PALMERAS DEL PACIFICO S. A.

INFORME DEL
AUDITOR INDEPENDIENTE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

Alejandro Ausberto Soledispa Matute

CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO
INGENIERO COMERCIAL
MAGÍSTER EN ENSEÑANZA SUPERIOR

Auditor Externo Calificado y Registrado por:
La Superintendencia de Compañías y por la Corporación Aduanera Ecuatoriana (CAE)
Miembro del Instituto de Investigaciones Contables del Ecuador (IICE)

Superintendencia de Compañías
30 ABR 2002
RECIBIDO

Rocafuerte Nº 611 y Colón
Telefax 600504
Jipijapa – Manabí – Ecuador

9.- CAPITAL Y RESERVAS			**94,339.09**
Capital Social		4,000.00	
Capital Suscrito y Pagado	4,000.00		
Reserva		90,339.09	
Reservas de Capital	90,339.09		

CUENTAS DE RESULTADOS

SIN NINGUN MOVIMIENTO

Superintendencia de Compañías
30 ABR 2002
RECIBIDO

8.- EXIGIBLES

PROVEEDORES			**2'314,271.99**
Nacionales		8,011.56	
Compañías Relacionadas		759,233.84	
Agrícola Inmobiliaria	189,009.17		
La Fabril	527,560.74		
Extractora Agrícola	42,663.93		
Accionistas por Pagar		1'538,341.30	
González-Artiga Díaz	1'538,341.30		
Retenciones en la Fuente		350.38	
Impuesto - Sueldo	34.10		
En compras 1%	316.28		
Retenciones – Aportes Nóminas		3,047.40	
Aportes - Patronales	1,406.75		
Aportes - Individuales	1,248.68		
Multas	391.97		
Acreedores Varios		1,393.24	
Ped. N°027/01 Import.	368.62		
Promacons	54.00		
Agrícola Inmobiliaria	90.62		
Promacofi	880.00		
Impuesto por Pagar		1.83	
Impuesto a la Renta por Pagar	1.83		
Pasivos Estimados y Provisiones		3,892.44	
Décimo Tercer Sueldo	585.14		
Décimo Cuarto Sueldo	135.36		
Vacaciones	2,586.80		
Fondo de Reserva	585.14		

Superintendencia de Compañías
30 ABR 2002
RECIBIDO

7.- ACTIVO DIFERIDO 623,376.02

Gastos Pagados por Anticipos			737.42
Seguros – Fianzas Anticipos		737.42	
Cargos Diferidos			622,638.60
Organiz.- Preoperación		610,920.48	
Organiz.- Preoper. Bonif.	108,632.12		
Organiz.- Preoper. Maten.	62,212.28		
Organiz.- Preoper. Aliment.	25,292.00		
Organiz.- Preoper. Honor.	16,141.72		
Organiz.- Preoper. Manten.	1,005.91		
Organiz.- Preoper. Depreci.	25,552.79		
Organiz.- Preoper. Suminis.	67,980.71		
Organiz.- Preoper. Energía	3,085.97		
Organiz.- Preoper. Telefono.	4,474.52		
Organiz.- Preoper. Gtos. Ba.	7,011.13		
Organiz.- Preoper. Donación.	5,296.67		
Organiz.- Preoper. Medicina.	9,068.20		
Organiz.- Preoper. Gtos. Rep.	21,351.09		
Organiz.- Preoper. Alquiler.	14,856.50		
Organiz.- Preoper. Utiles.	2,881.69		
Organiz.- Preoper. Gtos. Mo.	9,235.58		
Organiz.- Preoper. Incentivo.	3,619.91		
Organiz.- Preoper. Serv. Gu.	5,971.85		
Organiz.- Preoper. Mant. Veh.	34,621.26		
Organiz.- Preoper. Afiliación.	1,079.76		
Organiz.- Preoper. Licencia.	873.59		
Organiz.- Preoper. Tramite.	20,378.32		
Organiz.- Preoper. Imptos.	26,702.39		
Organiz.- Preoper. Horas Ext.	2,254.89		
Organiz.- Preoper. Combust.	47,398.84		
Organiz.- Preoper. Aportes.	15,197.55		
Organiz.- Preoper. Dotación.	1,767.58		
Organiz.- Preoper. Publicidad.	9,513.54		
Organiz – Preoper. Resulta.	1,099.23		
Organiz.- Preoper. Benef.	5,144.09		
Organiz.- Preoper. Interes	51,218.80		
Software		11,718.12	

Superintendencia de Compañías
30 ABR 2002
RECIBIDO

4.-REALIZABLES 28,169.24

Inventario			28,169.24

5.- NO DEPRECIABLES 457,928.35

TERRENOS			341,947.90
Rurales		341,947.90	
CONSTRUCCIONES EN CURSO			115,980.45
Edificios		101,195.41	
Campamento # 3	82,847.88		
Casa Agrónomo	3,635.35		
Casa Bodega	4,533.58		
Campamento # 4	5,127.99		
Bodega	5,050.61		
VÍAS DE COMUNICACIÓN		6,202.71	
Caminos	6,202.71		
EDIFICIOS		8,582.33	
Casetas – Campamentos	6,710.99		
Bodega	1,871.34		

6.- DEPRECIABLES 1'283,648.13

Maquinarias y Equipos	276,644.74	
Muebles y Enseres	10,775.74	
Equipos de Oficina	5,041.43	
Equipos de Computación y Com.	5,059.39	
Flota Equipo de Transporte	28,207.54	
Armamento de Vigilancia	1,195.91	
Plantaciones en Desarrollo	1'023,513.14	1'350,437.89

DEPRECIACIONES

Maquinarias y Equipos	429.12	
Muebles y Enseres	1,195.88	
Equipos de Oficina	264.24	
Equipos de Computación y Com.	1,129.28	
Maquinarias y Equipos	53,088.55	
Armamento de Vigilancia	208.71	
Flota y Equipo de Transporte	10,473.98	66,789.76

Superintendencia de Compañías
30 ABR 2002
RECIBIDO

3.- EXIGIBLE 5,643.65

ANTICIPOS Y AVANCES			**4,574.99**
Anticipos a Proveedores		1,564.00	
González Artigas	1,000.00		
De León Aura Isabel	20.00		
Martínez Jama Celi	400.00		
Valencia Quiñónez German	80.00		
Palomino De León Romel	4.00		
Arce Quintero Javier	60.00		
Anticipos Contratistas		2,870.29	
Izquierdo Nazareno	3.50		
Mera García Jacinto Ab.	1,200.00		
Quintero Caicedo Joffre	100.00		
Rueda Hermosa José Luís	1,015.00		
Pinargote Carriel Luís	17.00		
Flores Caicedo Ernesto	368.83		
Cortéz Colorado Ana	165.96		
Anticipos Empleados		140.70	
Vega Encarnación Frank	36.44		
Flores Angulo Luís	100.00		
Vélez Bazurto Hitler	4.26		
Depósitos en Garantía			112.76
Emelesa		112.76	
Cuentas por Cobrar Trabajadores			955.90
Trabajadores Cta. Médica		37.24	
Ortiz Taicuz Lalo	21.05		
Revelo Carrera	16.19		
Calamidad Doméstica		653.13	
Vega Encarnación Frank	272.00		
Revelo Carrera Iván	8.24		
Charcopa Quintero	15.00		
Chasin Zambrano Troy	40.00		
Godoy Castillo Neure	20.00		
Lastra Jefferson Enrique	50.25		
Vivanco Córdova José	17.64		
Zambrano Medranda David	180.00		
Arteaga Vinces Juan	30.00		
Vélez Basurto Lidon	20.00		
Glosas - Trabajadores		265.53	
Revelo Carrera Iván	265.53		

Superintendencia de Compañías
30 ABR 2002
RECIBIDO

PALMERAS DEL PACIFICO S. A.

NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE TERMINO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

1. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

BASES DE PRESENTACIÓN:

Observando los Estados Financieros, estos presentan aplicaciones de Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador. Las Partidas se las consideran a sus costos históricos, excepto el cargo de Depreciación de Activos Fijos.

La Compañía **PALMERAS DEL PACIFICO S. A.** aplica Principios y Políticas de Contabilidad recomendadas y precisas, dando facilidad a la indagación inmediata y confiable. Haciendo de esta manera, que los valores del Activo tengan una absoluta custodia.

2.-DISPONIBLE 9,845.69

CAJA-BANCOS		
Caja		150.00
Caja Chica	150.00	
BANCOS		7,725.69
Del Pichincha	7,725.69	
FONDOS ROTATIVOS		1,970.00

Superintendencia de Compañías
30 ABR 2002
RECIBIDO

PALMERAS DEL PACIFICO S. A.

ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2001

SIN MOVIMIENTO

Superintendencia de Compañías
30 ABR 2002
RECIBIDO

PALMERAS DEL PACIFICO S. A.

ESTADO DE SITUACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

	NOTAS		
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES			**43,658.58**
DISPONIBLES	2	9,845.69	
EXIGIBLES	3	5,643.65	
REALIZABLES	4	28,169.24	
ACTIVOS FIJOS			**1'741,576.48**
NO DEPRECIABLES	5	457,928.35	
DESPRECIABLES	6	1'283,648.13	
ACTIVO DIFERIDO	7		**623,376.02**
TOTAL ACTIVOS			**2'408,611.08**
PASIVO			
			2'314,271.99
PASIVOS CORRIENTES	8	2'314,271.99	
TOTAL PASIVO			**2'314,271.99**
PATRIMONIO			
CAPITAL Y RESERVA	9	94,339.09	
RESULTADOS		0	
TOTAL PATRIMONIO			**94,339.09**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			**2'408,611.08**

Superintendencia de Compañías
30 ABR 2002
RECIBIDO

Alejandro A. Soledispa Matute
Contador Público Autorizado
Ingeniero Comercial
Auditor Externo N° SC-RNAE 159
Auditor Externo del CAE
Magíster en Enseñanza Superior

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA PALMERAS DEL PACIFICO S. A.

1. Procedí a Auditar los Estados Financieros de la **COMPAÑÍA PALMERAS DEL PACIFICO S. A.** al 31 de Diciembre del 2001. Dejo constancia que aquellos son de responsabilidad de la administración de la Compañía.

2. La misión en mi labor de **AUDITOR EXTERNO**, es mi responsabilidad de expresar una opinión sobre éstos Estados Financieros.

3. Mi trabajo de Auditor Independiente lo realizo, basándome en las Normas de Auditoria de General Aceptación en el País. Siendo indispensable que una Auditoria debe ser diseñada, planificada y verificada para asegurar la obtención de una certeza razonable de estos Estados Financieros.

4. Con las pruebas realizadas, con los exámenes considerados indispensables y de importancia absoluta en mi calidad de **AUDITOR**, realicé la revisión de los Registros Contables. Una vez concluido mi trabajo y con la seguridad razonable de los exámenes realizados, me permito emitir la siguiente opinión:

5. **OPINO:** Que los Estados Financieros arriba mencionados, reflejan razonablemente la Real Situación Financiera de la **COMPAÑÍA PALMERAS DEL PACIFICO S. A.** al 31 de Diciembre del 2001, los estados financieros por el año terminado en esta fecha, de conformidad con los Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador.

Abril, 3 del 2002

Alejandro A. Soledispa Matute MS.
ES CPA. N9. 4842 ING. COM. 0288
AUDITOR EXTERNO N9. SCRNAF 159

Superintendencia de Compañías
30 ABR 2002
RECIBIDO

Rocafuerte N° 611 y Colón
Telefax 600504
Jipijapa - Manabí

CONTENIDO:

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

BALANCE GENERAL

ESTADO DE RESULTADOS

NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Superintendencia de Compañías
30 ABR 2002
RECIBIDO