

## **SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2001**

### **A los Accionistas y Miembros del Directorio de Carbogas.**

Accionistas y Miembros del Directorio de **CARBOGAS S.A.**

A continuación presentamos un análisis resumido de la situación financiera y del resultado de las operaciones por el año que terminó el 31 de Diciembre de 2001 de la empresa CARBOGAS.

Debemos mencionar que como consecuencia del deterioro permanente de la unidad monetaria del Ecuador, el sucre, el Gobierno Ecuatoriano decidió corregir los efectos de las distorsiones económicas y de información financiera que venía causando este deterioro, es así, que anunció la adopción del sistema de dolarización, para lo cual el Banco Central fijó la tasa de cambio en S/. 25.000,00 por cada dólar americano, emitiendo también la Ley de Transformación Económica del Ecuador.

La séptima disposición transitoria de esta ley establece que las personas naturales y jurídicas obligadas a llevar contabilidad harán la conversión de sus Estados Financieros de sucres a dólares de los Estados Unidos de América.

Así mismo la ley establece que antes de convertirlos a dólares, es necesario efectuar ciertos ajustes a los estados Financieros expresados en sucres para recoger los efectos que la devaluación del sucre tendría en los Estados Financieros al momento de la conversión a dólares.

Para lograr el objetivo arriba mencionado, la Superintendencia de Bancos, La Dirección general del servicio de Rentas internas, y la Superintendencia de Compañías aprobaron conjuntamente la aplicación de la norma ecuatoriana de Contabilidad NEC 17 "Conversión de Estados Financieros para efectos de aplicar el sistema de dolarización", cuya fecha de transición sería el 31 de marzo del 2000. En esta fecha se efectuará la expresión y conversión de los estados Financieros, y, a partir del primero de abril del año 2000 la contabilidad se llevará en dólares de los Estados Unidos de América.

A continuación, un breve resumen de las partidas que conforman el Balance General y Estado de Resultados, por el año que terminó el 31 de Diciembre de 2001.

## **ACTIVO**

### **ACTIVO CORRIENTE**

El activo corriente está formado por:

**CAJA Y BANCOS** por un monto total de US\$ 188.072 de los cuales el 100% representa depósitos a la vista en cuentas de Bancos del Exterior (35%) y locales (65%).

### **CUENTAS POR COBRAR**

El saldo al 31 de diciembre del año 2001 de esta cuenta asciende a US\$ 234.400 de los cuales el 98% (US\$ 230.606) corresponden a la cartera de clientes que representan facturas por ventas de bióxido de carbono (CO<sub>2</sub>) con plazos de hasta treinta días.

### **GASTOS ANTICIPADOS**

Los constituyen principalmente los gastos por pólizas de seguro que amparan los activos fijos de la empresa.

### **ACTIVO NO CORRIENTE**

#### **ACTIVO FIJO**

El costo y las revalorizaciones son depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales:

- |                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| • Edificios e instalaciones | 5% y 10%  |
| • Maquinarias y equipos     | 10%       |
| • Muebles y enseres         | 10% y 20% |
| • Vehículos                 | 20%       |

#### **CARGOS DIFERIDOS**

En esta cuenta su saldo a diciembre 31 del 2001 es de US\$ 75.214 de los cuales US\$ 59.260 corresponde a certificado de depósito reprogramado, emitido por una institución financiera con vencimiento en Marzo del 2005 e interés reajutable y US\$ 15.954 inversiones en estudios para desarrollar nuevos usos del bióxido de carbono (CO<sub>2</sub>), y compras de cajas térmicas.

## **PASIVO**

### **PASIVO CORRIENTE**

Al 31 de diciembre del año 2001, el pasivo corriente está constituido por:

#### **CUENTAS POR PAGAR**

Las cuentas por pagar muestran un saldo de US\$ 91.035, de los cuales US\$ 16.760 corresponden a obligaciones con proveedores por compras de bienes y servicios, además las cuentas por pagar incluyen US\$ 58.849 por pagar a CODANA S.A. por compras de CO2 para su comercialización. Estas obligaciones tienen plazos de hasta 30 días sin interés.

#### **GASTOS ACUMULADOS**

Los gastos acumulados al 31 de diciembre del año 2001 ascienden a US\$ 19.524, corresponden a Impuesto a la Renta por Pagar por el ejercicio fiscal del año 2001.

#### **OBLIGACIONES A LARGO PLAZO**

Las obligaciones a largo plazo al 31 de diciembre del año 2001 ascienden a la suma de US\$ 2.706.

## **PATRIMONIO**

Al 31 de diciembre del año 2001 y 2000, el capital pagado consiste de 5'641.175 acciones ordinarias con un valor nominal unitaria de US\$0,04.

Durante el 2000, la Compañía aumentó el capital pagado en US\$79.683, integrado en 1999. La escritura pública correspondiente fue inscrita en el Registro Mercantil el 29 de Marzo del 2.000.

El 6 de Febrero del 2001, la junta general ordinaria de accionistas, resolvió aumentar el capital pagado en US\$ 589.809 mediante la capitalización de capital adicional por US\$565.107 y utilidades retenidas por US\$24.702. La escritura pública correspondiente se encuentra en proceso de instrumentación.

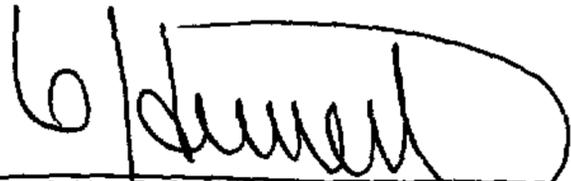
## **RESULTADOS**

En el año 2001 la compañía vendió 2'951.825 kilos de Bióxido de Carbono (CO2 líquido), en el mercado local. Adicionalmente vendió 500.352 kilos de CO2 sólido (hielo seco) a las industrias fabricantes y comercializadoras de helados. CARBOGAS S.A. obtuvo un ingreso total por ventas de US\$ 858.996.

El resultado económico fue una ganancia antes de impuesto a la renta por US\$ 205.359.

Atentamente,

**P. GLASCORP S.A.**



**ING. GUSTAVO HEINERT**  
**GERENTE GENERAL**