

Guayaquil, abril 22 del 2002

Señores
PROCESADORA MEJIA S.A.
Ciudad.-

Estimados señores:

Hemos examinado el balance general de la empresa PROCESADORA MEJIA S.A. a diciembre 31 del 2001, y el correspondiente estado de pérdidas y ganancias de aplicación a dicho ejercicio económico a esa fecha.

Nuestro examen se practicó de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas y consecuentemente comprendió las pruebas de los libros de contabilidad y otros procedimientos de auditoría que consideramos necesarios de acuerdo a las circunstancias del trabajo en la empresa.

Adjunto presentamos nuestro informe, con los anexos respectivos y con los estados y datos correspondientes.

De ustedes atentamente.


Oscar Larraeategui Santana
Ing. Comercial

Roberto Larraeategui Santana
CPA. REG. 23803



COMENTARIOS SOBRE EL BALANCE

CAJA CHICA . \$250.00

El fondo fijo de caja chica se constató mediante un arqueo ,tanto en comprobantes como en dinero efectivo

NOTA: Ninguna

BANCOS EN MONEDA NACIONAL, \$2,113. 68

Las existencias en bancos,segun los estados bancarios,se ratificaron con los cortes entregados por los respectivos depositarios y se reconcilió con los saldos de los estados de cuenta con los registrados en el libro mayor.

NOTA: Ninguna

CLIENTE VARIOS, \$85,080.35

Al requerimiento del auditor ,sobre el libro auxiliar de esta cuenta, la empresa presento un listado de deudores que si bien concuerda con el mayor no especifica bien su antigüedad. La compañía no provisiona una reserva para cuentas dudosas.

NOTA: Es necesario establecer un listado de cuentas con un past due de 30-60-90 dias asi como tambien provisionar una reserva para cuentas dudosas.

PRESTAMOS EMPLEADOS Y TRABAJADORES, \$1,600.00

Se verificaron el estado de las cuentas por cobrar a empleados y trabajadores,y su respectivo descuento en el todos rol de pagos.

NOTA: Ninguna

ANTICIPO SOBRE CONTRATOS, \$2,320.00

Se verificaron los anticipos otorgados sobre contratos firmados por la empresa y no se encontro novedad alguna.

NOTA: Ninguna

CUENTAS POR LIQUIDAR, \$411.61

Se presento al auditor un detalle de las cuentas por liquidar y su respectivo sustento estando de conformidad con lo que arroja de saldo el libro mayor.

NOTA: Ninguna

ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA , \$1,053.82

Se verificaron las operaciones para el cálculo del anticipo de impuesto a la renta y su resultado es el contabilizado en el libro mayor.

NOTA: Ninguna

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, \$ 27,926.50

Se han registrado en esta cuenta el Iva cancelado en compras y que, por la naturaleza de la compañía éste consta como crédito tributario, al requerimiento del auditor la empresa no ha presentado el correspondiente reclamo al S.R.I.

NOTA: La empresa debe iniciar el correspondiente reclamo al S.R.I para así el valor contabilizado en esta cuenta sea realizable.

INVENTARIOS

PRODUCTOS TERMINADOS, \$232,189,04

El valor contabilizado en esta cuenta esta de acuerdo con el inventario realizado al final de periodo, según lo demostrado al auditor.

NOTA: Ninguna

MATERIA PRIMA, \$68,897.90

El valor contabilizado en esta cuenta esta de acuerdo con el inventario realizado al final del periodo, según lo demostrado al auditor.

NOTA: Ninguna.

PRODUCTOS EN PROCESO, \$84,465.77

El valor contabilizado en esta cuenta esta de acuerdo con el inventario realizado al final del periodo, según lo demostrado al auditor.

NOTA: Ninguna.

INGREDIENTES
SAL INDUSTRIAL , \$ 211.82

El valor contabilizado en esta cuenta esta de acuerdo con el inventario realizado al final del periodo,segun lo demostrado al auditor.

NOTA: Ninguna.

MATERIAL DE EMPAQUE Y ENVOLTURAS , \$ 136,234.44

El valor contabilizado en esta cuenta esta de acuerdo con el inventario realizado al final del periodo,segun lo demostrado al auditor.

NOTA: Ninguna

ACTIVO FIJO , \$ 261,116.40

El activo fijo ,consistente en terrenos,edificios,muebles ,instalaciones,maquinarias,etc.esta valuado al costo menos la depreciación acumulada,menos la depreciacion acumulada por corrección monetaria.como se lo presenta mediante el Anexo I en el que se muestra un análisis del activo fijo

Además hemos examinado todas las cuentas de activo y sus reservas para depreciación,verificamos en estas cuentas del activo fijo todas las adiciones y deducciones,y , verificamos todos los cargos y abonos a las reservas por depreciación que se hicieron durante el año.

NOTA: Ninguna

PASIVO CORRIENTE

SOBREGIRO BANCARIO
BANCO BOLIVARIANO. \$ 8,610.40

Se constato por medio del auditor la naturaleza de este sobregiro,su posterior contabilización en el libro mayor de acuerdo a los documentos bancarios.

NOTA: Ninguna

CUENTAS POR PAGAR , \$687,894.69

Las cuentas por pagar se verificaron con un examen de las autorizaciones justificantes, de las facturas y de los asientos contables.La suma de los saldos de las cuentas auxiliares concuerda

con el saldo de la cuenta de mayor.

NOTA: Ninguna

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES MONEDA NACIONAL, \$9,056.87

En esta cuenta se han contabilizado dos proveedores en moneda nacional, si bien su asiento contable esta incorrecto pues esta cuenta se debe consolidar con la anterior.

NOTA: Se debe traspasar estos valores a la cuenta anterior pues la moneda nacional en el Ecuador es el dolar americano.

CUENTAS POR PAGAR SOCIEDADES Y COMPAÑIAS RELACIONADAS, \$8,174.00

Se verificaron los auxiliares de estas cuentas y su concordancia con el libro mayor, también se constataron la naturaleza de estas. Esto se procedio, de acuerdo a la documentacion entregada por la empresa.

NOTA: Ninguna.

RETENCION DE EMPLEADOS, APORTE AL IESS, \$120.01

En esta cuenta se han contabilizados los valores retenidos por aportes al IESS. se han verificados si las mismas estan de acuerdo con la ley.

NOTA: Ninguna

IMPUESTO RETENIDO POR PAGAR, \$518.90

En esta cuenta se han contabilizados los valores retenidos por concepto del 1% se han verificados si las mismas estan de acuerdo con la ley, también se ha solicitado el detalle de las retenciones.

NOTA: Ninguna

GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR, \$ 589.97

Conjunto de retenciones efectuadas por la empresa acreditadas a esta cuenta de pasivo de beneficios sociales por pagar, se verificó con los detalles de auxiliares por concepto

de aportes patronales al IESS, fondos de reserva, sobresueldos y vacaciones.

NOTA: Ninguna

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR , \$ 2,764.37

Se verificó los valores que se han contabilizado por concepto de pagos del impuesto a la renta de acuerdo a la conciliaciones tributarias presentadas por la empresa.

NOTA: Ninguna.

PARTICIPACION DE TRABAJADORES , \$1,951.32

En esta cuenta se registra el valor de participación a los trabajadores y esta de acuerdo con el estado de pérdidas y ganancias.

NOTA: Ninguna

CUENTAS VARIAS POR PAGAR , \$ 9,329.46

Varias deudas contabilizadas por la compañía de acuerdo al información presentada al auditor.

NOTA: Ninguna

CAPITAL SOCIAL , \$ 2,000.00

Las acciones de la compañía en el presente año permanecieron sin cambio alguno.

NOTA: Ninguna

RESERVAS , \$ 1,159.51

Las reservas legales y estatutarias estan de conformidad con la ley y reglamentos.

NOTA: Ninguna

CUENTAS DE AJUSTE PARA REEXPRECION MONETARIA . \$ 147,147.39

En esta cuenta se contabilizan los valores por reserva por revaloración de patrimonio y reexpresión monetaria., dichos valores han sido verificados de acuerdo al anexo presentado.

NOTA: Ninguna

PROCESADORA MEJIA
BALANCE GENERAL

31-Dic-01

ACTIVO

ACTIVOS CORRIENTES

		USD	%
CAJA MONEDA NACIONAL			
CAJA CHICA	250,00		
TOTAL CAJA MONEDA NACIONAL	250,00		
BANCOS	2.113,68		
TOTAL BANCOS	2.113,68		
TOTAL CAJA BANCOS		2.363,68	0,26

CUENTAS Y DOCUMENTOS X COBRAR

CLIENTES VARIOS	85.080,35		
PRESTAMOS EMPLEADOS Y TRABAJADORES	1.600,00		
ANTICIPO SOBRE CONTRATOS	2.320,00		
CUENTAS POR LIQUIDAR	411,61		
ANTICIPO IMPTO.A LA RENTA	1.053,82		
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	27.926,50		
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		118.392,28	13,10

INVENTARIOS

PRODUCTOS TERMINADOS	232.189,04		
MATERIA PRIMA	68.897,90		
PRODUCTOS EN PROCESO	84.465,77		
INGREDIENTES	211,82		
MATERIAL DE EMPAQUE Y ENVOLTURA	136.234,44		
TOTAL INVENTARIOS		521.998,97	57,75

TOTAL ACTIVOS CORRIENTES

642.754,93

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

ACTIVOS NO DEPRECIABLES COSTO			
TERRENOS COSTO	2.106,08		
ACTIVOS NO DEP.-CORREC.MONETARIA	2.904,62		

ACTIVOS DEPRECIABLES - COSTO

EDIFICIO, INSTALACIONES, MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPOS	144.016,41		
TOTAL ACTIVOS DEPRECIABLES - COSTO			
ACTIVOS DEPREC.-CORREC.MONETARIA			
EDIFICIO, INSTALACIONES, MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPOS	195.631,17		
TOTAL ACTIVOS DEPREC.-CORREC.MONETARIA			

DEPRECIACION ACUMULADA -COSTO

EDIFICIO, INSTALACIONES, MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPOS	-26.463,24		
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA -COSTO			

DEPRECIACION ACUMULADA-CORRECCION MONETARIA

EDIFICIO, INSTALACIONES, MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPOS	-57.078,64		
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA-CORRECCION MONETARIA			

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

261.116,40 28,89

TOTAL ACTIVOS

903.871,33 100,00

		USD	%
PASIVOS			
SOBREGIRO BANCARIO	8.610,40	8.610,40	
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	687.894,69		
CUENTAS POR PAGAR VARIOS	9.056,87		
CUENTAS POR PAGAR CIAS.RELACIONADAS	8.174,49		
RETENCION A EMPLEADOS	120,01		
IMPUESTOS POR PAGAR	518,90		
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		705.764,96	
COSTOS ACUMULADOS POR PAGAR			
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	589,97	589,97	
IMPORTE A LA RENTA POR PAGAR	2.764,37	2.764,37	
PARTICIPACION DE TRABAJADORES	1.951,32	1.951,32	
CUENTAS VARIAS POR PAGAR	9.329,46	9.329,46	
TOTAL PASIVO		729.010,48	80,65
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	2.000,00	2.000,00	0,22
RESERVAS	1.159,51	1.159,51	0,13
CUENTAS DE AJUSTE REEXPRESION MONETARIA	147.147,39	147.147,39	16,28
UTILIDADES O DEFICIT ACUMULADO	11.545,14	11.545,14	1,28
TOTAL PATRIMONIO			
UTILIDADES DEL EJERCICIO	13.008,81	13.008,81	1,44
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	903.871,33	903.871,33	100,00

ANEXO No.1					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS					
	COSTO	CORRECCION MONETARIA	DEPRECIACION ACUMULADA COSTO	DEPRECIACION CORRECCION MONETARIA	TOTAL
TERRENOS	2.106,08	2.904,62			5.010,70
EDIFICIOS	44.058,51	84.129,83	-5.591,98	-15.965,61	106.630,75
INSTALACIONES	7.116,06	31.802,15	-2.905,72	-11.536,65	24.475,84
MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINAS	87,50	392,64	-69,95	-278,31	131,88
INSTALACIONES MEJORAS DE LOCAL	3.865,08	0,09	-690,70		3.174,47
HERRAMIENTAS	761,65		-126,92		634,73
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	88.127,61	79.306,46	-17.077,97	-29.298,07	121.058,03
TOTALES	146.122,49	198.535,79	-26.463,24	-57.078,64	261.116,40

PERDIDAS Y GANANCIAS		
	DOLARES	%
VENTAS LIQUIDAS	2.215.522,00	100,00
COSTO DE VENTAS	2.034.436,24	91,83
UTILIDAD BRUTA	181.085,76	8,17
GASTOS DE ADMINISTRACION	116.649,73	5,27
GASTOS DE VENTAS	52.156,96	2,35
OTROS INGRESOS Y EGRESOS	729,74	0,03
UTILIDAD /PERDIDA	13.008,81	0,59
		181.085,76

CUADRO DE ACTIVOS FIJOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

ACTIVOS FIJOS	MESES A DEP	MESES DEPR AL 31/12/01	MESES POR DEP	FECHA DE ADO	COSTO DE ADQUIS	TOTAL	COSTO	DEP ACUM N	DEP ACUM	
						REV. AL 31/12/00	REV. AL 31/12/00	ORMAL AL 31/12/00	NORM Ene- Dic 2001	
TERRENOS				Jun-96	2.106,08	2.904,60	5.010,68	0	0,00	
EDIFICIOS	240	48	191	Jul-96	22.425,44	84.129,84	106.555,28	3.457,26	1.121,27	
CONSTRUC AREA COMEDOR	240	16	224	Ago-00	11.343,06	0,00	11.343,06	189,05	567,15	
CONSTRUC AREA FRIO	240	8	231	Jun-01	10.290,01	0,00	10.290,01	0,00	257,35	
					44.058,51	84.129,84	128.198,35	3.646,31	1.945,68	
INSTALACIONES	120	49	71	Jul-96	7.116,06	31.802,16	38.918,22	2.194,12	711,61	
INSTALACIONES Y MEJOR LOCALES	120	231	97	Ene-00	2.864,27	0,00	2.864,36	262,56	286,43	
CONSTRUC CANAL P CANASTAS	120	17	103	Jul-00	1.000,81	0,00	1.000,81	41,62	100,08	
					3.865,08	0,00	3.865,17	304,18	386,51	
MUEBLES DE OFICINA										
UNA COPIADORA	207	60	48	12	Ago-96	2.000	130,13	156,13	17,40	5,80
UNA NEVERA	207	60	48	12	Ago-96	32,00	143,59	175,59	19,20	6,40
UN FAX	207	60	48	12	Ago-96	26,50	118,92	145,42	15,63	5,30
TOTAL MUEBLES DE OFICINA					87,50	392,64	480,14	52,43	17,50	
MAQUINARIAS Y EQUIPOS										
1 DESGRANADORA LEGUMBRES	120	51	69	May-96	358,14	1.572,44	1.930,58	116,40	35,81	
1 DESGRANADORA LEGUMBRES	120	51	69	May-96	358,14	1.572,44	1.930,58	116,40	35,81	
1 DESGRANADORA LEGUMBRES	120	51	69	May-96	358,14	1.572,44	1.930,58	116,40	35,81	
1 DESGRANADORA LEGUMBRES	120	51	69	May-96	358,14	1.572,44	1.930,58	116,40	35,81	
1 RETORTA DE ACERO	120	51	69	May-96	170,94	750,51	921,45	55,55	17,09	
1 ENFRIADOR DE AGUA	120	51	69	May-96	62,19	273,08	335,27	20,21	6,23	
1 SISTEMA DE FILTRACION AGUA*	120	50	70	Jun-96	527,36	2.332,12	2.859,50	160,83	52,74	
1 ETIQUETADOR DE LATAS	120	50	70	Jun-96	70,32	310,95	381,27	22,27	7,03	
1 CEDAZO PARA SEPARAR SOLID	120	50	70	Jun-96	246,11	1.088,32	1.334,43	77,94	24,61	
1 BOMBA DE AGUA	120	50	70	Jun-96	35,16	155,47	190,63	11,13	3,52	
1 BOMBA DE AGUA	120	50	70	Jun-96	21,84	139,93	171,57	10,02	3,18	
1 BOMBA DE AGUA	120	50	70	Jun-96	21,10	93,28	114,38	6,68	2,11	
1 BOMBA DE AGUA	120	50	70	Jun-96	28,13	124,38	152,51	8,91	2,81	
1 BOMBA DE AGUA	120	50	70	Jun-96	21,10	93,28	114,38	6,68	2,11	

DEP ACUM	TOTAL DEP	DEP ACUM	DEP ACUM	DEP ACUM	TOTAL DEP	VALOR
NORM UN	ACUM	C. MON AL	C. MON ENE	C. MON UH	ACUM C	NETO AI
MES/01	NORM AL	31/12/00	DIC/01	MES/01	MON AL	31/DIC/01
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,010
93,44	4.578,53	11.759,16	4.206,49	350,54	15.965,65	86,011
47,26	756,20	0,00	0,00	0,00	0,00	10,586
42,88	257,25	0,00	0,00	0,00	0,00	10,032
163,56	5.591,99	11.759,16	4.206,49	350,54	15.965,65	106,630
59,30	2.905,73	6.356,40	3.180,22	247,02	11.536,62	24,475
23,67	548,99	0,01	0,00	0,00	0,01	2,315
8,34	141,70	0,00	0,00	0,00	0,00	856
32,21	580,69	0,01	0,00	0,00	0,01	3,174
0,48	23,20	66,23	26,03	2,17	92,26	45
0,53	25,60	73,08	26,72	2,39	101,80	46
0,44	21,13	60,52	23,78	1,98	84,30	35
1,48	69,93	199,63	76,53	6,54	278,36	132
2,98	152,21	439,15	157,24	13,10	586,39	1,181
2,98	152,21	439,15	157,24	13,10	586,39	1,181
2,98	152,21	439,15	157,24	13,10	586,39	1,181
2,98	152,21	439,15	157,24	13,10	586,39	1,181
1,42	72,64	209,60	75,05	6,25	284,65	56
0,52	26,43	76,25	27,31	2,26	103,56	20
4,39	213,57	593,47	232,21	19,43	826,66	1,614
0,59	29,30	84,27	31,10	2,59	115,37	23
2,05	102,55	294,84	106,83	9,07	409,77	82
0,29	14,65	42,13	15,55	1,30	57,88	11
0,26	13,18	37,82	13,99	1,17	51,91	10
0,18	8,79	25,28	9,33	0,76	34,61	7
0,23	11,72	32,71	12,44	1,04	46,15	9
0,18	8,79	25,28	9,33	0,78	34,61	7

1

ACTIVOS FIJOS	MESES A DEP.	MESES DEPR AL 31/12/01	MESES POR DEP.	FECHA DE ADQ.	COSTO DE ADQUIS.	TOTAL REV. AL 31/12/00	COSTO REV. AL 31/12/00	DEP. ACUM. DRM AL 31/12/00	DEP. ACUM. NORM Ene-Dic 2001
1 NEVERA DE AGUA	120	50	70	Jun-96	14.06	62.19	76.25	4.45	1.41
1 WINCHER ELECTRICO	120	50	70	Jun-96	10.55	46.64	57.19	3.34	1.05
8 LONAS PARA DESGRANADORA	120	50	70	Jun-96	21.10	93.28	114.38	6.68	2.11
1 MAQUINA DE SOLDAR	120	50	70	Jun-96	28.13	124.38	153.51	6.81	2.81
3 TANQUES TOLVA	120	50	70	Jun-96	140.63	621.90	762.53	44.54	14.06
3 RETORTAS DE AI. COMPLETAS	120	50	70	Jun-96	587.70	2,643.07	3,240.77	188.27	59.77
2 VENTILADORES DE AIRE	120	50	70	Jun-96	70.32	310.95	381.27	22.27	7.03
7 TRANSPORT DE CADENA	120	50	70	Jun-96	246.11	1,088.32	1,334.43	77.94	24.61
3 BLANQUEADOR DE LEGUMBR	120	50	70	Jun-96	1,160.24	5,130.67	6,290.91	367.41	116.02
9 MESAS DE ACUMULACION	120	50	70	Jun-96	246.11	1,088.32	1,334.43	77.94	24.61
1 TRANSPORTADOR DE LATAS	120	49	71	Jul-96	67.93	303.60	371.53	20.95	6.79
4 TRANSPORTADOR DE RODILLOS	120	49	71	Jul-96	15.29	66.31	83.60	4.71	1.53
1 TRANPOR. DE RODILLOS CURV	120	49	71	Jul-96	8.49	37.85	48.44	2.62	0.85
1 TANQUE DE AI DE 3 PIES	120	49	71	Jul-96	152.85	683.11	835.98	47.13	15.29
1 ORGANIZADOR DE LATAS	120	49	71	Jul-96	67.93	303.60	371.53	20.95	6.79
1 APADORA PARA LATAS	120	49	71	Jul-96	458.56	2,049.33	2,507.89	141.39	45.86
5 BASES P. TRANSP RODILLOS	120	49	71	Jul-96	10.19	45.54	55.73	3.14	1.02
1 SRAPADORA P. CAJAS CARTON	120	49	71	Jul-96	16.98	75.90	92.88	5.24	1.70
20 CANASTAS PERFORADAS	120	49	71	Jul-96	152.85	683.11	835.98	47.13	15.29
3 PLANCHAS DE ACERO INOX	120	49	71	Jul-96	50.95	227.72	278.67	15.71	5.10
1 CILINDRO HIDRAULICO	120	49	71	Jul-96	16.98	75.90	92.88	5.24	1.70
1 BOMBA DE AGUA COMPLETA	120	49	71	Jul-96	67.93	303.60	371.53	20.95	6.79
2 LOTES DE REPUESTOS	120	49	71	Jul-96	51.59	230.58	282.17	15.91	5.16
2 MESAS Y VIBRADOR AI	120	49	71	Jul-96	77.39	345.86	423.25	23.86	7.74
1 MESA Y VIBRADOR DE AI	120	49	71	Jul-96	103.19	481.15	584.34	31.82	10.33
1 CALDERO CLAVER BOOKS	120	49	71	Jul-96	1,316.00	5,891.28	7,197.28	405.77	131.60
6 MEDIDORES DE PRESION	120	49	71	Jul-96	30.98	138.35	169.31	9.54	3.10
6 TERMOMETROS P. RETORTAS	120	49	71	Jul-96	46.43	207.52	253.95	14.32	4.64
6 VALVULAS DE ESCAPE DE	120	49	71	Jul-96	46.43	207.52	253.95	14.32	4.64
1 CORREA P. TRANSPORTADOR	120	49	71	Jul-96	154.78	691.73	846.51	47.72	15.48
1 CAJA DE PANELES ELECTRIC	120	49	71	Jul-96	14.21	65.49	77.70	4.38	1.42
1 DESPALETIZADOR LATA VACIA	120	49	71	Jul-96	200.02	895.86	1,093.93	61.67	20.00
1 ETIQUETADOR PARA LATAS	120	49	71	Jul-96	77.39	345.86	423.25	23.86	7.74
1 ENCAJADORA PARA LATAS	120	49	71	Jul-96	25.80	115.29	141.09	7.95	2.58
1 BOMBA DE AGUA	120	49	71	Jul-96	77.39	345.86	423.25	23.86	7.74

DEP. ACUM. NORM UN MES/01	TOTAL DEP. ACUM. AL 31/12/01	DEP. ACUM. C. MON AL 31/12/00	DEP. ACUM. C. MON ENE A DIC 2001	DEP. ACUM. C. MON UN MES/01	TOTAL DEP. ACUM. C. MON AL 31/DIC/01	VALOR NETO AL 31/DIC/01
0.12	5.86	16.85	6.22	0.52	23.07	47.33
0.09	4.40	12.64	4.66	0.39	17.30	35.49
0.18	8.79	25.28	9.33	0.78	34.61	70.98
0.23	11.72	33.71	12.44	1.04	46.15	94.64
1.17	58.60	168.54	62.19	5.18	230.73	473.20
4.98	249.04	716.29	264.31	22.03	980.60	2,011.13
0.59	29.30	84.27	31.10	2.58	115.37	236.60
2.05	102.55	294.94	108.83	9.07	403.77	826.11
9.67	483.43	1,390.45	513.07	42.76	1,903.52	3,903.96
2.05	102.55	294.94	108.83	9.07	403.77	826.11
0.57	27.74	79.78	30.36	2.53	110.14	233.65
0.13	6.24	17.95	6.83	0.57	24.78	52.58
0.07	3.47	9.87	3.80	0.32	13.77	29.21
1.27	62.42	179.50	68.31	5.69	247.81	525.73
0.57	27.74	79.78	30.36	2.53	110.14	233.65
3.62	187.25	538.49	204.93	17.08	743.42	1,577.22
0.08	4.16	11.97	4.55	0.38	16.52	35.05
0.14	5.94	16.94	7.59	0.63	27.53	58.41
1.27	62.42	179.50	68.31	5.69	247.81	525.73
0.42	20.81	59.83	22.77	1.90	82.60	175.26
0.14	5.94	16.94	7.59	0.63	27.53	58.41
0.57	27.74	79.78	30.36	2.53	110.14	233.65
0.43	21.07	60.59	23.06	1.92	83.65	177.45
0.84	31.60	90.88	34.59	2.88	125.47	269.19
0.64	42.14	121.17	46.12	3.84	167.29	354.92
10.97	537.37	1,545.38	588.13	49.01	2,133.51	4,528.40
0.26	12.64	36.35	13.84	1.15	50.19	106.49
0.39	18.98	54.53	20.75	1.73	75.26	159.71
0.39	18.98	54.53	20.75	1.73	75.26	159.71
1.29	63.20	181.76	69.17	5.76	250.93	532.38
0.12	5.80	16.68	6.35	0.53	23.03	48.87
1.67	81.67	234.68	86.39	7.45	324.27	687.96
0.64	31.60	90.88	34.59	2.88	125.47	269.19
0.22	10.53	30.29	11.53	0.96	41.82	88.74
0.64	31.60	90.88	34.59	2.88	125.47	269.19

US FUJOS	MESES	MESES	MESES	FECHA	COSTO DE		TOTAL	COSTO ↓		DEP.ACUM.N	DEP.ACUM.
	A	DEPR	POR		REVL. AL	REVL. AL		ORMAL AL	NORM ENe -		
	DEP	AL	DEP.		31/12/01	31/12/00		31/12/00	Dic. 2001		
AGMA	120	49	71	Jul-96	85,80	294,06	359,86	20,29	20,29		6,58
ORTATIL	120	49	71	Jul-96	25,80	115,28	141,08	7,95	7,95		2,58
ISTALATAS	120	49	71	Jul-96	25,80	115,28	141,08	7,95	7,95		2,58
AVADORES	120	49	71	Jul-96	232,53	1.038,18	1.271,72	71,70	71,70		23,25
ADGRAS DE	120	49	71	Jul-96	57,95	258,00	316,95	17,87	17,87		5,80
REJOL	120	49	71	Jul-96	1.316,00	5.881,28	7.197,28	405,77	405,77		131,60
LATAS	120	49	71	Jul-96	515,94	2.305,78	2.821,70	158,08	158,08		51,59
N MOTOR	120	49	71	Jul-96	25,80	115,28	141,08	7,95	7,95		2,58
N MOTOR	120	49	71	Jul-96	25,80	115,28	141,08	7,95	7,95		2,58
A	120	49	71	Jul-96	11,59	51,80	63,39	3,57	3,57		1,18
ICOS PEO	120	49	71	Jul-96	20,00	89,39	109,39	6,17	6,17		2,00
	120	49	71	Jul-96	20,00	89,39	109,39	6,17	6,17		2,00
TAJE CALDERO	120	47	73	Sep-96	551,78	2.485,86	3.037,62	160,93	160,93		55,18
EOJET	120	46	74	Oct-96	1.867,52	7.738,37	9.405,89	472,46	472,46		186,75
TICA	120	43	77	Sep-97	1.365,88	4.186,07	5.551,95	352,85	352,85		136,59
QUIPO FRIO	120	43	77	Sep-97	1.986,00	6.025,27	7.991,27	507,88	507,88		198,60
E PROPANO	60	49	11	Jul-96	611,41	2.072,18	2.683,59	377,04	122,28		61,41
E PROPANO	60	49	11	Jul-96	515,94	1.748,60	2.264,54	318,16	103,19		51,59
FREIDORA	120	24	96	Sep-99	4.036,35	3.046,70	7.083,05	403,63	403,64		403,64
IA	120	24	96	Oct-99	3.585,00	1.870,59	5.455,59	358,50	358,50		358,50
ADORA	120	24	96	Oct-99	3.900,00	2.034,94	5.934,94	390,00	390,00		390,00
OR USADA	120	17	103	Jul-00	8.124,34	0,00	8.124,34	338,51	812,43		812,43
E LEGUMBRES	120	17	103	Jul-00	952,48	0,00	952,48	41,35	99,25		95,25
LATAS	120	17	103	Jul-00	759,35	0,00	759,35	32,08	76,94		76,94
JO	120	17	103	Jul-00	1.215,57	0,00	1.215,57	50,65	121,56		121,56
LATAS	120	17	103	Jul-00	689,34	0,00	689,34	27,89	66,93		66,93
RR DE TEMPERA	120	15	105	Sep-00	334,67	0,00	334,67	13,94	33,47		33,47
RALLICOS PALL	120	15	105	Sep-00	801,00	0,00	801,00	20,03	60,10		60,10
LATAS	120	15	105	Sep-00	1.948,00	0,00	1.948,00	48,70	184,80		184,80
ZOS	120	15	105	Sep-00	885,00	0,00	885,00	22,13	88,50		88,50
	120	15	105	Sep-00	506,00	0,00	506,00	12,65	50,60		50,60
SECO DE 150KV	120	15	105	Sep-00	2.883,00	0,00	2.883,00	72,08	288,30		288,30
ORA DE LATAS	120	15	105	Sep-00	1.189,00	0,00	1.189,00	29,73	118,90		118,90
AS DE LATAS	120	15	105	Sep-00	1.012,00	0,00	1.012,00	25,30	101,20		101,20
DE CADENA	120	15	105	Sep-00	253,00	0,00	253,00	6,33	25,30		25,30
DE CAJAS	120	15	105	Sep-00	759,00	0,00	759,00	18,98	75,90		75,90
SO	120	15	105	Sep-00	1.189,00	0,00	1.189,00	29,73	118,90		118,90

Cuadro Activo Fijos

3

DEP.ACUM.	TOTAL DEP.	DEP.ACUM.	DEP.ACUM.	DEP.ACUM.	TOTAL DEP.	VALOR
NORM UN	ACUM. AL	C. MON AL	C. MON EN E	C. MON UN	ACUM C.	NETO AL
MES01	31/12/01	31/12/00	A DIC 2001	MES 01	31/DIC/01	31/DIC/01
0,55	26,87	77,27	29,41	2,45	106,68	226,31
0,22	10,54	30,29	11,53	0,96	41,82	86,73
0,22	10,53	30,29	11,53	0,96	41,82	86,74
1,94	84,95	273,06	103,82	8,66	376,98	796,79
0,48	23,67	68,06	25,90	2,16	93,96	196,33
10,87	537,37	1.545,38	586,13	49,01	2.133,51	4.526,40
4,30	210,67	605,67	230,58	18,21	836,45	1.774,58
0,22	10,53	30,29	11,53	0,96	41,82	86,74
0,22	10,53	30,29	11,53	0,96	41,82	86,74
0,10	4,73	13,81	5,18	0,43	18,79	39,87
0,17	8,17	23,49	8,94	0,74	32,43	68,79
0,17	8,17	23,49	8,94	0,74	32,43	68,79
4,60	216,11	615,65	248,59	20,55	862,24	1.838,28
13,90	639,21	1.842,28	773,84	64,49	2.616,12	6.150,56
11,38	489,44	1.137,59	418,81	34,88	1.556,20	3.506,32
16,38	704,48	1.637,41	602,53	50,21	2.236,94	5.046,85
10,19	499,32	1.223,57	414,44	34,54	1.638,01	3.546,26
8,60	421,35	979,58	349,72	29,14	1.329,30	3.138,89
33,64	807,27	304,67	304,67	25,39	609,34	5.686,45
29,88	717,00	187,06	187,06	15,59	374,12	4.384,47
32,50	780,00	203,49	203,49	16,98	406,98	4.747,96
67,70	1.150,94	0,00	0,00	0,00	0,00	6.973,40
8,27	140,80	0,00	0,00	0,00	0,00	651,86
6,41	109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680,38
10,13	172,21	0,00	0,00	0,00	0,00	1.043,38
5,58	64,82	0,00	0,00	0,00	0,00	574,52
2,79	47,41	0,00	0,00	0,00	0,00	287,26
6,68	100,13	0,00	0,00	0,00	0,00	700,87
16,23	243,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1.704,50
7,38	110,63	0,00	0,00	0,00	0,00	774,37
4,22	63,25	0,00	0,00	0,00	0,00	442,75
24,03	360,38	0,00	0,00	0,00	0,00	2.522,62
9,91	148,63	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040,37
8,43	128,50	0,00	0,00	0,00	0,00	885,50
2,11	31,53	0,00	0,00	0,00	0,00	221,37
6,33	94,86	0,00	0,00	0,00	0,00	684,12
9,91	148,63	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040,37

09/08/01

Cuadro Activo Fijos

3

ACTIVOS FIJOS	MESES	MESES	MESES	FECHA	COSTO DE	TOTAL	COSTO*	DEP ACUM. N	DEP ACUM.
	A	DEPR	POR	DE	ADQUIS	REVL. AL	REVL. AL	ORM AL	NORM Ene-
	DEP	AL	DEP	ADQUIS	ADQUIS	31/12/00	31/12/00	31/12/00	Dic. 2001
COOLER MODELO 700 MARCA ELKA	120	15	105	Sep-00	253,00	0,00	253,00	6,33	25,90
SEAR REDUCTION BOX	120	15	105	Sep-00	102,45	0,00	102,45	2,56	10,25
PORTADOR DE 30"X18	120	15	105	Sep-00	872,67	0,00	872,67	21,82	87,27
PORTADOR DE LATAS	120	15	105	Sep-00	479,94	0,00	479,94	12,00	47,99
PORTADOR ELEVADOR DE CADENA	120	15	105	Sep-00	1.115,84	0,00	1.115,84	27,90	111,58
CANASTAS DE RETORTAS 3 RUEDA	120	15	105	Sep-00	7.267,90	0,00	7.267,90	181,70	726,79
OR USADO	120	15	105	Sep-00	1.373,32	0,00	1.373,32	34,33	137,33
OR MARCA KEY USADO	120	15	105	Sep-00	1.026,27	0,00	1.026,27	25,73	102,93
OR MARCA KEY USADO	120	15	105	Sep-00	274,66	0,00	274,66	6,87	27,47
ORA DE LATA MARCA CONTINENTAL	120	15	105	Sep-00	1.115,84	0,00	1.115,84	27,90	111,58
R LIMPIADOR DE GRAMMAS USADO	120	15	105	Sep-00	1.373,33	0,00	1.373,33	34,33	137,33
OR DE LATAS 200X407	120	15	105	Sep-00	1.115,84	0,00	1.115,84	27,90	111,58
ER ELECTRICO USADO	120	15	105	Sep-00	274,66	0,00	274,66	6,87	27,47
FMC USADO	120	15	105	Sep-00	107,29	0,00	107,29	2,68	10,73
S SUMERGIBLES USADAS	120	15	105	Sep-00	145,92	0,00	145,92	3,65	14,59
S MARGAS PACIFIC O/2 MOTORES EL	120	15	105	Sep-00	1.026,27	0,00	1.026,27	25,73	102,93
DOR DE SEMILLAS USADO	120	15	105	Sep-00	654,57	0,00	654,57	16,36	65,46
OR DE GRANOS MARCA OLNEY	120	15	105	Sep-00	486,33	0,00	486,33	12,16	48,63
ES DE ACEO INOX USADO	120	15	105	Sep-00	1.373,32	0,00	1.373,32	34,33	137,33
YOR PLASTICO 18"ANCHO USADO	120	15	105	Sep-00	411,99	0,00	411,99	10,30	41,20
DE AGUA MARCA CRANE USADA	120	15	105	Sep-00	67,65	0,00	67,65	1,70	6,80
ORA MARCA SILVER USADA	120	15	105	Sep-00	160,22	0,00	160,22	4,01	16,02
ADORES USADOS	120	15	105	Sep-00	52,93	0,00	52,93	1,32	5,29
DE DIVISIONES DE PLASTICOS Y ALU	120	15	105	Sep-00	1.237,43	0,00	1.237,43	30,94	123,74
DE CORTINAS PLASTICOS USADO	120	15	105	Sep-00	486,33	0,00	486,33	12,16	48,63
DE CONDENSADORES DE 250KVAR	120	15	106	Oct-00	3.500,00	0,00	3.500,00	58,33	350,00
DE ACERO INOXIDABLE	120	15	106	Dic-00	1.182,21	0,00	1.182,21	0,00	118,22
DE ACERO INOXIDABLE	120	15	106	Dic-00	826,14	0,00	826,14	0,00	82,61
ES DE ACERO CON BOMBA	120	12	108	Dic-00	2.592,46	0,00	2.592,46	0,00	259,25
ORA DE GRANOS	120	12	108	Dic-00	1.652,29	0,00	1.652,29	0,00	165,23
ORA DE GRANOS SS	120	12	108	Dic-00	1.474,26	0,00	1.474,26	0,00	147,43
JO DE LATAS CON MOTOR	120	12	108	Dic-00	292,05	0,00	292,05	0,00	29,21
DE AGUA	120	12	108	Dic-00	1.182,24	0,00	1.182,24	0,00	118,22
MAQUINARIAS					88.127,51	79.306,45	167.434,03	8.152,56	8.925,50
QUINARIAS (S 692 79)									

308/C1

Cuadro Activo Fijos

4

DEP ACUM	TOTAL DEP	DEP ACUM	DEP ACUM	DEP ACUM	TOTAL DEP	VALOR
NORM UN	ACUM AL	C MON AL	C MON ENE	C MON UN	ACUM C	NETO AL
MES01	31/12/01	31/12/00	A DIC 2001	MES01	31/DIC/01	31/DIC/01
2,11	31,63	0,00	0,00	0,00	0,00	221,37
0,85	12,81	0,00	0,00	0,00	0,00	88,65
7,27	109,09	0,00	0,00	0,00	0,00	763,58
4,00	59,99	0,00	0,00	0,00	0,00	418,95
9,30	139,48	0,00	0,00	0,00	0,00	976,36
60,57	906,49	0,00	0,00	0,00	0,00	6.356,41
11,44	171,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1.201,66
8,58	126,66	0,00	0,00	0,00	0,00	600,61
2,29	34,34	0,00	0,00	0,00	0,00	240,32
9,30	139,48	0,00	0,00	0,00	0,00	976,36
11,44	171,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1.201,66
9,30	139,48	0,00	0,00	0,00	0,00	976,36
2,29	34,34	0,00	0,00	0,00	0,00	240,32
0,89	13,41	0,00	0,00	0,00	0,00	93,68
1,22	18,24	0,00	0,00	0,00	0,00	127,68
8,58	126,66	0,00	0,00	0,00	0,00	900,61
5,45	81,82	0,00	0,00	0,00	0,00	572,75
4,05	60,79	0,00	0,00	0,00	0,00	425,54
11,44	171,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1.201,66
3,43	51,50	0,00	0,00	0,00	0,00	380,49
0,57	8,50	0,00	0,00	0,00	0,00	59,48
1,34	20,03	0,00	0,00	0,00	0,00	140,19
0,44	6,61	0,00	0,00	0,00	0,00	46,32
10,31	154,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1.062,75
4,35	60,79	0,00	0,00	0,00	0,00	425,54
29,17	408,33	0,00	0,00	0,00	0,00	3.091,67
9,85	118,22	0,00	0,00	0,00	0,00	1.063,99
6,88	82,61	0,00	0,00	0,00	0,00	743,53
21,60	259,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.333,21
13,77	165,23	0,00	0,00	0,00	0,00	1.487,06
12,29	147,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1.326,83
2,43	29,21	0,00	0,00	0,00	0,00	282,85
9,85	118,22	0,00	0,00	0,00	0,00	1.064,02
743,79	17.078,06	20.985,28	6.312,72	692,73	29.298,00	121.058,00

09/08/01

Cuadro Activo Fijos

4

ACTIVOS FIJOS	MESES	MESES	MESES	FECHA	COSTO DE	TOTAL	COSTO	DEP ACUM. N	DEP ACUM.
	A	DEPR.	POR	DE	ADQUIS	REV. AL	REV. AL	ORM AL	NORM Ene -
	DEP.	AL	DEP.	ADQUIS	ADQUIS	31/12/00	31/12/00	31/12/00	Dic 2001
		31/12/01							
HERRAMIENTAS									
3 MESAS CLASIFICADORAS	120	20	100	Abr-00	508.00	0.00	508.00	33.87	50.80
1 TRANSPORTADOR DE FREJOL	120	20	100	Abr-00	253.65	0.00	253.65	16.85	25.37
TOTAL HERRAMIENTAS					761.65	0.00	761.65	50.72	76.17
TOTAL ACTIVOS FIJOS					146.122,50	198.535,78	344.658,28	14.400,32	12.062,96

DEP ACUM	TOTAL DEP.	DEP ACUM	DEP ACUM	DEP ACUM	TOTAL DEP	VALOR
NORM UN	ACUM. AL	C. MON AL	C. MON ENE	C. MON UN	ACUM C.	NETO AL
MES/01	31/12/01	31/12/00	A DIC 2001	MES 01	MON AL	31/DIC/01
	4.23	84.67	0.00	0.00	0.00	423.33
	2.11	42.22	0.00	0.00	0.00	211.44
	6.35	126.89	0.00	0.00	0.00	634.77
1.026.69	26.463,27	41.300,68	15.777,96	1.314,83	57.078,64	261.116,37

Nota: A partir de este año (2,000) se empezó hacer la depreciación por Corrección Monetaria

09/08/01

Cuadro Activo Fijos

5

09/08/01

Cuadro Activo Fijos

(5)

COMENTARIOS SOBRE EL ESTADO DE INGRESOS

Las ventas de la empresa en el 2001 en un monto de \$ 2.215.522.000 en función de estas tenemos un costo de ventas muy alto que nos arroja un porcentaje de 91,83% dando como resultado una ganancia bruta del 8,17%.

El incremento del costo de ventas obedece a que todavía existe en el país un proceso inflacionario y que las ventas se mantuvieron en volumen pero no en los niveles de precios.

Los gastos están en niveles razonables por lo que a opinión del auditor las cifras están de acuerdo con los principios contables generalmente aceptados.