

74-952.

12
SOLICITUD
17 ABR 2005
Christian Murillo D.
G...

INDICE
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2003

	Pág. No.
Informe del Auditor Independiente	1
Estados Financieros:	
Balance General – Activos	2
Balance General – Pasivo y Patrimonio	3
Estado de Pérdidas y Ganancias	4
Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas	5
Estado de Cambios en la Situación Financiera	6
Notas a los Estados Financieros	7/17



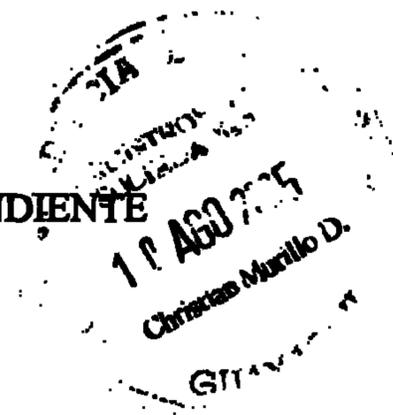
Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

11 de Julio de 2005

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE



A los señores Accionistas de la Compañía
SOLIDENCA S.A.

He auditado el balance general adjunto de la Compañía; **SOLIDENCA S.A.**, al 31 de diciembre del 2003, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio de accionistas y cambios en la situación financiera que le son relativos por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a mi auditoria.

Mi auditoria se efectuó de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas. Esas normas requieren que planifique y ejecute la auditoria de tal manera que pueda obtener una seguridad razonable que los estados financieros estén libre de errores importante. Una auditoria incluye sobre la base de pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en conjunto. Considero que mi auditoria proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes; la situación financiera de la Compañía; **SOLIDENCA S.A.**, al 31 de diciembre del 2003, los resultados de sus operaciones, evolución del patrimonio y cambios en la situación financiera por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

Atentamente,

Edin Mantilla C.
C.P.A. 1755

SOLIDENCA S. A.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2003
(Expresado en Dólares)

CUENTAS DE PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE:	Anexo		
EXIGIBLES A CORTO PLAZO:	No.		945,016.39
Deudas Bancarias y Financieras	11	207,221.24	
Ctas. y Documentos por Pagar	12	635,595.94	
Cta. Accionistas o Socios	-	23,188.70	
Pasivos Acumulados	13	65,681.59	
Impuestos Diversos	-	13,328.92	
		<hr/>	<hr/>
Total Pasivo Corriente			945,016.39
			<hr/>
PASIVO NO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A LARGO PLAZO:			
Cta. Accionistas o Socios	-		<u>404,196.70</u>
			<hr/>
Total Pasivo no Corriente			404,196.70
			<hr/>
PATRIMONIO:			532,119.37
Capital Social	-	5,000.00	
Aporte Capitalización	-	550,197.66	
P/G. Acumuladas	-	-23,519.66	
P/G. del Ejercicio	-	441.37	
		<hr/>	<hr/>
Total de Patrimonio			532,119.37
			<hr/>
TOTAL CTAS. DE PASIVOS Y PATRIMONIO			1,881,332.46
			<hr/> <hr/>

(*) Ver Notas a los Estados Financieros.

SOLIDENCA S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003
(Expresado en Dólares)

INGRESOS:	
VENTAS BRUTAS:	-1,651,268.38
EGRESOS:	
COSTO DE VENTAS	1,143,056.12
Utilidad Bruta	<u>-508,212.26</u>
Menos:	
GASTOS DE PRODUCCION	72,519.55
GASTOS DE VENTAS	241,433.78
Utilidad Operacional	<u>-194,258.93</u>
Menos:	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	231,630.71
Utilidad Bruta	<u>37,371.78</u>
Más/Menos:	
GASTOS FINANCIEROS	9,613.10
OTROS INGRESOS (no operacionales)	-47,426.25
Utilidad Neta	<u>-441.37</u>
15% PROVISION UTILIDADES A/F. EMPLEADOS	66.20
UTILIDAD = BASE IMPONIBLE	-375.17
25% PROVISION IMPUESTO A LA RENTA	93.79
Utilidad Neta a/f Socios o Accionistas	<u><u>-281.38</u></u>

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

SOLIDENCA S. A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003
(Expresado en Dólares)

	CAPITAL		RESULTADOS	BALANCE
	social	aporte	acumulados	
Saldo al 31 de diciembre de 2002	200.00	243,325.72	-23,519.66	220,006.06
Aumento por brecha	4,800.00	-	-	4,800.00
Aporte para capitalización	-	306,871.94	-	306,871.94
P/G. del Ejercicio	-	-	441.37	441.37
Saldos al 31 de diciembre del 2003	<u>5,000.00</u>	<u>550,197.66</u>	<u>-23,078.29</u>	<u>532,119.37</u>

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

SOLIDENCA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003
(Expresado en Dólares)

CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE:

Operaciones:

- Resultados del Ejercicio	441.37
- Gastos que no requieren desembolso capital de trabajo:	
a) Depreciación, neta	103,276.89
	<u>103,718.26</u>

Deudas a largo plazo	
Ctas. accionistas o socios	-307,943.30
Aportes capitalización	306,871.94
Capital social	4,800.00
	<u>107,446.90</u>

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN:

Bienes no depreciables	-400,000.00
Bienes depreciables	-437,255.64
Cargos diferidos	-29,264.42
Otros activos	-3,639.71
	<u>-870,159.77</u>

DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO: -762,712.87

RESUMEN DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO
AUMENTOS (DISMINUCIONES):

Caja y bancos	1,700.00
Ctas. y documentos por cobrar	22,370.16
Inversiones temporales	2,000.00
Ctas. accionistas o socios	-23,188.70
Inventarios	-471,083.80
Pagos anticipados	39,115.58
Impuestos diversos	-9,412.02
Deudas bancarias y financieras	11,871.14
Ctas. y documentos por pagar	-336,581.38
Pasivos acumulados	496.15
	<u>496.15</u>

DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO: -762,712.87

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

SOLIDENCA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2003 (Expresado en Dólares)

1. OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA:

Constitución:

En la Ciudad de Guayaquil, Capital de la Provincia del Guayas, República del Ecuador, el veintiocho de mayo de mil novecientos noventa y seis, ante el Abogado Humberto Moya Flores, Notario Trigésimo Octavo de este Cantón, en el registro de Escrituras Públicas a su cargo, incorpora una por la cual conste, la **Constitución de una sociedad anónima denominada SOLIDENCA S. A.**

Constituyes en esta ciudad la compañía que se denominará SOLIDENCA S.A., la misma que se registrará por las Leyes del Ecuador, los presentes estatutos y los Reglamentos que se expidieren. Tendrá su domicilio en la ciudad de Guayaquil, pero podrá establecer agencias, sucursales u oficinas de información en toda la república y en el extranjero.

La Compañía tendrá como objeto social dedicarse a: la importación, fabricación, adquisición, enajenación, comercialización de toda clase de maquinarias y equipos de oficina tales como equipos de computación y procesamiento de datos, comercialización y distribución de productos con la industria en las ramas alimenticia, balanceados para animales, bebidas alcohólicas y gaseosas, helados, cremas, postes, productos de metalmecánica y textiles, etc.

El plazo por el cual se constituye esta sociedad es de CINCUENTA AÑOS que se constarán a partir de la fecha de inscripción de esta escritura en el Registro Mercantil.

El capital autorizado de la compañía es de DIEZ MILLONES DE SUCRES, que podrá ser aumentado por resolución de la Junta General de Accionistas. El capital suscrito de la compañía es de CINCO MILLONES DE SUCRES, dividido en cinco mil acciones nominativas y ordinarias de un mil sucres cada una.

Actualmente el Capital Social pagado es de cinco mil dólares de los Estados Unidos de América.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

A continuación resumo las principales políticas contables y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación, conforme a principios contables establecidos debidamente aceptados.

a) PROPIEDADES Y EQUIPOS:

El activo fijo se encuentra registrado al costo de adquisición o costo histórico más los efectos de la aplicación de las tasas por plusvalía.

b) DEPRECIACION:

La depreciación es calculada sobre los valores originales más las revalorizaciones efectuadas sobre la base del método de línea recta en función de la vida útil estimada de los respectivos activos y cuyos porcentajes son los que siguen:

Edificios	5%
Muebles y enseres	10
Vehículos	20
Equipos de Computación	33
Equipos de Comunicación	10

c) MANTENIMIENTO, REPARACIONES, RENOVACIONES Y MEJORAS:

Los gastos de mantenimiento y renovaciones en general se cargan a la cuenta de propiedades y equipos, mientras que los reemplazos, reparaciones, mantenimiento y otros conceptos que no extiendan la vida útil de los activos se cargan a la cuenta de gastos de operaciones cuando se incurren.

d) IMPUESTOS DIVERSOS:

Los diversos impuestos a cargo de la Empresa han sido satisfecho los pagos regularmente de acuerdo a las Normas establecidas por el Servicio de Rentas Interna.

3.- CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del año 2003, el saldo de la cta. caja y bancos se forma de la siguiente manera:

Caja General		
a/c Gino Kronfle Di Puglia	B/G	<u>1,700.00</u>

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del año 2003, el saldo de las ctas. y documentos por cobrar se forma de la siguiente manera:

Cientes		114,088.21
Cheques protestados		7,373.56
Deudores Varios		<u>24,174.12</u>
		145,635.89
Menos:		
Provisión cuentas deudoras		<u>566.62</u>
		145,069.27
Anticipos y Préstamos Empleados		6,328.63
Vera, Lidia	1,700.00	
Rom, Javier	838.46	
Pazos Chicaiza, Sergio	265.31	
Espinoza Jhonny	727.00	
Vera Martin	445.00	
Martínez Hinojosa, Tomás	410.00	
Moreira, Geovanny	290.00	
Sarmiento González, Natalia	170.00	
Ruales, Roberto	350.00	
Viter Empuño, Orlando	150.00	
Fabara, Alberto	125.00	
García, Flavio	132.32	
Bobadilla, Pedro	110.00	
Varios	<u>615.54</u>	
Anticipos por nómina		<u>10,565.01</u>
	B/G	<u><u>161,962.91</u></u>

5.- INVERSIONES A CORTO PLAZO:

Al 31 de diciembre del año 2003, el saldo de esta cuenta se forma de la siguiente manera:

Banco de Guayaquil	
Pólizas No. 273866 - 267190 - 278757	<u>142,000.00</u>
B/G	<u><u>142,000.00</u></u>

6.- INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del año 2003, el saldo de esta cta. consistía en:

Envases y Accesorios	
Impulso	11,597.77
Hogar	1,897.29
Tambores	<u>160.31</u>
B/G	<u><u>13,655.37</u></u>

Inventario Inicial	
Compras	87,987.50
Importaciones	274,908.98
Costos de Ventas	<u>793,815.01</u>
	1,156,711.49
Costo de Ventas	<u><u>-1,143,056.12</u></u>
	<u><u>13,655.37</u></u>

7.- PAGOS ANTICIPADOS:

Al 31 de diciembre del año 2003, el saldo de la cta. pagos anticipados se forma así:

Proveedores	
Tetrapack	28,000.00
Alimec S. A.	3,701.70
	<hr/>
	31,701.70
Seguros Generales	7,413.88
	<hr/>
	39,115.58
	<hr/> <hr/>
B/G	

8.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2003, el saldo de la cta. de impuestos se forma de la siguiente manera:

Crédito Tributario	59,199.47
Retenciones en la Fuente	2,034.04
	<hr/>
	61,233.51
	<hr/> <hr/>
B/G	

9.- ACTIVO FIJO Y DEPRECIACIONES:

Al 31 diciembre del año 2003, el saldo de esta cuenta presenta de las siguientes variaciones:

	saldos 31/12/02	débitos	créditos	saldos 31/12/03	saldos 31/12/02	débitos	créditos	saldos 31/12/03	neto libro
NO DEPRECIABLES									
Terrenos		400,000.00		400,000.00				0.00	400,000.00
DEPRECIABLES									
Muebles y Enseres	4,460.99			4,460.99	109.13		423.66	532.79	3,928.20
Equipos de Oficina	2,798.72			2,798.72			287.18	287.18	2,511.54
Eqpos. de Comun.		2,741.33		2,741.33	64.85		257.55	322.40	2,418.93
Eqpos. de Comput.	11,107.00			11,107.00	667.76		3,574.77	4,242.53	6,864.47
Vehículos	58,105.18	17,559.19		75,664.37	13,247.54		5,688.34	18,935.88	56,728.49
Otros	16,110.42	33,692.09		49,802.51	2,841.20		3,272.18	6,113.38	43,689.13
Maq. y Equipos	502,909.30	383,263.03		886,172.33	17,170.08		89,773.21	106,943.29	779,229.04
subtotal	595,491.61	437,255.64	0.00	1,032,747.25	34,100.56	0.00	103,276.89	137,377.45	895,369.80
B/G	595,491.61	837,255.64	0.00	1,432,747.25	34,100.56	0.00	103,276.89	137,377.45	1,295,369.80

10.- CARGOS DIFERIDOS:

Al 31 de diciembre del año 2003, la cta. de cargos diferidos se forma así:

	costo original	amortización	neto libro
Sistema de Computación	6,130.29	598.59	5,531.70
Gastos de Constitución	39,997.63	3,789.91	36,207.72
Investigación y Desarrollo	<u>129,830.91</u>	<u>8,914.75</u>	<u>120,916.16</u>
B/G	<u>175,958.83</u>	<u>13,303.25</u>	<u>162,655.58</u>

11.- DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS:

Al 31 de diciembre del año 2003, el saldo de esta cta. consistía en:

Banco de Guayaquil	
Autofácil	10,571.14
o/pagaré # 1249	28,130.46
o/pagaré	<u>124,242.72</u>
	162,944.32
Sobregiro	<u>44,276.92</u>
B/G	<u><u>207,221.24</u></u>

12.- CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del año 2003, el saldo de esta cta. consistía en:

Exterior		
Mimet S.A.		475,915.00
Locales		159,680.94
Pérez Francisco	1,333.33	
Izquierdo Antonio	44.75	
Kronfle, José Miguel	38.43	
Tello Franklin	446.40	
Arcangel, Ramón	49.60	
Macugru	187.68	
Villfuerte, Larry	99.35	
Fátima Virgen de	1,000.00	
Andina Ecuatoriana	9,416.38	
EEE.	1,625.26	
Serviguar C.Ltda.	1,389.87	
Anglo Ecuatoriana C.Ltda.	2,192.91	
Carbo Alvarado, Ramón	1,370.60	
Reshuan Antón, Edgar	3,000.00	
Conocel	4,224.41	
G & B Publímpresos	1,120.70	
Pacifictel S.A.	1,831.98	
Barriga Ayala, Robero	1,800.60	
Transocéanica	4,149.55	
Blum Andrade, José	2,336.80	
Ecuatur	1,775.34	
Transelectran	1,297.94	
Cámara de Industria	1,476.08	
Alianza	3,135.12	
Alinec	3,974.80	
Plastiempaques S.A.	10,957.30	
Plásticos Soria C.Ltda.	11,309.23	
Fabrillacteos	25,909.38	
Fabrillacteos C. Ltda.	1,243.90	
Helados Cremeri	15,081.97	
Procarsa	7,978.44	
Mecalogística C. Ltda.	3,564.00	
Eskimo	8,551.44	
Festa	2,457.86	
Plásticos Ecuatorianos	2,050.17	
Gómez Samuel	1,350.00	
Romero Palacios, Jorge	1,864.93	
Coop. Luz de América	859.29	
Gráficos Nacionales S.A.	803.64	
Seguros Equinoccial	726.52	
Diversos	15,654.99	
		<hr/>
	B/G	635,595.94

13.- PASIVOS ACUMULADOS:

Al 31 de diciembre del año 2003, el saldo de la cta. pasivos acumulados se forma de la siguiente manera:

Beneficios Sociales

Nómina	6,407.83
IESS. Aporte	39,448.68
IESS. Fondos de Reserva	3,584.65
Décimo Tercer Sueldo	5,617.91
Décimo Cuarto Sueldo	2,069.51
Vacaciones	6,638.43
	<hr/>
	63,767.01

Tasa Municipal

1,914.58

B/G

65,681.59
