

79682

PROVEEDORES ECUAMERICANO S.A.

Dirección: Los Ceibos Av. 1era. Y Calle 1era.

RUC. # 0991423907001

Guayaquil, 22 de Junio de 2005

Señores:
SUPERINTENDENCIA DE CIAS
Ciudad.-

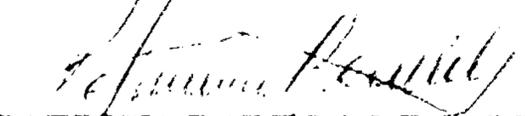
De mis Consideraciones:

PROVEEDORES ECUAMERICANOS S.A. ~~XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX~~

Adjunto a la presente remito a ustedes informe de la Auditoria de los Estados Financieros correspondiente al Ejercicio Económico del 2003.

Por la atención a la presente, quedo de usted.

A tentamente


PATRICIA BADILO DE GALLEGOS
~~GERENTE GENERAL~~

AUDITASA S. A.

AUDITORES TÉCNICOS ASOCIADOS S. A. (AUDITASA)
AUDITORIA, ADMINISTRACIÓN, CONTABILIDAD, FINANZAS, PROYECTOS

ESTADOS FINANCIEROS

PROVEEDORES ECUAMERICANO S. A.

**Año Terminado al 31 de Diciembre del 2003
Con Informe de los Auditores Independientes**

**COMPañÍA PROVEEDORES
ECUAMERICANO S.A.**

INDICE

<u>CONTENIDO</u>	<u>PAGINA No</u>
Informe de los Auditores Independientes	2 – 3
Estados Financieros	
Balance General – Activos	4
Balance General - Pasivos y Patrimonio	5
Balance de Pérdidas y Ganancias	6
Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas	7
Estados de Cambios en la Posición Financiera	8
Estado de Flujo de Efectivo	9
Notas a los Estados Financieros	10- 11

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas de
COMPAÑÍA PROVEEDORES ECUAMERICANO S.A.
Guayaquil.-

Hemos auditado el Balance General adjunto de la Compañía **PROVEEDORES ECUAMERICANO S.A.** al 31 de Diciembre del 2002 y, los correspondientes Estados de Pérdidas y Ganancias, de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas y de Cambios en la Situación Financiera, por el periodo comprendido entre el 01 de Enero hasta el 31 de Diciembre del 2003.

Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía, siendo responsabilidad de los auditores expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros basados en un examen de auditoría.

Nuestra revisión de auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas, las cuales requieren que la auditoría sea plenamente planificada y luego realizada para obtener una certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen errores que se consideren importantes. Una auditoría debe incluir los siguientes aspectos:

- Un examen en base de pruebas selectivas, de la evidencia que soportan las cifras y revelaciones presentadas en los Estados Financieros.
- Una evaluación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y utilizados y de las estimaciones importantes efectuadas por la Administración.
- Una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.

Por lo anteriormente expuesto, consideramos que la auditoría que hemos efectuado proporciona una base razonable para nuestra opinión.

En nuestra opinión, los Estados Financieros arriba indicados, excepto los inventarios de productos terminados a la fecha del examen, presentan razonablemente, en los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía **PROVEEDORES ECUAMERICANO S.A.**

AUDITASA S. A.

AUDITORES TÉCNICOS ASOCIADOS S. A. (AUDITASA)
AUDITORIA, ADMINISTRACIÓN, CONTABILIDAD, FINANZAS, PROYECTOS

Los resultados de sus operaciones y los cambios en su posición financiera por el periodo comprendido en esa fecha, están de conformidad con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, y en concordancia con las Normas y prácticas contables establecidas en el Ecuador; tal como se expresa en las notas y anexos a los Estados Financieros que se adjuntan en este Informe.

Guayaquil, Octubre 27 del 2004

AUDITASA S.A.



REG. SC. RNAE-2-319

"AUDITASA"
AUDITORES TÉCNICOS ASOCIADOS S. A.



C.P.A. ~~Ketty Montenegro~~ Quezada
GERENTE

COMPañIA PROVEEDORES ECUAMERICANO S. A.**BALANCE GENERAL ACTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003****(Expresado en dólares)**

ACTIVO	NOTAS	
ACTIVO CORRIENTE		
Caja	3	2.000,00
Cuentas por Cobrar	4	24.812,30
Otras Cuentas por Cobrar	5	168.577,97
(-) Provisión Cuentas Incobrables		-2.048,12
Inventarios	6	<u>258.417,63</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		451.759,78
ACTIVO FIJO	7	
Terrenos		610.000,00
Edificios e Instalaciones		19.134,48
Muebles y Enseres y Equipos Varios		83.910,26
Equipo de Computación		18.998,30
(-) Depreciación Acumulada		<u>-41.168,56</u>
TOTAL ACTIVO FIJO		690.874,48
ACTIVO DIFERIDO	8	
Gastos Anticipados		4.643,05
Otros Activos		4.227,20
TOTAL DEL ACTIVO DIFERIDO		<u>8.870,25</u>
TOTAL DEL ACTIVO		<u><u>1.151.504,51</u></u>

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

COMPAÑÍA PROVEEDORES ECUAMERICANO S. A.**BALANCE GENERAL PASIVO Y PATRIMONIO****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003****(Expresado en dólares)**

PASIVO	NOTAS	
Proveedores	9	313.264,07
Obligaciones Bancarias	10	8.519,68
Provisiones Sociales e Impuestos	11	31.523,00
Otros Pasivos a Corto Plazo	12	<u>79.440,62</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE		432.747,37
PASIVOS A LARGO PLAZO	13	<u>620.753,58</u>
TOTAL DEL PASIVO		1.053.500,95
PATRIMONIO		
Capital Pagado	14	32.200,00
Aportes de Socios Futur. Capitalización		50.000,00
Reservas Legales		1.062,75
Utilidades de Ejercicios Anteriores		9.564,76
Utilidad Presente Ejercicio		<u>5.176,05</u>
TOTAL DEL PATRIMONIO		98.003,56
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>1.151.504,51</u>

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

COMPAÑÍA PROVEEDORES ECUAMERICANO S. A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003
(Expresado en dólares)

INGRESOS:

Ventas 2.334.572,57

Otros Ingresos 34.421,43

Costo de Ventas -1.958.866,27

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS 410.127,73

GASTOS

Gastos Operacionales 402.008,43

UTILIDAD ANT DE PART DE TRABAJADORES 8.119,30

15 % TRABAJADORES 1.217,90

UTILIDAD ANT DE IMP A LA RENTA 6.901,40

25 % Impuesto a la Renta 1.725,35

UTILIDAD LIQUIDA 5.176,05

COMPAÑÍA PROVEEDORES ECUAMERICANO S. A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003
(Expresado en Dolares)

	RESERVAS LEGALES	CAPITAL SOCIAL	APORTE FUTURO CAPITAL	UTILIDADES ACUMULADAS EJERC. ANTER.	RESULTADO PRESENTE EJERCICIO	TOTALES
SALDO AL 31-12-2002		2.200,00	80.000,00	445,63	15.971,65	98.617,28
RESERVAS LEGALES	1062,75					1.062,75
AUMENTO DE CAPITAL		30.000,00				30.000,00
AJUSTE FUT. AUM. CAP.			-30.000,00			-30.000,00
AJUSTE UTILIDADES				9.119,13	-15.971,65	-6.852,52
UTILIDAD PTE. EJERCICIO					5.176,05	5.176,05
SALDO AL 31-12-2003	1.062,75	32.200,00	50.000,00	9.564,76	5.176,05	98.003,56

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

CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
UTILIDAD NETA	5.176,05
AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD (PERDIDA) NETA CON EL EFECTIVO NETO UTILIZADO EN EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
DEPRECIACIÓN	<u>20.509,69</u>
TOTAL DEL CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE OPERACIONES	25.685,74
Menos: Aumento de Activo Fijo	-5.706,41
Variación de Otros Activos	<u>11.029,65</u>
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	8.949,68
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	
VARIACIÓN DE CAJA BANCOS	-12.287,19
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	66.038,67
INCREMENTO DE INVENTARIOS	13.782,85
INCREMENTO EN CUENTA POR PAGAR	-8.623,75
DISMINUCION EN DEUDAS SOCIALES Y FISCALES	<u>-22.395,20</u>
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	8.949,68
SALDO AL INICIO DEL AÑO	10.062,73
SALDO AL FINAL DEL AÑO	19.012,41

COMPañÍA PROVEEDORES ECUAMERICANO S. A.**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO****AL 31 DICIEMBRE DEL 2003****(Expresado en Dólares)****FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

Utilidad Neta	<u>5.176,05</u>
- Compras de Inventarios	-13.782,85
- Pagado a Proveedores	46.145,90
- Pagos a Empleados y Otros	-22.395,20
- Pagos por Adquisiciones de Activos	-5.706,41
- Aumento del Crédito Tributario	<u>-3.949,19</u>

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN -312,25

Desembolsos por Obligaciones 4.863,80

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Aumentos en las Otras Cuentas por Cobrar 7.423,39

Disminución Neto de Efectivo 12.287,19

SALDO AL INICIO DEL AÑO 14.287,19

SALDO AL FIN EL AÑO 2.000,00

COMPAÑIA PROVEEDORES ECUAMERICANO S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003****1. CONSTITUCION Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑIA**

La Compañía **PROVEEDORES ECUAMERICANO S.A.**, se constituyó el 11 de Diciembre de 1997 en Guayaquil, Provincia del Guayas, con la razón social de **PROVEEDORES ECUAMERICANO S.A.**, con un capital de USD\$ 2,200.00. Se esta tramitando un incremento de capital en el orden de USD\$ 30,000.00, siendo el capital actual de los USD\$ 32,200.00; Tiene como objeto principal dedicarse a la Importación, exportación , compra-Venta y Distribución de productos farmacéuticos medicinales y de aseo.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros de la Compañía **PROVEEDORES ECUAMERICANO S.A.** , han sido preparados sobre la base del convencionalismo del costo histórico. La compañía mantiene sus registros contables en dólares.

A continuación se resumen los principios y/o práctica contables más importantes seguidas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros, conforme a los principios de contabilidad y normas ecuatorianas de contabilidad y de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador.

LOS INVENTARIOS.- Al 31 de Diciembre del 2003, no se pudo realizar la comprobación, y/o verificación de los mismos, por cuanto la compañía ha contratado nuestros servicios de auditoria externa en el mes de Octubre/04. Por tal razón, estamos realizando la respectiva nota en la opinión respecto de Este rubro Contable.

PROPIEDADES Y EQUIPOS

Los Activos Fijos están valuados a costos de adquisición, conforme se detalla en la Nota No. 7.

La Depreciación de los activos Fijos para el ejercicio examinado, incluye la NEC 17, Las reparaciones de los activos fijos y su mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio en que se producen. Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas.

La depreciación de los activos fijos, esta calculada sobre los valores originales más las revalorizaciones, sobre la base del método de línea recta y en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, que oscilan entre cinco y diez años.

<u>ACTIVOS</u>	<u>AÑOS</u>	<u>%</u>
INSTALACIONES	10	10
MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	10	10
EQUIPOS DE COMPUTACION (OFICINA)	5	20
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	10	10
EQUIPOS VARIOS	10	10

3. **CAJA** .- Al 31 de Diciembre de 2003 la cuenta presentó el siguiente saldo:

CAJA CHICA	<u>2.000,00</u>
TOTAL CAJA BANCOS	2.000,00

4. **CUENTAS POR COBRAR** .- En cuanto a las Cuentas por Cobrar, la Compañía **PROVEEDORES ECUAMERICANO S.A.**, ha procedido a la consideración de las provisiones sobre la base de lo que determina el Art. 21 Numeral 11 de la Ley de Régimen Interno. .

Al 31 de Diciembre del 2003, la cuenta presenta los siguientes saldos.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES CEIBOS	8.735,03
CUENTAS POR COBRAR T/C CEIBOS	7.767,01
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES URDESA	5.461,87
CUENTAS POR COBRAR T/C URDESA	<u>2.848,39</u>
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	24.812,30

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR: el saldo al 31 de diciembre del 2003 es el siguiente:

CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS URDESA	3.817,03
CUENTAS POR COBRAR FUNCIONARIOS	152.640,94
CUENTAS POR LIQUIDAR VARIOS	10,00
CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	4.850,36
CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	<u>2.967,89</u>
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	168.577,97

6. INVENTARIOS: La cuenta Inventarios al 31 de diciembre del 2003 presenta los siguientes saldos sin embargo no se constato físicamente el saldo en la toma de inventario por contratarse la auditoria en forma extemporánea.

PASTEUR CEIBOS	150.643,56
PASTEUR URDESA	<u>107.774,07</u>
TOTAL INVENTARIOS	258.417,63

7. PROPIEDADES Y EQUIPOS Las Propiedades y Equipos al 31 de Diciembre del 2003 se resumen de la siguiente manera: **CEIBOS-URDESA**

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/02	AUMENTOS O DISMINUCIONES	SALDO AL 31/12/03
Terrenos	610.000,00	0,00	610.000,00
Muebles y Enseres	46.973,01	0,00	46.973,01
Equipo de Computación	4.888,78	14.109,52	18.998,30
Instalaciones	19.134,48	0,00	19.134,48
Equipos Varios	36.223,89	713,36	36.937,25
Equipos de comunicación	19,60	-19,60	0,00
TOTAL COSTO ACTIVO FIJO	717.239,76	14.803,28	732.043,04
(-) Depreciación Acumulada	-20.658,87	-20.509,69	-41.168,56
TOTAL PROPIEDADES Y EQUIPO	696.580,89	-5.706,41	690.874,48

8. ACTIVO DIFERIDO: Al 31 de diciembre la cuenta presentó los siguientes saldos:

GASTOS ANTICIPADOS	4.643,05
IMPUESTO ANTICI AÑO 2003	
DEPOSITOS EN GARANTIA	4.227,20
PACIFICTEL	627,20
ARRIENDOS	3.600,00
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	8.870,25

11. -PROVISIONES SOCIALES E IMPUESTOS- Al 31 de Diciembre de 2003, se presentaron de la siguiente manera:

DECIMO TERCER SUELDO	484,55	
DECIMO CUARTO SUELDO	2.760,79	
VACACIONES	2.209,72	
FONDO DE RESERVA	2.304,36	
APORTE INDIVIDUAL 9,35%	2.257,92	
APORTE PATRONAL 12,15%	2.244,22	
TOTAL PROVISIONES SOCIALES		12.261,56
IMP A LA RENTA EMPRESA	732,40	
1% RETENCION EN LA FUENTE	8.749,77	
1 X 1000 SEGUROS	473,51	
IVA RETENIDO POR CLIENTES	-319,17	
8% RETENC. FUENTE ARRIENDO INTERESES	3.551,70	
5% HONORARIOS	150,00	
IVA PROVEEDORES 30%	144,42	
IVA PROVEEDORES 100%	2.165,26	
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR		15.647,89
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		3.613,55
TOTAL PROV. SOCIALES E IMPUESTOS		31.523,00

12. -OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO: Al 31 de diciembre del 2003 La cuenta presenta el siguiente saldo:

ZAZAPEC S. A.	199,80	
DIFARE	2.672,49	
PLANILLA DE LUZ	2.386,56	
PLANILLA DE TELEFONO	751,85	
TORRES & SMITH ASOCIADOS S. A.	1.110,00	
GASTOS DECLARACION 2002	67.964,72	
FORMAS Y ACSESORIOS	336,00	
ARRIENDOS	1.800,00	
SUELDOS POR PAGAR	2.105,19	
LIQUIDACION HABERES POR PAGAR	111,83	
DEV DESCOTOS EXCESO EMPLEADOS	2,18	
TOTAL OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		79.440,62

13. -PASIVOS A LARGO PLAZO: La cuentas de Pasivos a Largo Plazo presentan el siguiente saldo al 31 de diciembre del 2003:

CARLOS CUEVA GONZALEZ	312.126,79
PATRICIA BADILLA ZALDUMBIDE	<u>308.626,79</u>
TOTAL PASIVOS A LARGO PLAZO	620.753,58

14. -CAPITAL SOCIAL: Al 31 de Diciembre del 2003 el Capital Social de la Compañía **PROVEEDORES ECUAMERICANO S. A.** está conformado de la siguiente manera:

SOCIO	%	VALOR
CARLOS CUEVA GONZALEZ	50	16.100,00
JORGE GALLEGOS PERUGACHE	50	16.100,00
TOTAL	100	32.200,00

15. -EVENTOS SUBSECUENTES: La Compañía **PROVEEDORES ECUAMERICANO S.A.**, entre el 31 de Diciembre de 2003 y la fecha de la elaboración de estos estados Financieros al 27 de Octubre del 2004, no existen situaciones que a criterio de la Administración de la Compañía y luego de nuestra revisión pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros. Únicamente la presentación tardía.