Reserva Facultativa		284.877,06
Reservas de Capital	21	105.629,10
Resultados Acumulados	22	-55.349,39
Resultado del Ejercicio	23	7.587,10
Total Patrimonio		<u>699.993,46</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>994.490,99</u>

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros

INDUSTRIA LICORERA EMBOTELLADORA DE PICHINCHA S.A. ILEPSA

ESTADO DE RESULTADOS POR EL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2007

	<u>Notas</u>	<u>2007</u>
VENTAS NETAS		616.925,58
COSTOS DE VENTAS		<u>-288.171,27</u>
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		<u>328.754,31</u>
GASTOS:		
Gastos de Administración		161.351,27
Gastos de Ventas		<u>99.280,33</u>
Total Gastos Operacionales		<u>260.631,60</u>
UTILIDAD OPERACIONAL		<u>68.122,71</u>
<u>OTROS INGRESOS (GASTOS):</u>		
Ingresos no Operacionales	24	19.521,79
Gastos no Operacionales	25	<u>-15.156,32</u>
Total		<u>4.365,47</u>
UTILIDADES ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTOS		72.488,18
MENOS:		
15% Participación Trabajadores		9.161,61
25% Impuesto a la Renta		9.258,49
10% Apropriación Reserva Legal		5.406,81
7% Apropriación 7% Gerencia		5.074,17
Dividendos por Pagar		<u>36.000,00</u>
Suman		<u>64.901,08</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	23	7.587,10

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros

INDUSTRIA LICORERA EMBOTELLADORA DE PICHINCHA S.A. ILEPSA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE

2007

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION

UTILIDAD DEL EJERCICIO	7.587,10
AJUSTES POR DEPRECIACIONES (Nota 10)	21.044,38
AJUSTES POR AMORTIZACIONES (Nota 11)	19.037,52
EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	
ANTES DE CAMBIOS EN CAPITAL DE TRABAJO	47.669,00

VARIACIONES DE CAPITAL DE TRABAJO

INVERSIONES	-50.000,00
CLIENTES	-32.721,57
PROVISION INCOBRABLES	818,29
CUENTAS DEL PERSONAL	40.889,82
DEUDORES VARIOS	6.669,10
IMPUESTOS POR COBRAR	-4.812,82
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	10.656,67
INVENTARIOS	-70.740,58
IMPORTACIONES EN TRANSITO	37,25
INVERSIONES Y DEPOSITOS	41.612,00
OBLIGACIONES POR PAGAR	-9.201,11
SOBREGIROS BANCARIOS	-5.892,49
IMPUESTOS E IESS POR PAGAR	25.245,22
DIVIDENDOS POR PAGAR	12.658,50
CUENTAS POR PAGAR	23.671,95
PRESTAMOS Y BENEFICIOS SOC. POR PAGAR	12.755,00
TOTAL VARIACION	1.645,23
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	49.314,23

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

VARIACION ACTIVO FIJO NETO (Nota 10)	-30.323,30
OTROS ACTIVOS (Nota 11)	13.926,56
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE INVERSION	-16.396,74

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

RESERVA JUBILACION PATRONAL	1.752,40
OBLIGACIONES POR PAGAR	31.296,14
AUMENTO NETO DEL PATRIMONIO	-44.886,34
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-11.837,80
AUMENTOS NETOS DE EFECTIVO	21.079,69
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	6.090,68
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	27.170,37

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los Estados Financieros

INDUSTRIA LICORERA EMBOTELLADORA DE PICHINCHA S.A. ILEPSA
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2007

CONCEPTO	CAPITAL SUSCRITO	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO EJERCICIO	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006	300.000,00	50.904,21	284.877,06	96.734,90	-15.522,77	20.299,30	737.292,70
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS					85.200,38	-20.299,30	64.901,08
(-) APROPIACIÓN RESERVA LEGAL (Nota 20)		6.345,38			-6.345,38		0,00
(+) REVALUACIÓN ACCIONES				8.894,20			8.894,20
(-) 15% TRABAJADORES UTILIDADES 2007					-9.161,61		-9.161,61
(-) 25% IMPUESTO RENTA UTILIDADES 2006/2007					-11.441,23		-11.441,23
(-) APROPIACIÓN 7% GERENCIA 2007					-5.074,17		-5.074,17
(-) PAGO DIVIDENDOS 2007 (Nota 14)					-36.000,00		-36.000,00
(-) GASTOS AÑOS ANTERIORES					-57.004,61		-57.004,61
RESULTADOS DEL EJERCICIO						7.587,10	7.587,10
Saldos al 31 de Diciembre de 2007	300.000,00	57.249,59	284.877,06	106.629,10	-55.349,39	7.587,10	699.993,46

Las Notas que se adjuntan forman parte integrante de los Estados Financieros

**INDUSTRIA LICORERA EMBOTELLADORA DE PICHINCHA S.A.
ILEPSA**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2007

1.- IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA

La Compañía **INDUSTRIA LICORERA EMBOTELLADORA DE PICHINCHA S.A. ILEPSA**, está constituida en la República del Ecuador, el 16 de Noviembre de 1959 y su objeto principal es el embotellamiento de aguardiente, industrializarle sacando al mercado diferentes tipos de licores de conformidad con las leyes, reglamentos y los presentes estatutos. Podrán así mismo intervenir en toda actividad comercial, industrial o agrícolas permitidas por las Leyes vigentes.

2.- PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

A continuación se resumen los principios y/o prácticas contables mas importantes seguidas por la empresa en la preparación de sus Estados Financieros, mediante acumulación y conforme a Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, y sus políticas son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad las mismas que determinan que la Administración realice ciertas estimaciones y trabaje con algunos supuestos inherentes a su actividad económica, con el propósito de establecer la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de sus estados financieros. Es criterio de la Administración que las estimaciones y supuestos estuvieron basadas en la información disponible en ese momento.

2.1.- Bases de Presentación

La contabilidad de la Compañía y sus correspondientes estados financieros cortados al 31 de diciembre de 2007, fueron preparados en dólares norteamericanos tal como lo determinan las normas legales vigentes.

2.2.- Inventarios

Son valorados a precio de adquisición y mediante el método de promedio ponderado.

2.3.- Propiedad, Planta y Equipo

Estos activos están registrados a su costo de adquisición más las reexpresiones y correcciones de brecha de activos adquiridos hasta el 31 de Marzo de 2000, determinadas según disposiciones legales y a su costo de adquisición de aquellos adquiridos a partir del 1 de Abril de 2000.

Las reparaciones y mantenimiento que no significan un aumento de la vida útil de los mismos, se incluyen en los resultados del ejercicio que ocurren.

2.4.- Depreciaciones

La depreciación se calcula sobre valores originales de costo histórico. El método utilizado para la aplicación de la depreciación es el de Línea Recta, en función de la vida útil de los activos estimados entre 3 y 20 años.

2.5.- Participación a Trabajadores

De conformidad con disposiciones legales, la compañía debe pagar a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio antes de Impuestos. Es política de la Compañía efectuar la provisión en el ejercicio en que ocurren, en función de su devengamiento.

2.6.- Impuesto a la Renta

De acuerdo con disposiciones legales vigentes la utilidad impositiva de las Compañías está gravada con una tasa del 25% cuando no realiza la capitalización de sus utilidades. Su provisión es registrada en el ejercicio en que decurre y se realizó la respectiva Conciliación Tributaria.

Según disposiciones específicas de la Ley de Régimen Tributario Interno, si se reparten dividendos en efectivo, los accionistas residentes en el Ecuador están exentos de cualquier carga fiscal sobre dichos dividendos.

3.- CAJA Y BANCOS

Se desglosa de la siguiente manera:

	2007
Caja Principal	2.520,41
Caja Chica	500,00
Caja Néstor Chicaiza	60,00
Caja Hidalgo Oswaldo	142,82
Bancos ⁽¹⁾	23.947,14
TOTAL	27.170,37

⁽¹⁾ Comprende los siguientes Bancos:

	2007
Banco Pichincha	2.263,28
Banco Pichincha Ahorros	18.678,83
Banco Pacifico	158,74
Produbanco	2.846,29
TOTAL	23.947,14

4.- INVERSIONES

Corresponde a una Inversión realizada en el Produbank, con vencimiento en Septiembre de 2009, a una tasa de interés del 4.75% anual.

5.- CLIENTES

Al 31 de diciembre el saldo incluye:

	2007
Clientes	109.839,68
Incobrables ⁽²⁾	-818,29
TOTAL	109.021,39

⁽²⁾ Durante el actual ejercicio se provisiona US \$ 818,29 equivalente al 1% de la cartera vencida de clientes.

6.- DEUDORES VARIOS

Dentro de la cuenta mencionada se agrupa lo siguiente:

	2007
Productores	869,95
Cuentas por Cobrar	639,93
TOTAL	1.509,88

7- IMPUESTOS POR COBRAR

Esta cuenta se compone de:

	2007
IVA Compras	10.385,11
Retenciones Varias ⁽³⁾	211,05
Anticipo Imp. Renta	4.261,99
TOTAL	14.858,15

⁽³⁾ El valor corresponde a impuestos retenidos durante 2007.

8.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Comprende lo siguiente:

	2007
Seguros	2.086,75
Cuentas por Liquidar	5.327,76
TOTAL	7.414,51

9.- INVERSIONES Y DEPOSITOS

Incluye lo siguiente:

	2007
Acciones Banco del Pichincha ⁽⁴⁾	187.254,00
Acciones Electricito	49,91
Acciones Club de Ejecutivos	2,00
TOTAL	187.305,91

⁽⁴⁾ Corresponden a 104.030 acciones cotizadas al precio de valoración de la Bolsa de Valores, esto es a US \$ 1.80 cada acción.

10.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El total de esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

	2007
ACTIVOS FIJOS	
Saldo Comienzo del año	561.825,78
Adquisiciones	31.319,35
Transferencias	27.444,95
Transferencias y/o Bajas	-56.749,50
SUMAN	563.840,58
DEPRECIACIONES	
Saldo Comienzo del año	388.101,52
Gasto Depreciación	21.044,38
Transferencias y/o Bajas	-28.308,50
SUMAN	380.837,40
VALOR NETO	183.003,18

La depreciación que afectó a resultados durante el año 2007 fue de US \$ 21.044,38.

El incremento por compra de Activos durante el presente ejercicio ascendió a la suma de US \$ 31.319,35.

Las tasas de depreciación utilizadas fueron: 5% para Edificios, 10% para Muebles y Enseres, Equipo de Oficina, Instalaciones, Maquinaria y Equipo y Herramientas, 33% para Equipos de Computación y 20% para Vehículos.

11.- OTROS ACTIVOS

Está compuesta por:

	2007
Marcas:	
Saldo Inicio del Año	13.781,80
(-) Amortización	-5.512,80
Total Marcas	8.269,00
Introducción al Mercado:	
Saldo Inicio del Año	16.847,44
Adiciones	10.179,75
(-) Amortización	-5.001,48
Total Introducción al Mercado	22.025,71
Publicidad y Propaganda:	
Saldo Inicio Año	3.637,79
(-) Amortización	- 1.333,86
Total Publicidad y Propaganda	2.303,93
Protección Marcas:	
Saldo Inicio del Año	1.799,82
Adiciones	2.448,92
(-) Amortización	-876,50
Total Protección Marcas	3.372,24
Otros:	
Saldo Inicio Año	14.373,01
(-) Amortización	-5.541,04
Total Otros	8.831,97
TOTAL	44.802,85

La amortización que afectó a resultados en el presente ejercicio fue de US \$ 19.037,52, en tanto se dieron de baja US \$ 22.599,02, tal como se explica en la Nota 22.

12.- OBLIGACIONES POR PAGAR

Corresponde a la porción corriente del préstamo a largo plazo No. 793988 contraído con el Produbank, con vencimiento en septiembre de 2009, a una tasa de interés del 6.75%.

13.- IMPUESTOS E IESS POR PAGAR

Esta cuenta incluye lo siguiente:

	2007
IVA	16.211,88
IVA Retenido	3.144,26
Impuesto Consumos Especiales	13.890,30
Impuesto Predial 2005	391,85
Ret. en la Fuente	2.204,80
Aportes IESS	911,17
Préstamos IESS	449,34
Fondo de Reserva	5.107,50
Relación Dependencia Personal	309,33
Impuesto Renta Empresa ⁽⁶⁾	9.258,49
TOTAL	51.878,92

⁽⁶⁾ Para el cálculo del Impuesto a la Renta se realizó la conciliación tributaria, tanto del 15% Trabajadores, como del mencionado impuesto, según el siguiente procedimiento:

Conciliación 15% Trabajadores:

	2007
Utilidad Contable Antes de Impuestos	72.488,18
(+) Gastos no Deducibles	346,03
(-) Amortización Pérdidas Tributarias	-11.756,82
Base para el cálculo del 15% Trabajadores	61.077,39
15% Trabajadores	9.161,61

Conciliación Impuesto Renta:

	2007
Utilidad Contable Antes de Impuestos	72.488,18
(+) Gastos no Deducibles	346,03
(-) Amortización Pérdidas Tributarias	-11.756,82
(-) 15% Trabajadores	-9.161,61
(-) Ingresos Exentos	-17.508,01
(+) Participac. Trabaj. prov. Ingresos Exentos	2.626,20
Base imponible para Impuesto a la Renta	37.033,97
Impuesto Renta	9.258,49

14.- DIVIDENDOS POR PAGAR TOTAL

Compuesta por:

	2007
Dividendos por Pagar año 1999	264,60
Dividendos por Pagar año 2000	1.098,23
Dividendos por Pagar año 2002	2.343,55
Dividendos por Pagar año 2005	9.084,65
Dividendos por Pagar año 2006	10.886,70
Dividendos por Pagar año 2007 ⁽⁶⁾	36.000,00
TOTAL	59.677,73

⁽⁶⁾ La empresa apropia indebidamente US \$ 36.000,00 de la Utilidad del año 2007, sin que la Junta General de Accionistas conozca y apruebe los Estados Financieros del mencionado año y, que la misma decida el destino de las utilidades.

15.- CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a Cuentas por Pagar a los proveedores de bienes y servicios para las actividades de llepsa.

16.- PRÉSTAMOS Y BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Corresponde a:

	2007
Retenciones y Otros	1.087,19
Vacaciones	5.226,62
Bonificación por Antigüedad	4.266,67
Subsidio Escolar	2.133,33
10% Participación Trabajadores	6.107,74
5% Participación Trabajadores	3.053,87
Décimo Tercer Sueldo	985,56
Décimo Cuarto Sueldo	1.813,33
Liquidación Personal	10.000,00
TOTAL	34.674,31

17.- RESERVA JUBILACION PATRONAL

De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en una misma empresa, tendrán derecho a recibir una jubilación por parte de sus empleadores, independiente de la jubilación que les corresponde recibir del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por su condición de afiliados.

En el año 2005 la Compañía registró una provisión por jubilación patronal, la cual no se ajustó a lo que indica el estudio actuarial, tanto en el 2006 como en el 2007 no se ha actualizado dicha reserva.

Los movimientos de esta cuenta son los siguientes:

	2007
Reserva Jubilación Patronal	37.075,62
Reserva Jubilación Patronal	1.192,40
Adiciones	10.320,00
Utilizaciones	-8.567,60
Suman	2.944,80
TOTAL	40.020,42

En el presente ejercicio la Administración provisiona la suma de US \$ 10.320,00 por concepto de Jubilación Patronal, sin sustentarse en el Estudio Actuarial realizado en el año 2005.

La Administración debe registrar la provisión indicada en el Estudio Actuarial para cumplir con lo que dispone el numeral 14 del Art. 10 de la LRTI y el literal f), numeral 1 del Art. 21 del Reglamento de Aplicación a la LRTI.

18.- OBLIGACIONES POR PAGAR LARGO PLAZO

Corresponde a dos préstamos concedidos por el Produbank, con vencimientos comprendidos entre el 17 y 25 de septiembre de 2009, a una tasa de interés del 6,75 % anual.

19.- CAPITAL

El Capital Social de la Compañía es de US \$ 300.000,00 dividido en trescientas mil acciones (300.000,00) de US \$ 1,00 cada una.

20.- RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías de la utilidad líquida anual, debe transferirse una cantidad no menor del 10% para formar la Reserva Legal, hasta que esta alcance por lo menos el 50% del Capital Social. Dicha Reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada en su totalidad, o utilizada para absorber pérdidas.

Durante 2007 la empresa registra la suma de \$ 938,57, que corresponde a la diferencia no apropiada de la utilidad líquida del ejercicio anterior y al 10% de la utilidad líquida del ejercicio en curso.

Esta cuenta ha tenido los siguientes movimientos:

	2007
Saldo inicio del año	50.904,21
(+) Apropriación por Utilidades 2006	938,57
(+) Apropriación por Utilidades 2007	5.406,81
TOTAL	57.249,59

21.- RESERVA DE CAPITAL

El saldo de esta cuenta es producto de la corrección de estados financieros de años anteriores y la aplicación de la NEC 17, para la dolarización realizada en el 2000, estando compuesta por la Reexpresión Monetaria y la Reserva por Revalorización del Patrimonio. Esta reserva puede ser total o parcialmente capitalizada. Su saldo no es disponible para el pago de dividendos.

Esta cuenta incluye el siguiente movimiento:

	2007
Saldo inicio del año	96.734,90
(+) Revaluación Acciones US \$ 1,80 (*)	8.894,20
TOTAL	105.629,10

⁽⁷⁾ En el presente ejercicio la Compañía revalúa las acciones que posee del Banco del Pichincha, tal como se indica en la Nota 9, acreditando el incremento de la revaluación a este rubro, cuando en realidad se debía registrar en una cuenta de Ingresos, lo que ocasiona que esta cuenta se encuentre sobrevalorada y el resultado del ejercicio subvalorado. Así mismo se deberá proceder a la reclasificación de las cuentas respectivas por las revaluaciones efectuadas en ejercicios anteriores.

22.- RESULTADOS ACUMULADOS

Los movimientos realizados en esta cuenta son los siguientes:

	2007
Saldo al Inicio del Año	-15.522,77
(+) Transferencia Utilidades 2006	20.299,30
(-) Ajuste Apropriación Reserva Legal 2006	-938,57
(-) 25% Impuesto a la Renta	-2.182,74
(-) Gastos Años Anteriores ⁽⁸⁾	-57.004,61
TOTAL	-55.349,39

⁽⁸⁾ El saldo de esta cuenta corresponde a bajas realizadas por la Compañía de los siguientes rubros: US \$ 10.958,09 de cuentas por cobrar varios, US \$ 12.734,52 de cuentas por liquidar, US \$ 6.662,39 correspondiente a Inventarios de Productos en Proceso, US \$ 22.599,02 que corresponden a honorarios y liquidaciones de personal que constaban en la cuenta Cargos Diferidos y US \$ 4.050,59 por Devoluciones en Ventas que corresponden al ejercicio 2006. Según Auditoría, las bajas antes mencionadas se debían registrarse en una cuenta de resultados como un gasto no deducible, al no existir una provisión para posibles pérdidas por parte de la empresa en lo concerniente a Cuentas por Cobrar Varios. En el caso de la baja de Inventarios de Productos en Proceso la Administración no cumplió con lo dispuesto en el Art. 21 numeral 8 literal b del RLRTI. En lo referente a Cargos Diferidos la amortización de estos se realizarán en un período no menor de cinco años en porcentajes anuales iguales, al haberse dado de baja parte del total de esta cuenta, la Compañía no cumplió con lo dispuesto en el Art. 21 numeral 7 literal b del RLRTI lo que ocasiona una posible contingencia tributaria en la baja de estos rubros. Las devoluciones de mercaderías deben registrarse mediante Notas de Crédito afectando a las diferentes partidas originarias de esas transacciones y no registrarse en cuentas patrimoniales. Por todo lo indicado las utilidades del ejercicio se encuentran sobrevaloradas en tanto que el Patrimonio se encuentra subvalorado.

23.- RESULTADO DEL EJERCICIO

El valor presentado al cierre del ejercicio en el Balance General difiere del Resultado contable que se refleja en el Estado de Pérdidas y Ganancias, producto de la provisión del 15% Trabajadores, del Impuesto a la Renta, apropiación de la Reserva Legal, apropiación bono 7% Gerencia y apropiación indebida de Dividendos por Pagar, tal como se demuestra a continuación:

	2007
Resultado del Ejercicio	72.488,18
(-) 15% Participación Trabajadores	-9.161,61
(-) Impuesto a la Renta	-9.258,49
(-) Apropiación Reserva Legal	-5.406,81
(-) Participación 7% Gerencia	-5.074,17
(-) Dividendos por Pagar Utilidades 2007	-36.000,00
TOTAL	7.587,10

24- INGRESOS NO OPERACIONALES

Compuesta por:

	2007
Intereses Ganados	1.832,93
Dividendos Ganados	16.467,71
Varios	1.221,15
TOTAL	19.521,79

25- GASTOS NO OPERACIONALES

Compuesta por:

	2007
Intereses Expirados	1.721,44
Gastos Bancarios	1.681,42
Provisión Incobrables	818,29
Provisión Jubilación Patronal	10.320,00
Gastos Legales	79,11
Otros	536,06
TOTAL	15.156,32

26.- CONTINGENCIAS

A la fecha de emisión del presente Informe (28 de Febrero de 2012), se encuentran pendientes a ex Empleados y con el Servicio de Rentas Internas, terminado su proceso judicial en lo referente a ex Empleados y, en el caso de esta institución no ha emitido las correspondientes Resoluciones sobre las impugnaciones presentadas por la Empresa.

27.- EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión del presente informe no se han producido eventos que a criterio de la administración de la Compañía puedan tener algún efecto en los estados financieros analizados.

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Período 1 de enero a 31 de diciembre de 2007

CONTENIDO

Informe de Auditoría Interna

Anexos:

Inventario de productos

Inventario de aguardiente y alcohol

Inventario de activos fijos

Informe de Auditoria Interna

A los miembros del Directorio y Accionistas de

ILEPSA

SOBRE LA AUDITORIA FINANCIERA.-

Durante el período 1 de enero a 31 de diciembre de 2007 he realizado auditoría concurrente a los estados financieros de la empresa, los mismos que son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros basada en mi auditoria.

Mi auditoria se realizó de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas en el Ecuador, las mismas que requieren de una planificación para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Los exámenes realizados se basaron en pruebas 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 de la presentación general de los estados financieros. Considero que mi auditoria provee una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de ILEPSA, al 31 de diciembre del 2007 y los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esta fecha de conformidad con Principios Contables Generalmente Aceptados en el Ecuador.

SOBRE LA AUDITORÍA DE GESTIÓN.-

Durante el período 1 de enero a 31 de diciembre de 2007 realicé la auditoría de gestión en la empresa, de manera concurrente. El análisis se fundamentó en el estudio detenido de los procesos correspondientes a las áreas relevantes de la empresa.

La auditoría de gestión analiza una variedad de elementos con el fin de evaluar: **Eficacia** (consecución de metas programadas), **Eficiencia** (uso inteligente de los recursos), **Calidad** (nivel de satisfacción logrado en los procesos, productos o servicios).

Mi auditoría se realizó de acuerdo a normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador, las que requieren de una planificación para obtener y evaluar en forma objetiva y sistemática las evidencias, para presentar una evaluación independiente del rendimiento en la gestión de los procesos basándose en criterios objetivos, así como evaluaciones que proporcionen un enfoque posible sobre las mejores prácticas que faciliten la toma de decisiones por parte de los directivos, quienes son los encargados de dirigir o iniciar las acciones correctivas.

La gestión se centro principalmente en:

- Realizar inventarios mensuales de los productos en el almacén de ventas y en la bodega de aguardiente y alcohol.
- Realizar el inventario anual de los activos fijos.

La empresa ILEPSA mantiene sus principios y filosofía poniendo como eje central a los clientes, ofreciendo productos de excelente calidad y realiza una búsqueda constante de procesos más eficientes, para lo que a establecido una política de calidad que se resume en:

Política de Calidad

ILEPSA elabora productos que satisfacen la necesidad de los clientes, en un ambiente de trabajo que propicia la comunicación y la convivencia, mediante procesos administrativos y productivos eficientes y eficaces, procurando alta rentabilidad y competitividad, adoptando estrategias y tecnología que aumente nuestra productividad.

Los objetivos de calidad representan la visión de la empresa de siempre buscar el mejoramiento. Es por ello que ILEPSA se ha planteado los siguientes:

Objetivos de Calidad

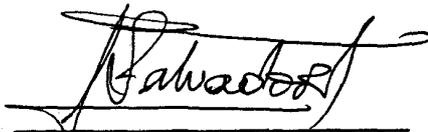
- Aumentar la satisfacción del cliente.
- Fabricar productos con materias primas e insumos de la mejor calidad.
- Mejorar la productividad de la planta.
- Optimizar la gestión de los recursos.
- Desarrollar el talento humano y propiciar un mejor ambiente de trabajo.
- Aumentar el posicionamiento y participación en el mercado.
- Cumplir la normatividad legal ambiental.
- Asegurar la disponibilidad de variedad de productos.

En mi opinión, la gestión administrativa realizada por el Directorio y la Gerencia General de ILEPSA en el período mencionado, cumplió con los objetivos propuestos colocando a la empresa en un nivel muy satisfactorio, dentro de las actividades empresariales del país.

Es importante que la Junta General de Accionistas siga prestando todo el apoyo necesario a la Administración actual para que las gestiones que están realizando sigan siendo lo mas provechosas posible., como propósito principal el ofrecer y se refleje con rentabilidad para los accionistas.

Este informe se emite únicamente para información y uso por parte de los Accionistas de ILEPSA y no debe ser usado para otro propósito.

Quito, 29 de febrero de 2008



Leonardo Salvador Pérez
CAPP No 1558

INVENTARIO DE PRODUCTOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007

ILEPSA

INVENTARIO DE PRODUCTOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007

PRODUCTO	TIPO		INVENTARIO				Diferencia 31-Dic	DIFERENCIA	OBSERVACIONES	CONSERVACIÓN				TOTAL INVENTARIO	TOTAL INVENTARIO
	ALMACÉN	BODEGA	NOTAS	VENTA	subtotal	PORTOVEL				INMAYAGUIL	AMBATO	TOTAL			
1 Triguillo	48	750		70		70	70	-	OK					70	70
2 Triguillo	44	750		172		172	172	-	OK					172	172
3 Triguillo	44	375		42		42	42	-	OK					42	42
4 Triguillo	38	750	log	1.790	241	2.031	2.030	-1	SOBRAN					2.031	2.229
5 Triguillo	38	375		2.174		2.174	2.174	-	OK					2.174	2.158
6 Triguillo	38	750	sin	1.224		1.224	1.227	-3	FALTAN					1.224	1.284
7 Triguillo	35	750		75.043	1.733	76.776	76.781	-5	FALTAN					76.776	78.012
8 Triguillo	35	375		824	2.094	2.918	2.918	-	OK					2.918	8.860
9 Triguillo Café	35	375		13.228	27.205	40.433	40.433	-2	FALTAN					40.431	40.431
10 Triguillo Café	40	375		3.072		3.072	3.074	-2	FALTAN					3.072	3.072
11 Guallo	42	750		802		802	802	-	OK					802	802
12 Guallo Sombaco	30	750		4.381		4.381	4.380	-1	SOBRAN					4.381	4.587
13 Guallo Sombaco	30	375		278		278	278	-	OK					278	488
14 Guallo Durango				1.082		1.082	1.082	-	OK					1.082	-
15 Ron Paltocuidado ORO	35	750		948	1.208	2.156	2.151	-1	SOBRAN					2.152	2.382
16 Ron Paltocuidado ORO	35	375		2.388	2.888	5.057	5.057	-	OK					5.057	5.327
17 Ron Paltocuidado BLANCO	38	750		858		858	858	-	OK	REPROCESAR				858	858
18 Ron suave	750			120		120	120	-	OK					120	-
19 Ron suave	375			2.348	13.200	15.448	15.448	-	OK					15.448	-
20 Ananás	750			2.478	1.741	4.219	4.218	-1	OK					4.218	4.912
21 Chocoyento	750			744		744	745	-1	FALTAN					744	884
22 Triguillo	750			1.378	887	2.265	2.268	-3	OK					2.268	2.328
23 Crema de Whisky				28		28	28	-	OK	DAR DE BAJA POR MAL ESTADO				28	28
24 Lemnchallo	750			878	845	1.723	1.715	-8	OK					1.723	-
25 Miel	750			1.383	622	2.005	1.995	-10	OK					1.995	-
26 Canelazo	10	2000		185		185	185	-	OK					185	185
27 Canelazo	10	375		208		208	208	-	OK					208	208
28 Karpéña	10	2000		-		-	-	-	OK					-	-
29 Karpéña	10	375		-		-	-	-	OK					-	-
30 Triguillo	10	2000		-		-	-	-	OK	DAR DE BAJA POR MAL ESTADO				-	-
31 Triguillo	10	375		-		-	-	-	OK					-	-
32 Vodka	10	2000		-		-	-	-	OK					-	-
33 Vodka	10	375		-		-	-	-	OK					-	-
34 Canelazo mora	10	2000		-		-	-	-	OK					-	-
35 Canelazo mora	10	375		-		-	-	-	OK					-	-
COLONIAS															
36 Triple Japas amarilla	con envase	500		422		422	422	-	OK					422	438
37 Triple Japas amarilla		1000		-		-	-	-	OK					-	10
38 Colonia	H	250		48		48	48	-	OK					48	48
39 Colonia	M	250		48		48	48	-	OK					48	48
40 Colonia espiritual verde	sin envase	8		40	20	60	61	-1	FALTAN					60	60
41 Colonia espiritual verde	con envase	125		23		23	23	-	OK					23	-
42 Colonia espiritual verde	con envase	500		82		82	81	-1	SOBRAN					82	82
43 Colonia espiritual verde	con envase	1000		56		56	56	-	OK					56	56
44 Colonia espiritual verde	con envase	2000		-		-	-	-	OK					-	-
			108.894	8.456	52.178	170.828	170.838	-10	FALTAN					171.218	171.218

QUITO, 03 DE ENERO DE 2008

Sr. Franklin Caza
JODGUEIRO ALMACEN

Sr. Luis Guerrero
CONTADOR GENERAL

Ing. Leonardo Salvador P.
AUDITOR INTERNO

INVENTARIO DE AGUARDIENTE Y ALCOHOL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007

ILEPSA

INVENTARIO FÍSICO DE BODEGA DE AGUARDIENTE Y ALCOHOL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007

TARJETA	VOLUMEN		GRADO		ALCOHOL	AGUARDIENTE	BASE AÑEJA	MACER PASAS
	ALCOHOL	AGUARDIENTE	ORIGINAL	SOBVALENTE				
102	-	-	CONCHOS	-	15.00	-	1.000	-
103	-	21.732	57.00	17.00	50.25	15.00	16.481	-
104	-	10.198	72.25	17.00	71.40	15.00	13.003	-
105	5.887	-	54.50	16.00	54.16	15.00	6.475	-
106	22.339	-	26.20	17.00	26.40	15.00	36.057	-
PRODUCTO								
A	T CAÑA 32 GL					2.904	688	-
B	RON ORO					4.871	-	-
C	RON BLANCO					6.036	-	-
D	AGUARDIENTE					-	6.808	-
E	CONCHOS					200	-	-
F	RON BLANCO					1.097	-	-
01	BASE AÑEJA					-	-	420
02	BEMBECO					-	-	-
03	CONCHOS					-	600	-
04	VACIO					-	-	-
05	BASE AÑEJA					-	-	1.440
SUMAN	38.899	31.928				27.638	41.379	1.868

DESCRIPCION	ALCOHOL	AGUARDIENTE
LIBROS	57.898	41.824
REINGRESOS		
TOTAL LIBROS	57.898	41.824
INVENTARIO FÍSICO	57.439	41.379
DIFERENCIA	459	445
MERMA	-0.749	-1.304
OBSERVACIONES	menos en inventarios	menos en inventarios

MOVIMIENTO AGUARDIENTE Y ALCOHOL EN EL MES

	ALCOHOL	AGUARDIENTE
INVENTARIO INICIAL	34.157	43.368
(+) COMPRAS	38.834	13.948
(+) REINGRESOS		
EXISTENCIAS	73.791	57.004
(-) CONSUMO MES	15.826	15.868
(-) MERMAS	-	-
INVENTARIO FINAL LIBROS	57.865	41.824

EN BODEGA SE ENCUENTRAN 176 BARRILES DE RON EN AÑEJAMIENTO

03 DE ENERO DEL 2007

PROVISION MENSUAL	precio unitario	DÓLARES
ALCOHOL	0.390	153.54
AGUARDIENTE	0.400	217.84
		371.32

Sr. Abel Yezig
Jefe de bodega aguardiente y alcohol

Sr. Luis Guerrero
Contador

Ing. Leonardo Salvador Pérez
Auditor Interno

INVENTARIO DE ACTIVOS FIJOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007

ILEPSA

ACTIVOS FIJOS

			31-Dic-07										
FECHA DE ADQUISICIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR HISTORICO	DÍAS	MESES	AÑOS DEPRECIADOS	AÑOS POR DEPRECIAR	VALOR HISTORICO	%	DEPREC ACUMUL	SALDO			
PRODUCCIÓN													
EDIFICIOS													
Edificio	Edificación total y mejoras al 2001:	Ene.01.85	17-Oct-91	28.452.79	5.919.00	197.30	16.22	3.78	28.452.79	0.05	23.070.15	5.382.64	
Edificio	Reparacion edificio (22-11-04) cp 11-5624		22-Nov-04	498.00	1.134.00	37.80	3.11	16.89	498.00	0.05	77.05	418.95	
Edificio	Comedor Empresa	31/12/2005	01-Ene-05	1.219.30	1.094.00	36.47	3.00	17.00	1.219.30	0.05	182.73	1.036.57	
Edificio	Mantenimiento Edificio	31/12/2005	01-Ene-05	878.59	1.094.00	36.47	3.00	17.00	878.59	0.05	131.67	746.92	
Edificio	Arreglo Planta	01-Jun-07	01-Jun-07	2.948.15	213.00	7.10	0.58	19.42	2.948.15	0.05	85.98	2.862.19	
Edificio	Baños Planta	01-Jun-07	01-Jun-07	3.328.74	213.00	7.10	0.58	19.42	3.328.74	0.05	87.13	3.231.61	
Edificio	Oficina Secretaria Gerencia	01-Jun-07	01-Jun-07	1.351.16	213.00	7.10	0.58	19.42	1.351.16	0.05	39.42	1.311.74	
				38.672.73					38.672.73		23.684.11	14.988.62	
MAQUINARIA Y EQUIPO													
Maquin y equipos	Sala envase	Rectificador de Aguardiente	Abr.30.90	30-Abr-90	17.057.05	6.454.00	215.13	17.68	-	-	17.057.05	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Caldero Bryan	Sep.30.92	30-Sep-92	987.48	5.570.00	185.87	15.28	-	-	987.48	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Grupo electrogeno DTZ Electro Ecuatorian	Ago.31.95	31-Ago-95	17.988.80	4.505.00	150.17	12.34	-	-	17.988.80	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Tanque de acero # 107	May.31.96	31-May-96	26.774.84	4.231.00	141.03	11.59	-	-	26.774.84	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Tanque de acero # 108	May.31.96	31-May-96	26.774.84	4.231.00	141.03	11.59	-	-	26.774.84	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Tanque estacionario "A"	May.31.96	31-May-96	4.282.41	4.231.00	141.03	11.59	-	-	4.282.41	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Tanque estacionario "B"	May.31.96	31-May-96	4.282.41	4.231.00	141.03	11.59	-	-	4.282.41	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Tanque estacionario "C"	May.31.96	31-May-96	4.282.42	4.231.00	141.03	11.59	-	-	4.282.42	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Tanque estacionario "D"	May.31.96	31-May-96	4.282.42	4.231.00	141.03	11.59	-	-	4.282.42	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Dos exortores PQS 24 lbs.	Sep.30.98	30-Sep-98	174.86	4.108.00	136.97	11.26	-	-	174.86	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Bomba Surtex-Cañón de Caldero	Nov.23.98	25-Nov-98	82.80	4.053.00	135.10	11.10	-	-	82.80	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Tanque de acero # 102	Dic.31.98	31-Dic-98	18.594.21	4.017.00	133.90	11.01	-	-	18.594.21	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Tanque de acero # 103	Dic.31.98	31-Dic-98	18.847.87	4.017.00	133.90	11.01	-	-	18.847.87	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Tanque de acero # 104	Dic.31.98	31-Dic-98	17.504.73	4.017.00	133.90	11.01	-	-	17.504.73	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Tanque de acero # 105	Dic.31.98	31-Dic-98	18.014.03	4.017.00	133.90	11.01	-	-	18.014.03	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Lavadora Transportadora Girondine	Dic.31.98	31-Dic-98	28.195.16	4.017.00	133.90	11.01	-	-	28.195.16	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Bomba Bertall 10HP p/lavadora	Mar.31.97	31-Mar-97	1.187.48	3.827.00	130.90	10.78	-	-	1.187.48	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Bomba Goulds H5C20, 2 HP T.Clat.	Jun.30.97	30-Jun-97	885.45	3.836.00	127.87	10.51	-	-	885.45	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Bomba Surtex J2BA 100 Der	Oct.31.97	31-Oct-97	199.46	3.713.00	123.77	10.17	-	-	199.46	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Transformador GZ term.Webster 312	Oct.31.97	31-Oct-97	86.41	3.713.00	123.77	10.17	-	-	86.41	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Tanque de presión 430 IT p/cistema	Dic.30.97	30-Dic-97	188.51	3.653.00	121.77	10.01	-	-	188.51	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Tanque de acero # 106	Dic.31.97	31-Dic-97	13.385.23	3.652.00	121.73	10.01	-	-	13.385.23	-	
Maquin y equipos	Sala envase	Manguera para bombe-aguardiente	Feb.15.00	15-Feb-00	91.08	2.878.00	95.87	7.88	2.12	91.08	0.10	71.77	19.31
Maquin y equipos	Sala envase	Una medida de dos 2.0 lbs.	Mar.03.00	03-Mar-00	59.50	2.859.00	95.30	7.83	2.17	59.50	0.10	46.61	12.89
Maquin y equipos	Sala envase	Bomba al vacío embasadora 750cc	May.28.01	28-May-01	1.125.88	2.410.00	80.33	6.80	3.40	1.125.88	0.10	743.39	382.49
Maquin y equipos	Sala envase	Dos Exdintor, 3H	Feb.07.02	07-Feb-02	140.00	2.153.00	71.77	5.90	4.10	140.00	0.10	82.58	57.42
Maquin y equipos	Sala envase	Reductor velocidad Lavadora	Feb.28.02	28-Feb-02	1.005.20	2.132.00	71.07	5.84	4.16	1.005.20	0.10	587.15	418.05
Maquin y equipos	Sala envase	Desmineralizador DION-Chemequit	Ene.20.03	20-Ene-03	2.350.00	1.806.00	60.20	4.95	5.05	2.350.00	0.10	1.182.77	1.187.23
Maquin y equipos	Sala envase	1 medidor conductividad Chemequit	Abr.17.03	17-Abr-03	650.00	1.719.00	57.30	4.71	5.29	650.00	0.10	306.12	343.88
Maquin y equipos	Sala envase	Bases aluminio p/sala de envase	May.08.03	08-May-03	522.00	1.698.00	56.60	4.65	5.35	522.00	0.10	242.84	279.16
Maquin y equipos	Sala envase	1 soldera tapas máquina 375	Jun.12.03	12-Jun-03	260.00	1.663.00	55.43	4.58	5.44	260.00	0.10	118.46	141.54

FECHA DE ADQUISICIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR HISTORICO	31-Dic-07								
			DÍAS	MESES	ANOS DEPRECIADOS	ANOS POR DEPRECIAR	VALOR HISTORICO	%	DEPREC ACUMUL	SALDO	
Tanque dos compartimientos 1.000 glns.	Oct.31.96	31-Oct-96	2.128.78	4.078.00	135.93	11.17	-	-	-	2.128.78	-
Válvulas y tubería 4"	Oct.31.96	31-Oct-96	833.65	4.078.00	135.93	11.17	-	-	-	833.65	-
Dos surtidores FIN FR 701	Oct.31.96	31-Oct-96	2.917.76	4.078.00	135.93	11.17	-	-	-	2.917.76	-
Instalación surtidor tubo galv.cemento etc	Nov.30.96	30-Nov-96	211.40	4.048.00	134.93	11.09	-	-	-	211.40	-
Dos surtidores G y D Benelit	Oct.31.97	31-Oct-97	3.334.70	3.713.00	123.77	10.17	-	-	-	3.334.70	-
KIT INOX BOMBA CENTRIFUGA DE ENV/	01/07/2005	01-Ago-05	825.00	882.00	29.40	2.42	7.58	825.00	0.10	199.36	625.64
REPUESTYOS KIT INOX BOMBA	27/09/2005	01-Oct-05	498.90	821.00	27.37	2.25	7.75	498.90	0.10	112.22	386.68
HOMOGENIZADOR GAUILIN 15 M	29/09/2005	01-Oct-05	1.000.00	821.00	27.37	2.25	7.75	1.000.00	0.10	224.93	775.07
HOMOGENIZADOR GAUILIN 21- M	29/09/2005	01-Oct-05	2.400.00	821.00	27.37	2.25	7.75	2.400.00	0.10	539.84	1.860.16
Tanque de Produccion	31/12/2005	01-Ene-06	11.605.17	729.00	24.30	2.00	8.00	11.605.17	0.10	2.317.85	9.287.32
Bomba y Manometro cp 4-581	31/12/2005	01-Ene-06	1.139.01	729.00	24.30	2.00	8.00	1.139.01	0.10	227.49	911.52
Arreglo TQ. Laboratorio	31/12/2005	01-Ene-06	414.14	729.00	24.30	2.00	8.00	414.14	0.10	82.71	331.43
Filtro bodega aguardiente	31/12/2005	01-Ene-06	713.80	729.00	24.30	2.00	8.00	713.80	0.10	142.56	571.24
Repuestos homogenizador	31/12/2005	01-Ene-06	638.23	729.00	24.30	2.00	8.00	638.23	0.10	127.47	510.76
Maquinado piezas encapsuladora	13-Mar-06	13-Mar-06	715.00	658.00	21.93	1.80	8.20	715.00	0.10	128.90	586.10
Esmeril de banco	20-Mar-06	20-Mar-06	101.00	651.00	21.70	1.78	8.22	101.00	0.10	18.01	82.99
Llenado de válvulas	27-Jun-06	27-Jun-06	625.00	552.00	18.40	1.51	8.49	625.00	0.10	94.52	530.48
Chimenea de acero inoxidable	10-Jul-06	10-Jul-06	696.00	539.00	17.97	1.48	8.52	696.00	0.10	102.78	593.22
Tinas de acero inoxidable	30-Sep-06	30-Sep-06	497.21	457.00	15.23	1.25	8.75	497.21	0.10	62.25	434.96
Filtro de acero inoxidable	17-Oct-06	17-Oct-06	740.00	440.00	14.67	1.21	8.79	740.00	0.10	89.21	650.79
Reparacion caldero	21-Nov-06	21-Nov-06	890.00	405.00	13.50	1.11	8.89	890.00	0.10	98.75	791.25
Reparacion alambique	31-Dic-06	31-Dic-06	1.411.88	365.00	12.17	1.00	9.00	1.411.88	0.10	141.19	1.270.67
Reparacion lavadora	31-Dic-06	31-Dic-06	3.993.70	365.00	12.17	1.00	9.00	3.993.70	0.10	399.37	3.594.33
Caja inoxidable termica	31-Dic-06	31-Dic-06	1.086.00	365.00	12.17	1.00	9.00	1.086.00	0.10	108.60	977.40
Reparacion Planta electrica	24-Abr-07	24-Abr-07	454.08	251.00	8.37	0.69	9.31	454.08	0.10	31.23	422.85
Reparacion Maquina Embasadora	30-Jun-07	30-Jun-07	2.642.95	184.00	6.13	0.50	9.50	2.642.95	0.10	133.23	2.509.72
Bombas Goukdes (sala de embase)	08-Sep-07	08-Sep-07	382.35	114.00	3.80	0.31	9.69	382.35	0.10	11.94	370.41
			272.800.63	274.575.48	1.774.85			40.618.55		241.299.51	31.501.12

FECHA DE ADQUISICIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR HISTORICO	31-Dic-07							DEPREC ACUMUL	SALDO
			DÍAS	MESES	AÑOS DEPRECIA DOS	AÑOS POR DEPRECIA	VALOR HISTORICO	%			
10											
Instalación alarma contra robos	Ago.13.90	13-Ago-90	2.107.77	6.349.00	211.63	17.39	-	-	-	2.107.77	-
Botón Alámbrico emergencia	Ago.31.90	31-Ago-90	64.67	6.331.00	211.03	17.35	-	-	-	64.67	-
Sistema telef.: Oficina-Fbca. 24 Ericson	Nov.11.92	11-Nov-92	3.960.23	5.528.00	184.27	15.15	-	-	-	3.960.23	-
Sistema telef.:M.Obra,lgo.baterías,matris.	Nov.19.92	19-Nov-92	384.82	5.520.00	184.00	15.12	-	-	-	384.82	-
Red. Eléctrica para copiladora Xerox	Dic.31.92	31-Dic-92	76.28	5.478.00	182.60	15.01	-	-	-	76.28	-
Línea celular Conecell - Gerencia	Jul.07.94	07-Jul-94	370.52	4.825.00	164.17	13.49	-	-	-	370.52	-
Línea celular Conecell - Secretaria	Jul.07.94	07-Jul-94	370.52	4.825.00	164.17	13.49	-	-	-	370.52	-
Celular Toshiba Prod. 9300	Jul.07.94	07-Jul-94	742.67	4.925.00	164.17	13.49	-	-	-	742.67	-
Prodata Motorola FX - 2000 - Secretaria	Jul.07.94	07-Jul-94	495.11	4.925.00	164.17	13.49	-	-	-	495.11	-
Teléfono auxiliar p/motorola radio Shack	Jul.31.94	31-Jul-94	81.50	4.901.00	163.37	13.43	-	-	-	81.50	-
Inodoro-lavabo y mezclad.Baño-Gerencia	Feb.08.95	08-Feb-95	847.40	4.709.00	156.97	12.90	-	-	-	847.40	-
Inodoro-lavabo-grifería XS	Abr.12.95	12-Abr-95	20.60	4.646.00	154.87	12.73	-	-	-	20.60	-
Teléfono para la portería	Abr.12.95	12-Abr-95	22.09	4.646.00	154.87	12.73	-	-	-	22.09	-
Sistema de seguridad Detectq	May.31.95	31-May-95	110.48	4.597.00	153.23	12.59	-	-	-	110.48	-
Instalación baño laboratorio	May.31.95	31-May-95	195.64	4.597.00	153.23	12.59	-	-	-	195.64	-
Adec. Laboratorio, materiales	Jun.30.95	30-Jun-95	146.23	4.567.00	152.23	12.51	-	-	-	146.23	-
Caseta planta eléctrica	Nov.30.95	30-Nov-95	1.165.30	4.414.00	147.13	12.09	-	-	-	1.165.30	-
Red (secretaría,contabilidad) mtrles.M.O.	May.21.96	21-May-96	296.09	4.241.00	141.37	11.62	-	-	-	296.09	-
Sirena Portería	May.27.96	27-May-96	96.78	4.235.00	141.17	11.80	-	-	-	96.78	-
Sistema control guardias	Jun.13.96	13-Jun-96	494.17	4.218.00	140.60	11.56	-	-	-	494.17	-
Sistema automático puerta principal	Jul.25.96	25-Jul-96	1.422.78	4.176.00	139.20	11.44	-	-	-	1.422.78	-
Tablero conmutador	Dic.23.96	23-Dic-96	2.471.68	4.025.00	134.17	11.03	-	-	-	2.471.68	-
Instal.Eléctrica: Contabil-Disp.méd. y Dentl.	Jul.25.97	25-Jul-97	170.20	3.811.00	127.03	10.44	-	-	-	170.20	-
Instal.mtrles.nuevo equipo, parlante new eq	Jul.31.97	31-Jul-97	376.75	3.805.00	126.83	10.42	-	-	-	376.75	-
Instalación 8 reguladores de volumen	Ene.20.98	20-Ene-98	383.03	3.632.00	121.07	9.95	0.05	383.03	0.10	381.14	1.89
Material Regulador volumen-sonido	Ene.20.98	20-Ene-98	74.42	3.632.00	121.07	9.95	0.05	74.42	0.10	74.05	0.37
Instalación eléctrica Empresa	Jun.30.98	30-Jul-98	5.677.61	3.441.00	114.70	9.43	0.57	5.677.61	0.10	5.352.51	325.10
Material eléctrico para bomba (C.279)	Abr.11.00	11-Jul-00	76.20	2.729.00	90.97	7.48	2.52	76.20	0.10	56.97	19.23
Instalación alarma, caseta portería	Nov.14.00	14-Nov-00	32.01	2.603.00	86.77	7.13	2.87	32.01	0.10	22.83	9.18
Material eléctrico, instalación tierra	Mar.07.02	07-Mar-02	453.00	2.125.00	70.83	5.82	4.18	453.00	0.10	263.73	189.27
Protec. Teléfono Dora Power	May.02.02	02-May-02	130.00	2.069.00	68.97	5.67	4.33	130.00	0.10	73.69	56.31
Teléfono celular Bellsouth Gerencia	Oct.15.02	15-Oct-02	196.00	1.903.00	63.43	5.21	4.79	196.00	0.10	102.19	93.81
Adec. Laboratorio	31/12/2005	01-Ene-06	1.116.56	729.00	24.30	2.00	8.00	1.116.56	0.10	223.01	893.55
Puesta a tierra	31/12/2005	01-Ene-06	843.04	729.00	24.30	2.00	8.00	843.04	0.10	168.38	674.66
Medidor de agua		31-Dic-06	1.606.96	365.00	12.17	1.00	9.00	1.606.96	0.10	160.70	1.446.26
Recubrimiento Tq. Sosa		17-Ago-07	522.79	136.00	4.53	0.37	9.63	522.79	0.10	19.48	503.31
			27.601.90					11.111.82		23.388.96	4.212.96