MANUEL VILLAMARIN ZAVALA
Auditor Independiente SC-RNAE-2-298
Alborada 12 etapa manzana 24 villa 18 telef 2245732

Guayaquil, Diciembre 28 del 2007

Señores
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**
Ciudad.-

De mis consideraciones:

Por medio de la presente adjunto copia de Informe de Auditoria Externa por el periodo 2001 realizado por el suscrito a la Compañía **EXPOLISA S.A.** con Expediente # **7 2 2 2 6**

Atentamente

**Ing. MANUEL VILLAMARIN ZAVALA**

**SC-RNAE-2-298**

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
REGISTRO DE SOCIEDADES
28 DIC 2007
Roday Constante L.
GUAYAQUIL

INGENIERO COMERCIAL- C. P .A.
MANUEL VILLAMARIN ZAVALA
Auditor Independiente SC-RNAE-298

# EXPOLISA S. A.

## INFORME DE AUDITORIA EXTERNA POR EL AÑO FISCAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

Ing. Com. - CPA. Manuel Villamarín Zavala
*AUDITOR INDEPENDIENTE*

# INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Socios de
**EXPOLISA S.A.**
Guayaquil, Ecuador

1. He examinado el balance general de **EXPOLISA S.A.** al 31 de Diciembre de 2001 .Este estado financiero es responsabilidad de la gerencia de la compañía . Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre este estado financiero basándome en nuestra Auditoria.

2. Excepto por lo señalado en el siguiente párrafo, nuestra Auditoria se efectuó de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas. Estas normas requieren de la planeación y ejecución de una auditoria que tenga como objetivo obtener una seguridad razonable y determinar si el balance general se encuentran libres de errores importantes. La auditoria incluyó aquellas pruebas de los registros de contabilidad y otros procedimientos de auditoria que respaldan las transacciones registradas y su revelación en el balance general. La auditoria también incluyó la determinación del uso de los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador y de las estimaciones importantes realizadas por la Gerencia, así como la evaluación en conjunto de la presentación del balance general. Considero que la auditoria efectuada establece bases razonables para mi opinión.

3. La auditoria al 31 de Diciembre del 2001, no cuenta con y no presenta la información comparativa del ejercicio anterior requerida por la NEC 1, por razones que no he auditado el ejercicio económico al 31 de Diciembre del 2000

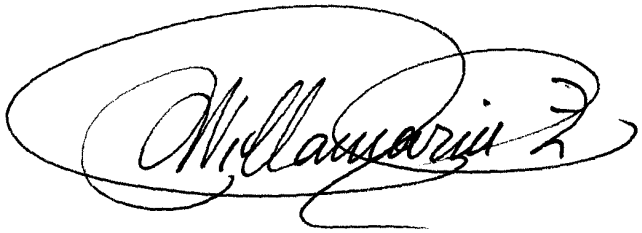
   Al 31 de Diciembre del 2001 la compañía registraba como **INVENTARIOS** la suma de **US$ 830.271.34** , cifra que a la fecha de esta auditoria no fue posible efectuar su verificación física. Y no pudimos aplicar otro procedimiento de auditoria para satisfacernos de las cifras de los Inventarios al 31 de Diciembre del 2001

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
REGISTRO DE SOCIEDADES
28 DIC 2007
GUAYAQUIL

Ciudadela Alborada Etapa XII Manzana 24 Villa 18
Teléfono: 224-5732 Metro: 256-3500 Pin: 40289

4 En mi opinión, excepto por lo mencionado en el párrafo anterior el balance general anteriormente referido presenta razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **EXPOLISA S.A.** al 31 de diciembre de 2001 de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados, modificados en ciertos aspectos con normas y practicas contables establecidas o autorizadas por la superintendencia de compañías del Ecuador. .

Relacionado con el aspecto tributario y de acuerdo con la Resolución # 989-Articulo 1 publicado en Registro oficial 484 del 31 de Diciembre del 2001 . El informe sobre el cumplimiento de Obligaciones tributarias será presentado por separado conjuntamente con los anexos auditados exigidos por el SRI que serán preparados por la compañía **EXPOLISA S.A.** A la fecha del presente informe, la compañía tiene abierto a una posible comprobación fiscal el ejercicio cerrado del 2001,. En consecuencia pudieran existir contingencias fiscales cuya cuantificación objetiva no nos resulta posible establecer con criterios racionales con los datos que disponemos. La contratación de nuestros servicios de auditoria para el ejercicio fiscal de la compañía por el periodo 2001 se dio lugar el 14 de Noviembre del 2007



**ING. MANUEL VILLAMARIN Z.**
**Auditor Externo**
**SC RNAE - 2 No. 298**

**Guayaquil, Noviembre 30 del 2007**

Ing. Com. - CPA. Manuel Villamarín Zavala
*AUDITOR INDEPENDIENTE*

# EXPOLISA S.A.

## BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

| **ACTIVO** | **EXPRESADO EN DOLARES** |
|---|---|
| **ACTIVO CORRIENTE** | |
| CAJA BANCOS | 2.346.22 |
| INVENTARIOS | 830.271.34 |
| OTROS ACTIVOS | 6.825.20 |
| **TOTAL GENERAL DEL ACTIVO** | **US $ 839.442.76** |
| **PASIVO PATRIMONIO ACCIONISTAS** | |
| **PASIVO CORRIENTE** | |
| CUENTAS POR PAGAR | 365.537.49 |
| **PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS** | |
| CAPITAL SOCIAL ( 500.000 ACCIONES DE $ 0.04 ) | 20.000.00 |
| APORTE DE SOCIOS | 33.215.80 |
| RESERVA DE CAPITAL | 456.964.40 |
| RESULTADO ANTERIOR | < 36.274.93 > |
| | 473.905.27 |
| **TOTAL PASIVO- PATRIMONIO** | **US $ 839.442.76** |

Ciudadela Alborada Etapa XII Manzana 24 Villa 18
Teléfono: 224-5732 Metro: 256-3500 Pin: 40289

Ing. Com. - CPA. Manuel Villamarin Zavala
*AUDITOR INDEPENDIENTE*

# EXPOLISA S.A.

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

**(EXPRESADO EN DOLARES)**

| | CAPITAL SOCIAL | APORTE-SOCIOS | RESERVA-CAPITAL | RESULTADO ANTERIOR | RESULTADO EJERCICIO | TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|---|
| SALDO AL 31-12-2000 | 20.000 | 33.215.80 | 456.964.40 | < 5.750.94 < | < 30.523.99> | 473.905.27 |
| TRANSFERENCIAS | | | | <30.523.99> | 30.523.99 | |
| SALDO AL 31-12-2001 | **20.000.00** | **33.215.80** | **456.964.40** | **<36.274.93>** | ---- | **473.905.27** |

Ciudadela Alborada Etapa XII Manzana 24 Villa 18
Teléfono: 224-5732 Metro: 256-3500 Pin: 40289

Ing. Com. - CPA. Manuel Villamarín Zavala
*AUDITOR INDEPENDIENTE*

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

## RESUMEN DE LAS PRACTICAS CONTABLES MAS IMPORTANTES:

**E X P O L I S A S.A.** La compañía fue constituida en la ciudad de Guayaquil, el 12 de Abril de 1995, e inscrita en el Registro Mercantil el 03 de Mayo de 1995 , con un capital Social de s/ 5.000.000.00 de sucres ( US $ 200..00 ) , dividido en cinco mil acciones ordinarias y nominativas de un mil sucres cada una ( US $ 0.04), a la fecha luego de varias reformas la compañía cuenta con un capital social de US $ 20.000.00 dividido en 500.000 acciones ordinarias de US $ 0.04 cada una , la empresa tiene por objeto principal dedicarse a la compra venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles y a toda clase de actos comerciales relacionados con su objeto.

**PRACTICAS CONTABLES ECUATORIANAS :-** La compañía mantiene sus registros contables en (US $) y de acuerdo con los principios contables del Ecuador, los mismos que son utilizados en la preparación de los estados financieros. Las notas que sigue, reúnen estos principios y su aplicación a los estados financieros en páginas anteriores.

## POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad ( **NEC** ) , las que han sido adoptadas por la Superintendencia de Compañías de la Republica del Ecuador y son similares a las Normas Internacionales de Contabilidad ( **NIC** ) de las que se derivan . Las Normas Ecuatorianas de Contabilidad se refieren a la presentación de los estados financieros , estados de flujo de efectivo, contabilización de Inventarios, Activos Fijos, contingencias, y eventos que ocurren después de la fecha del Balance General, contabilización de errores fundamentales y cambios en políticas contables y revelaciones de partes relacionadas . Para aquellas situaciones especificas que no están consideradas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad ( **NEC** ) se siguen las políticas o practicas establecidas o permitidas por la Superintendencia de Compañías de la Republica del Ecuador.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y Normas o practicas establecidas o permitidas por la Superintendencia de Compañías de la Republica del Ecuador, requiere que la Administración de la Compañía realice ciertas estimaciones y supuestos que afectan los saldos reportados de Activos y Pasivos, y revelación de Contingentes a la fecha de los estados financieros . Los resultados actuales podrían diferir de la actual evaluación de la administración y tales diferencias podrían ser materiales.

## PATRIMONIO

El capital social se presenta de la siguiente manera:

| ACCIONISTAS | VALOR | % |
|---|---|---|
| CONSTRULAGOS S.A. | 5.000.00 | 25 |
| ALFONSO ROMERO CARBO | 6.000.00 | 30 |
| CONSTRUCTORA JUAREZ S.A. | 2.000.00 | 10 |
| RAFAEL GOMEZ GONZALEZ | 1.200.00 | 6 |
| CARLOS ROSALES PINO | 1.400.00 | 7 |
| JAIME VINUEZA MOSCOSO | 1.000.00 | 5 |
| CECILIA VINUEZA DE PAZMIÑO | 1.000.00 | 5 |
| JUAN CORDOVEZ ORTEGA | 1.000.00 | 5 |
| CARLOS PERNIGOTTI SALEM | 1.000.00 | 5 |
| VICTOR KRONFLE CABRERA | 400.00 | 2 |
| | **US $ 20.000.00** | **100** |