

88856

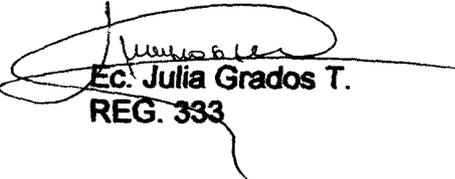
Quito, 19 de julio de 2005

Señor  
SUPERINTENDENTE DE COMPAÑÍAS  
Presente.

Señor Superintendente:

Adjunto al presente remito el informe de auditoria externa efectuada a la  
compañía CAMPUESA S.A., del ejercicio económico 2001.

Atentamente

  
Ec. Julia Grados T.  
REG. 333



20 JUL. 2005

**CAMPUESA  
INFORME DE AUDITORIA  
AÑO 2001**

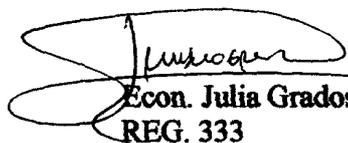
---

## CARTA DE DICTAMEN

Informe de Auditoria Independiente sobre el proceso a examinar del Estado de Situación Financiera y el correspondiente Estado de Operaciones de la empresa CAMPUESA S.A., año terminado al 31 de diciembre del 2001.

- 1.- El examen se efectuó de acuerdo a las Normas y Técnicas de Auditoria Generalmente Aceptadas y en consecuencia incluyó las pruebas de los registros contables y demás procedimientos de Auditoria que se consideró necesarios en las circunstancias.
- 2.- La Auditoria incluye el examen a base de pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cifras de los Estados Financieros; de la evaluación de los principios de Contabilidad utilizados por la Empresa; de las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia y de la presentación de los Estados Financieros.
- 3.- Los Estados Financieros de la situación financiera y los resultados de las operaciones al 31 de diciembre del 2001, presentan razonabilidad en todos los aspectos de importancia, de conformidad con los principios de Contabilidad.
- 4.- En relación con ciertos asuntos operativos y administrativos presentados a Gerencia General y Contador sobre nuestras respectivas recomendaciones, las mismas que surgen de las observaciones realizadas en el proceso de la Auditoria. Estas observaciones y recomendaciones se discutieron oportunamente con el Gerente General y el Contador para su aplicación inmediata.

Quito, 12 de julio del 2005

  
Econ. Julia Grados T.  
REG. 333

**HOJA UNO**  
**AUDITORIA CAMPUESA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

**NOTA 1.- OPERACIONES:**

**BASE LEGAL**

El 1 de junio de 1999 se constituye CAMPUESA S.A. ante el Dr. Luis Humberto Navas Dávila Notario Quinto del Cantón Quito mediante Resolución No. 99.1.1.1.1731, debidamente Registrada con el número 134 del Registro Mercantil con sede en Santo Domingo de los Colorados y sucursales en varios lugares del territorio nacional. El capital de Constitución es de 10 millones de sucres; con fecha 29 de septiembre de 2003 se procede a un incremento de capital en 400 dólares, sumando un total de 800 dólares.

El capital suscrito está integrado de la siguiente manera:

**VALORES EN DOLARES**

<b>ACCIONISTAS</b>	<b>CAPITAL SUSCRITO</b>	<b>No.ACCIONES</b>	<b>V/ ACCION</b>	<b>% PARTICIP.</b>
HERMEL CAMPOS	266	266	1	33
FREDY CAMPOS	266	266	1	33
FABIAN CAMPOS	268	268	1	34
<b>TOTAL</b>	<b>800</b>	<b>800</b>		<b>100</b>

**NOTA 2.- RESUMEN DE LA PRINCIPALES POLITICAS CONTBLES:**

**a) Preparación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

**b) Ingresos, costos y gastos**

Se conoce sobre la base de lo devengado.

**c) Activos Fijos**

Se muestra l costo menos la correspondiente depreciación acumulada.

**HOJA DOS  
AUDITORIA CAMPUESA S.A.**

**NOTA 3 CAJA BANCOS**

Los saldos Bancarios se conforman de la siguiente manera:

<b>NOMBRE BANCO</b>	<b>No. CTA.CTE</b>	<b>VALOR</b>
Banco del Austro	517016063	3,308.30
Banco Internacional	4300600203	14,365.32
Banco Pichincha	16138505	1,530.48
Banco de Guayaquil	6308120	<u>2,180.11</u>
		21,384.21

**NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2001, se encuentra conformadas por las obligaciones producto de las ventas de mercadería que distribuye la empresa, cuyo saldo fue de 112.536.34 dólares.

**NOTA 5 REALIZABLE**

El inventario al 31 de diciembre totaliza \$439.827.37, cuyos valores se desglosan por ítems.

**NOTA 6 ACTIVOS FIJOS**

Al 31 de diciembre del 2001 el saldo es de \$68.662.42, desglosados de la siguiente manera:

<b>DENOMINACION</b>	<b>DOLARES</b>	<b>TASA ANUAL DEPREC.</b>
EQUIPO DE OFICINA	6,425.98	10
MUEBLES Y ENSERES	9,960.26	10
EQUIPO DE COMPUTACION	11,621.89	33
VEHICULOS	65,326.71	20
OTROS ACTIVOS FIJOS	4,139.48	10
(-) DEPREC. ACUMULADA	<u>- 28,811.90</u>	
	68,662.42	

**NOTA 7 PASIVO CORRIENTE A CORTO PLAZO**

Al 31 de diciembre del 2001 el pasivo corriente a corto plazo arroja un saldo de 304.214.73 dólares, desglosados de la siguiente manera:

**HOJA TRES**  
**AUDITORIA CAMPUESA S.A.**

Proveedores	234,321.92
15% Participacion Trabajadores	48,806.22
Obligaciones x Pagar Inst. Financieras	<u>21,086.59</u>
	304,214.73

**NOTA 8.- PATRIMONIO**

El Patrimonio arroja al 31 de diciembre 2001 un saldo de \$338.195.61, conformado por:

Capital Social	800.00
Reserva Facultativa	3,483.82
Reserva de Capital	8,537.01
Utilidad del Ejercicio	<u>325,374.78</u>
	338,195.61

**NOTA 9.- RESULTADOS DEL EJERCICIO**

Al 31 de diciembre del 2001 establece un saldo de \$325.374.78, antes de las deducciones de Ley.

**NOTA 10.- INGRESOS**

Al 31 de diciembre del 2001 el saldo fue de \$905.057.57, de la siguiente manera

Ventas Netas		7,027,741.59
Inventario Inicial	312842.26	
Compras Netas	<u>6249669.13</u>	
Disponible paa la Venta	6562511.39	
Inventario Final	<u>-439827.37</u>	<u>-6122684.02</u>
Ganancias en Ventas		905,057.57

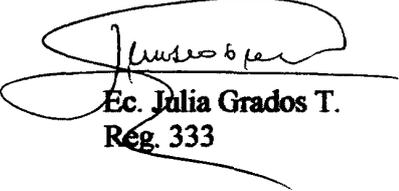
**NOTA 11 GASTOS DE VENTAS**

El saldo de Gastos de Ventas al 31 de diciembre del 2001 fue de \$ 282.112.21 Desglosados de la siguiente manera:

196,384.31

**HOJA CUATRO**  
**AUDITORIA CAMPUESA S.A.**

Sueldos y Salarios	
Beneficios Sociales Indeminizaciones	28,324.86
Suministros y Materiales	19,821.94
Gastos de Viaje	3,538.26
Agua, Luz Teléfono	20,485.21
Impuestos Contribuciones y Otros	578.66
Depreciaciones	18,953.08
Impuestos Pagados	<u>9,484.26</u>
	297,570.58

  
Ec. Julia Grados T.  
Rég. 333