



**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.001**

**A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y DIRECTORES DE  
"PROLOCEKI S.A."**

1. Hemos auditado los Balances Generales adjuntos de PROLOCEKI S.A. al 31 de Diciembre del 2.001 y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo que le son relativos por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros basada en nuestra Auditoría.
2. Nuestra Auditoría se efectuó de acuerdo a las normas de Auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la Auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad que los Estados Financieros están libres de errores importantes de revelación. La Auditoría incluye, en base a pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los Estados Financieros, incluye también la evaluación de principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y de las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros en conjunto. Consideramos que nuestra Auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.
3. Como se explica en la nota 2, la Compañía prepara sus Estados Financieros y lleva sus registros de Contabilidad de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad-NEC, emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, las cuales difieren en ciertos aspectos de los principios de Contabilidad generalmente aceptados.

4. En nuestra opinión, los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan RAZONABLEMENTE, en todos los aspectos importantes la situación financiera de PROLOCEKI S.A. al 31 de Diciembre del 2001, el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales autorizadas o establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
  
5. Para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Control Tributario en lo referente a la vigilancia de las normas legales como Agente de Retención y Percepción hemos revisado el cumplimiento legal y cobros, del cual hemos obtenido evidencia y nos permite dar una seguridad razonable de que PROLOCEKI S.A. ha cumplido con estas disposiciones.

SC - RNAE N° 053  
Marzo, 08 del 2.002  
Quito - Ecuador



C.P.A. Jaime E. Egas Daza  
Gerente Auditoría (Socio)  
Registro N° 3511

**PROLOCEKI S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

**ACTIVOS**

**ACTIVOS CORRIENTES**

CAJA	(NOTA 3)	4,926.96
BANCOS	(NOTA 4)	217,929.37
CUENTAS X COBRAR CLIENTES	(NOTA 5)	1,126,034.61
ANTICIPOS PROVEEDORES	(NOTA 6)	21,893.79
ANTICIPOS VARIOS	(NOTA 7)	6,489.95
DEUDORES VARIOS	(NOTA 8)	11,571.11
CUENTAS X COBRAR EMPLEADOS	(NOTA 9)	21,000.06
CUENTAS X COBRAR A TERCEROS	(NOTA 10)	1,724.23
INVENTARIOS	(NOTA 11)	283,486.90
IMPUESTOS ANTICIPADOS	(NOTA 12)	<u>86,941.49</u>

**TOTAL ACTIVOS CORRIENTES** 1,781,998.47

**ACTIVOS NO CORRIENTES**

ACTIVOS FIJOS	(NOTA 13)	1,632,310.99
ACTIVOS DIFERIDOS	(NOTA 14)	1,372,311.88
OTROS ACTIVOS	(NOTA 15)	<u>111,543.26</u>

**TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES** 3,116,166.13

**TOTAL ACTIVOS** 4,898,164.60

**PASIVOS Y PATRIMONIO**

**PASIVOS CORRIENTES**

PROVEEDORES	(NOTA 16)	90,889.14
OBLIGACIONES BANCARIAS	(NOTA 17)	43,002.73
CTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	(NOTA 18)	500,000.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 19)	152,444.99
RETENCIONES AL PERSONAL	(NOTA 20)	1,443.11
PROVIS. Y BENEF. AL PERSONAL	(NOTA 21)	20,932.97
OBLIGACIONES IEES	(NOTA 22)	25,301.85
IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 23)	77,605.01
PROVISIONES GASTOS	(NOTA 24)	2,030.52
DEUDAS CON TERCEROS	(NOTA 25)	<u>25,559.61</u>

**TOTAL PASIVOS CORRIENTES** 939,209.93

**PASIVOS NO CORRIENTES**

OBLIGACIONES BANCARIAS	(NOTA 26)	15,077.16
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 27)	1,358,216.45
DEUDAS CON TERCEROS	(NOTA 28)	<u>1,097,069.50</u>

**TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES** 2,470,363.11

**TOTAL PASIVOS** 3,409,573.04

**PATRIMONIO**

CAPITAL SOCIAL	(NOTA 29)	454,099.24
RESERVA DE CAPITAL	(NOTA 30)	1,726,916.64
RESULT. EJERC. ANTERIORES	(NOTA 31)	-692,064.60
RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 32)	<u>-359.72</u>

**TOTAL PATRIMONIO** 1,488,591.56

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 4,898,164.60

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

**PROLOCEKI S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

**INGRESOS**

Ventas	6,428,028.26	
(-) Descuentos en Ventas	(56.44)	

VENTAS NETAS		6,427,971.82
(-) Costo de Ventas		(4,739,849.43)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		1,688,122.39

**GASTOS OPERACIONALES**

Gastos de Operación Fijos

Gastos de Personal	(358,705.58)	
Servicios Básicos	(55,714.27)	
Mantenimiento	(15,051.16)	
Honorarios	(56,335.74)	
Impuestos Contribuc. Y Legal	(29,120.65)	
Otros Servicios	(11,729.20)	
Provisiones Deducibles	(60,144.38)	
Depreciaciones	(59,986.43)	(646,787.41)

Gastos de Operación Variables

Gastos de Personal	(54,860.90)	
Servicios Básicos	(79,478.73)	
Mantenimiento	(38,279.58)	
Honorarios	(10,477.31)	
Gastos de Viaje	(1,776.56)	
Otros Servicios	(19,307.62)	
Provisiones Deducibles	(34,594.80)	
Suministros	(28,238.10)	
Promociones y Publicidad	(67,957.72)	(334,971.32)
UTILIDAD OPERACIONAL		706,363.66

**INGRESOS NO OPERACIONALES**

Ingresos Financieros	70,622.96	
Ingresos Varios	8,889.87	79,512.83

**(-) EGRESOS NO OPERACIONALES**

Gastos Financieros	(208,377.47)	
Otros Gastos no Operacionales	(252,992.79)	
Gastos Amortizac. Diferencial Cambiario	(324,865.95)	(786,236.21)

PERDIDA DEL EJERCICIO		(359.72)
-----------------------	--	----------

**PROLOCEKI S.A.**  
**BALANCE COMPARATIVO**  
**DICIEMBRE 2000 A DICIEMBRE 2001**

C U E N T A S	SALDO AL 31/12/2001	SALDO AL 31/12/2000	AUMENTOS	DISMINUCIONES
<b>ACTIVOS</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Caja	4,926.96	1,212.81	3,714.15	-
Bancos	217,929.37	878.46	217,050.91	-
Cuentas por Cobrar Clientes	1,126,034.61	753,106.72	372,927.89	-
Anticipos Proveedores	21,893.79	2,540.00	19,353.79	-
Anticipos Varios	6,489.95	3,098.57	3,391.38	-
Deudores Varios	11,571.11	-	11,571.11	-
Cuentas por Cobrar Empleados	21,000.06	603.56	20,396.50	-
Cuentas por Cobrar a Terceros	1,724.23	1,245.30	478.93	-
Inventarios	283,486.90	256,912.05	26,574.85	-
Impuestos Anticipados	86,941.49	36,686.34	50,255.15	0
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1,781,998.47</b>	<b>1,056,283.81</b>	<b>725,714.66</b>	<b>-</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
Activos Fijos	2,670,399.71	2,704,925.07	-	34,525.36
Depreciación Acumulada	(1,038,088.72)	(794,424.49)	(243,664.23)	-
Activos Diferidos	1,372,311.88	2,052,768.82	-	680,456.94
Otros Activos	111,543.26	37,130.18	74,413.08	-
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>3,116,166.13</b>	<b>4,000,399.58</b>	<b>(169,251.15)</b>	<b>714,982.30</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>4,898,164.60</b>	<b>5,056,683.39</b>	<b>556,463.51</b>	<b>714,982.30</b>
			<b>158,518.79</b>	
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
Proveedores	90,889.14	233,644.06	-	142,754.92
Obligaciones Bancarias	43,002.73	83,196.58	-	40,193.85
Cuentas por Pagar Accionistas	500,000.00	1,647,193.12	-	1,147,193.12
Otras Cuentas por Pagar	152,444.99	128,013.05	24,431.94	-
Retenciones al Personal	1,443.11	887.40	555.71	-
Provisiones y Benef. Sociales	20,932.97	9,973.08	10,959.89	-
Obligaciones IESS	25,301.85	15,733.52	9,568.33	-
Impuestos por Pagar	77,605.01	49,082.81	28,522.20	-
Provisiones Gastos	2,030.52	-	2,030.52	-
Deudas con Terceros	25,559.61	-	25,559.61	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>939,209.93</b>	<b>2,167,723.62</b>	<b>101,628.20</b>	<b>1,330,141.89</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>				
Obligaciones Bancarias	15,077.16	1,318,254.49	-	1,303,177.33
Otras Cuentas por Pagar	1,358,216.45	-	1,358,216.45	-
Deudas con Terceros	1,097,069.50	-	1,097,069.50	-
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENT.</b>	<b>2,470,363.11</b>	<b>1,318,254.49</b>	<b>2,455,285.95</b>	<b>1,303,177.33</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>3,409,573.04</b>	<b>3,485,978.11</b>	<b>2,556,914.15</b>	<b>2,633,319.22</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Social	454,099.24	446,824.24	7,275.00	-
Capital Suscrito y no Pagado	-	7,275.00	-	7,275.00
Reserva de Capital	1,726,916.64	1,795,832.64	-	68,916.00
Resultado Ejercicios Anteriores	(692,064.60)	(577,267.10)	(114,797.50)	-
Resultado del Ejercicio	(359.72)	(101,959.50)	-	(101,599.78)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1,488,591.56</b>	<b>1,570,705.28</b>	<b>(107,522.50)</b>	<b>(25,408.78)</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>4,898,164.60</b>	<b>5,056,683.39</b>	<b>2,449,391.65</b>	<b>2,607,910.44</b>
			<b>158,518.79</b>	

**PROLOCEKI S.A.**  
**MOVIMIENTO PATRIMONIAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	CAPITAL SUSCRITO Y NO PAGADO	RESERVA REVALORIZ. PATRIMONIO	REEXPRESION MONETARIA	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL 31 DE DIC. DEL 2000	446,824.24	7,275.00	680,797.92	1,115,034.72	-	-577,267.10	-101,959.50	1,570,705.28
ABONA CAPITAL SUSCRITO	7,275.00	-7,275.00						-
TRAN. PER. EJER/00 A RESULT. EJERCICIOS ANTERIORES						-101,959.50	101,959.50	-
RECL. RESER. REV. PATRIM. SEGÚN RV 000002					1,795,832.64			1,795,832.64
AJUS. NEC-17 AMOR. MARCAS Y PATENTES SEGÚN RV 000037					-71,543.00			-71,543.00
AJUS. NEC-17 INV. COLOMBIA AMORTIZ. SEGÚN RV 000037					2,627.00			2,627.00
RECLAS. RESER. X REVAL PATR SEGÚN RV 000002			-1,795,832.64					-1,795,832.64
RECLAS. REEXPR. MONETARIA SEGÚN RVM 00001			1,115,034.72					1,115,034.72
RECL. REEX. MONET. RVM 0001				-1,115,034.72				-1,115,034.72
AJUS. NEC-17 AMOR. MARCAS Y PATENTES SEGÚN RV 000037						-13,384.00		-13,384.00
AJUS. NEC-17 INV. COLOMBIA AMORTIZ. SEGÚN RV 000037						546.00		546.00
RESULTADO EJERCICIO 2001							-359.72	-359.72
<b>SALDO AL 31 DE DIC. DEL 2001</b>	<b>454,099.24</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,726,916.64</b>	<b>-692,064.60</b>	<b>-359.72</b>	<b>1,488,591.56</b>

**PROLOCEKY S.A.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31-12-2001**

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Efectivo Recibido de clientes	6,055,043.93	
Efectivo Pagado a Proveedores	-4,715,964.50	
Efectivo Pagado por Gastos Operacionales	-368,142.19	
<b>Efectivo Generado por Operación</b>		<b>970,937.24</b>

Efectivo Por Cuentas por Pagar Empleados	-516,890.55	
Efectivo Pagado por Gastos Financieros	-137,754.51	
Efectivo Pagado por Impuestos	-21,732.95	
Efectivo Pagado por Anticipos Varios	-3,391.38	
Efectivo Pagado por Deudas con Terceros	1,122,629.11	
Efectivo Pagado Por Otros Activos	-74,413.08	
Efectivo Pagado Por Otras Cuentas por Pagar	32,915.37	
Efectivo Recibido de Retenc. Al Personal (Multas y Fybeca)	555.71	
Efectivo Recibido por Obligaciones I.E.S.S	9,568.33	
Efectivo por Provisiones Gastos	2,030.52	
Efectivo Recibido por Ingresos Varios	8,889.87	
Efectivo por Cuentas por Cobrar a Terceros	-478.93	
Efectivo Pagado por Otros Gastos no Operacionales	-2,166.71	419,760.80
<b>Flujo de Efectivo Generado En Actividades de Operación</b>		<b>1,390,698.04</b>

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

Recibido por Venta de Activos Fijos	30,000.00	
Pagado por Compra de Activos Fijos	-30,557.69	
<b>Flujo de Efectivo Generado en Actividades de Inversión</b>		<b>-557.69</b>

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Efectivo Pagado por Obligaciones Bancarias	-1,343,371.18	
Efectivo Recibido por Cuentas por Cobrar Accionistas	-1,155,676.55	
Efectivo Pagado por Deudores Varios	-11,571.11	
Efectivo Recibido por Otras Cuentas por Pagar Largo Plazo	1,358,216.45	
<b>Flujo de Efectivo Generado en Activ. de Financiamiento</b>		<b>-1,152,402.39</b>

**VALORES QUE NO REPRESENTAN**

**ENTRADA O SALIDA DE EFECTIVO**

Ajustes Aplicación NEC-17 Marcas y Patentes	-30,745.78	
Ajustes y Reclasificaciones Activos Fijos	35,083.05	
Depreciación Activos Fijos (Ventas)	-20,029.00	
Ajustes y Reclasificaciones Depreciaciones	-1,281.17	-16,972.90

**AUMENTO DE EFECTIVO**

<b>EFECTIVO AL 31-12-2000</b>		<b>220,765.06</b>
<b>EFECTIVO AL 31-12-2001</b>		<b>222,856.33</b>

**PROLOCEKY S.A.**  
**CONCILIACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO**  
**AL 31-12-2001**

<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Pérdida del Ejercicio		-359.72
<b>PARTIDAS QUE NO AFECTAN EFECTIVO</b>		
Depreciación de Activos Fijos	243,664.23	
Depreciación de Activos Fijos (Ventas)	20,029.00	
Amortización Marcas y Patentes	-51,008.22	
Ajustes y Reclasificaciones Depreciaciones	1,281.17	<u>213,966.18</u>
<b>Total por Partidas que no Afectan Efectivo</b>		<b>213,606.46</b>
<b>CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES</b>		
(-) Aumento Cuentas por Cobrar Clientes	-372,927.89	
(-) Aumento Anticipos de Proveedores	-19,353.79	
(-) Aumento Anticipos Varios	-3,391.38	
(-) Aumento Cuentas por Cobrar Empleados	-20,396.50	
(-) Aumento Cuentas por Cobrar Terceros	-478.93	
(-) Aumento de Inventarios	-26,574.85	
(-) Aumento de Impuestos Anticipados	-50,255.15	
(+) Disminución de Activos Diferidos	680,456.94	
(-) Aumento Otros Activos	-74,413.08	
(-) Disminución Proveedores	-142,754.92	
(-) Disminución Otras Cuentas por Pagar	32,915.37	
(+) Aumento Retenciones al Personal	555.71	
(+) Aumento Provisiones y Beneficios Sociales	10,959.89	
(+) Aumento Obligaciones IESS	9,568.33	
(+) Aumento Impuestos por Pagar	28,522.20	
(+) Aumento Deudas con Terceros	1,122,629.11	
(+) Aumento Provisiones Gastos	2030.52	<u>1,177,091.58</u>
<b>Flujo de Efectivo Generado en Actividades de Operación</b>		<b>1,390,698.04</b>

## **“PROLOCEKI S.A.”**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.001**

#### **1.- IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

La Compañía “PROLOCEKI S.A.” fue constituida en la República del Ecuador, 29 de Mayo de 1997 ante el Notario Décimo Sexto Dr. Gonzalo Román e inscrita en el Registro Mercantil, Tomo 129, en la ciudad de Quito. El objetivo social de la compañía es el procesamiento, industria de lácteos y alimentos formando agroindustria, comercialización, venta, distribución, importación y exportación de productos lácteos.

Tributariamente se identifica con el RUC # 1791349520001

#### **2.- PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES**

A continuación se resumen los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

**a) BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La empresa mantiene sus registros contables en dólares, de acuerdo con normas de contabilidad – NEC, emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, las que son utilizadas obligatoriamente en la preparación y presentación de los Estados Financieros.

**b) ACTIVOS FIJOS**

Están presentados al costo histórico, incluyendo la aplicación de la NEC 17 al 31 de marzo del 2000.

Las ganancias o pérdidas por ventas y retiros de los mismos y las reparaciones y/o mantenimiento se incluye en los resultados del ejercicio en que ocurren.

Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados, si los hay, son retirados (dados de baja en libros).

**c) DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS**

La Depreciación de Activos Fijos es calculada sobre valores originales en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, según el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Art. 20 numeral 6, para el ejercicio del 2002.

1) Inmuebles (excepto terrenos)	5 % anual
2) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles	10% anual
3) Vehículos	20% anual
4) Equipo de Cómputo y Software (a)	33% anual

(a) La empresa aplicó para el Ejercicio 2.001 el 20%

**d) INVENTARIOS**

Los inventarios están valorizados al costo de adquisición o de fabricación el cual no excede al valor de mercado.

**e) RECONOCIMIENTO DEL INGRESO**

El ingreso es reconocido, cuando los activos son vendidos, siendo esta la base del reconocimiento del principio de realización.

**NOTA 3.- CAJA**

Incluye:

Caja General - Guayaquil	3,486.15	
Caja Chica- Quito	400.00	
Caja Chica- Planta San Gabriel	500.81	
Caja Chica- Sucursal Guayaquil	500.00	
Caja Chica- kiosko San Gabriel	<u>40.00</u>	4,926.96

**NOTA 4.- BANCOS**

Incluye:

Produbanco Cta. # 100900002-8	190,631.81	
Bco. del Pichincha Cta # 18743716	26,149.95	
Bco. del Pacifico Cta # 3757137	984.58	
Filanbanco Cta # 64750053	47.98	
Bco. Rumiñahui	<u>115.05</u>	217,929.37

**NOTA 5 .- CUENTAS POR COBRAR-CLIENTES**

Incluye:

Clientes Quito	a)	509,804.23	
Clientes Guayas	b)	72,739.10	
Supermaxi		389,130.31	
Mi Comisariato		137,706.45	
Regionales		16,530.48	
Otras Cuentas por Cobrar		<u>124.04</u>	1,126,034.61

a) Incluye:

Clientes Quito	491,430.88	
Cheques Posfechados Quito	11,364.01	
Cheques Protestados Clientes Quito	15,839.41	
Valores por Liquidar	-1,879.46	
Valores por Liquidar-Cartera	4,169.02	
Provisión Cuentas Incobrables	<u>-11,119.63</u>	509,804.23

b) Incluye:

Cientes Guayas	68,560.65	
Cheques Posfechados Guayas	8,522.46	
Cheques Protestados Clientes Guayaquil	-1,944.01	
Valores por Liquidar Clientes Guayaquil	<u>-2,400.00</u>	72,739.10

#### NOTA 6.- ANTICIPOS PROVEEDORES

Incluye:

Anticipos a Proveedores	10,618.84	
Anticipos para Compras	9,744.95	
Préstamos Ganaderos	<u>1,530.00</u>	21,893.79

#### NOTA 7.- ANTICIPOS VARIOS

Incluye:

Anticipo Sucursal San Gabriel	250.00	
Anticipo Honorarios Varios	2,081.84	
Anticipo Importación San Gabriel	3,158.11	
Anticipo Consorcio Jurídico	<u>1,000.00</u>	6,489.95

#### NOTA 8.- DEUDORES VARIOS

Incluye:

Valores a recuperar Filanbanco	<u>11,571.11</u>	11,571.11
--------------------------------	------------------	-----------

#### NOTA 9.- CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS

Incluye:

Varias Cuentas por Cobrar Empleados	17,247.52	
Préstamos Empleados Quito	1,618.68	
Préstamos Empleados San Gabriel	475.36	
Préstamos Empleados Guayaquil	<u>1,658.50</u>	21,000.06

**NOTA 10.- CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS**

Incluye:

Importadora López (Aduanas)	174.23	
Obras de Construcción	1,150.00	
Byron Silva	100.00	
Anticipo Transportista	<u>300.00</u>	1,724.23

**NOTA 11.- INVENTARIOS**

Incluye:

Inventarios Materia Prima	108,013.48	
Inventarios Productos en Proceso	41,875.00	
Inventarios Productos Terminados	131,494.36	
Importaciones en Tránsito	<u>2,104.06</u>	283,486.90

**NOTA 12 .- IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Incluye:

Impuesto a la Renta	a)	<u>86,941.49</u>	86,941.49
---------------------	----	------------------	-----------

a) Incluye:

Retención en la Fuente Clientes	74,864.68	
Impuestos Años Anteriores (1)	<u>12,076.81</u>	86,941.49

(1) Se recomienda realizar trámite ante el S.R.I. para recaudar los pagos en exceso (Art. 35 del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno)

**NOTA 13.- ACTIVOS FIJOS**

Incluye:

VER ANEXO

NOTA 13 .- ACTIVOS FIJOS

C U E N T A S	SALDO AL 31/12/2000	COMPRAS	AJUSTES Y	VENTAS	VENTAS	DEPREC. 2001	SALDO AL 31/12/2001
		ADICIONES	RECLASIF.	RETIROS	DEPREC.		
TERRENOS	9,733.82	-	-	-	-		9,733.82
EDIFICIOS	638,467.54	-	-	-	-		638,467.54
INSTALACIONES	35,172.26	-	-35,172.26	-	-		-
CONSTRUCCIONES Y REMODEL.	21,250.00	5,000.00	-	-	-		26,250.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,750,899.30	19,726.88	669.00	-	-		1,771,295.18
MUEBLES Y ENSERES	11,383.23	716.81	-	-	-		12,100.04
EQUIPOS DE OFICINA	4,154.49	-	-	-	-		4,154.49
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	60,151.27	5,114.00	-	-	-		65,265.27
VEHICULOS	173,133.37	-	-	(30,000.00)	-		143,133.37
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	579.79	-	-579.79	-	-		-
DEPREC. ACUM. ACTIVOS FIJOS	(794,424.49)	-	1,281.17	-	20,029.00	-264,974.40	(1,038,088.72)
<b>TOTAL</b>	<b>1,910,500.58</b>	<b>30,557.69</b>	<b>-33,801.88</b>	<b>(30,000.00)</b>	<b>20,029.00</b>	<b>-264,974.40</b>	<b>1,632,310.99</b>

**NOTA 14.- ACTIVOS DIFERIDOS**

Incluye:

Gastos de Constitución	a)	1,101.48	
Marcas y Patentes	b)	344,330.07	
Marcas y Patentes (Viservis S	c)	327.30	
Diferencial Cambiario	d)	999,757.39	
Mejoras Local Arrendado	e)	<u>26,795.64</u>	1,372,311.88

a) Incluye:

Gastos de Constitución	4,198.61	
Amortización Acumulada	<u>-3,097.13</u>	1,101.48

b) Incluye

Marcas y Patentes	1,653,610.77	
Amortización Acumulada	<u>-1,309,280.70</u>	344,330.07

c) Incluye:

Marcas y Patentes (Viservis Servis)	893.91	
Amortización Acumulada	<u>-566.61</u>	327.30

d) Incluye:

Pérdida Diferencial Cambiario	1,564,581.90	
Amortización Acumuladas	<u>-564,824.51</u>	999,757.39

e) Incluye:

Mejoras en Local Arrendado	37,117.12	
Amortización Acumulada	<u>-10,321.48</u>	26,795.64

**NOTA 15.- OTROS ACTIVOS**

Incluye:

Seguros Prepagados	4,819.58	
Instalaciones San Gabriel	84,090.71	
Casa Baca (Ref. Dación Vehiculos IESS)	17,620.00	
Garantías	<u>5,012.97</u>	111,543.26

**NOTA 16.- PROVEEDORES**

Incluye:

Proveedores Nacionales		85,090.10	
Proveedores del Exterior	a)	<u>5,799.04</u>	90,889.14

a) Incluye:

Proveedores Material Embalaje	<u>5,799.04</u>	5,799.04	
-------------------------------	-----------------	----------	--

**NOTA 17.- OBLIGACIONES BANCARIAS**

Incluye:

BANCO	FECHA DE CONCESION	FECHA DE VENCIMIENT.	TASA DE INTERES	VALOR	
PACÍFICO		13-Jun-02	18%	33,390.55	
RUMIÑAHUI		24-Ago-02	18%	9,166.27	
AUSTRO				<u>445.91</u>	43,002.73

**NOTA 18.- CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS**

Incluye:

Casa Baca Cuenta Corriente	<u>500,000.00</u>	500,000.00
----------------------------	-------------------	------------

**NOTA 19.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Incluye:

Proveedores de Servicios	51,664.31	
Diego Vásquez	9,984.53	
Casa Baca (Dación IESS)	14,096.00	
Casa Baca (Refinanciamiento Deuda)	<u>76,700.15</u>	152,444.99

**NOTA 20.- RETENCIONES AL PERSONAL**

Incluye:

Multas por Pagar Empleados	973.48	
Fybeca	<u>469.63</u>	1,443.11

**NOTA 21.- PROVISIONES Y BENEFICIOS SOCIALES**

Incluye:

Décimo Tercero (Vipservis)	3,285.90	
Décimo Cuarto (Vipservis)	887.44	
Vacaciones	16,303.77	
Nómina por Pagar	<u>455.86</u>	20,932.97

**NOTA 22.- OBLIGACIONES IESS**

Incluye:

IESS Aporte Personal (Vipservis)	8,995.60	
IESS Préstamos	7.36	
IESS Fondo de Reserva (Vipservis)	<u>16,298.89</u>	25,301.85

**NOTA 23.- IMPUESTOS POR PAGAR**

Incluye:

Impuesto a la Renta	1,763.28	
Retenciones en la Fuente	2,829.86	
Impuesto al Valor Agregado	<u>73,011.87</u>	77,605.01

**NOTA 24.- PROVISIONES GASTOS**

Incluye:

Provisiones Gastos Diciembre 2001	<u>2,030.52</u>	2,030.52
-----------------------------------	-----------------	----------

**NOTA 25.- DEUDAS CON TERCEROS C/ PLAZO**

Incluye:

Importadora Tomebamba	185.78	
Ferle S.A.	19,748.83	
Guillermo Vásquez	<u>5,625.00</u>	25,559.61

**NOTA 26.- OBLIGACIONES BANCARIAS LARGO PLAZO**

Incluye:

BANCO	FECHA DE CONCESION	FECHA DE VENCIMIENT.	TASA DE INTERES	VALOR	
Rumiñahui		24-Ago-05	18%	<u>15,077.16</u>	15,077.16

**NOTA 27.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Incluye:

Casa Baca	<u>1,358,216.45</u>	1,358,216.45
-----------	---------------------	--------------

**NOTA 28.- DEUDAS CON TERCEROS L/PLAZO**

Incluye:

Importadora Tomebamba	26,775.70	
Ferle S.A.	770,293.80	
Guillermo Vásquez	<u>300,000.00</u>	1,097,069.50

**NOTA 29.- CAPITAL SOCIAL**

Incluye:

Capital Social Pagado

Casa Baca	444,400.00	
Galo Vayas Cañadas Acc.	<u>9,699.24</u>	454,099.24

**NOTA 30.- RESERVA DE CAPITAL**

Incluye:

Reexpresión Monetaria (a)	1,115,034.72	
Reserva Revalorización Patrimonio	680,797.92	
Ajustes NEC-17	<u>-68,916.00</u>	1,726,916.64

(a) Por disposición de la Ley se deben absorber las Pérdidas de Ejercicios Anteriores antes de hacer la transferencia a la cuenta Reserva Revalorización Patrimonio

**NOTA 31.- RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES**

Incluye:

Pérdida Acumulada Ejercicio 99	-577,267.10	
Pérdida Acumulada Ejercicio 00	<u>-114,797.50</u>	-692,064.60

**NOTA 32.- RESULTADO DEL EJERCICIO**

Incluye:

Pérdida del Ejercicio	<u>-359.72</u>	<u>-359.72</u>
-----------------------	----------------	----------------

**NOTA 33.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2001 y la fecha de elaboración de este informe (08 de Marzo del 2.002) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.