

Guayaquil, Junio 14 del 2005

**A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS
DE PROMANAGER S.A.**

En cumplimiento a las disposiciones legales y reglamentos vigentes, así como a lo que disponen a los estatutos de la compañía, he procedido a examinar los Estados Financieros correspondientes del 2004.

Los Administradores de la empresa han cumplido con normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como con las resoluciones de la Junta General de Accionistas.

Se han cumplido con los procedimientos de control interno en los registros de la compañía.

Las cifras presentadas en los Estados Financieros, así como las registradoras en los Libros de Contabilidad, guardan lógica y han sido elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

Cabe indicar que por la baja en las venta la empresa despidió a los 3 empleados que laboraban en Noviembre 19 del 2005.

Este examen se realizó en base a procedimientos contables de aceptación general, en mi opinión, los Balances presentan la situación financiera de la empresa.

Atentamente,

Ma. Elvateuasauou.

Comisario

Cc: Archivo



PROMANAGER S.A.
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DEL 2004

ACTIVOS

ACTIVO CORRIENTE			25,048.55
CAJA Y BANCOS		1,629.08	
CUENTAS POR COBRAR		7,985.58	
CLIENTES		2,467.17	
DEUDORES RELACIONADOS	NOTA 1	<u>5,518.41</u>	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR			428.63
CREDITO TRIBUTARIO IVA		424.83	
IMPTO. RTA. EN LA FUENTE		<u>3.80</u>	
INVENTARIOS	NOTA 2		<u>15,005.26</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES			
ACTIVOS FIJOS			2,399.82
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	NOTA 3	3,466.52	
DEPRECIACION ACUMULADA		<u>- 1,066.70</u>	
ACTIVO DIFERIDO			3,474.81
ACTIVO AMORTIZABLE	NOTA 4	6,376.63	
AMORTIZACION ACUMULADA		<u>- 2,901.82</u>	
TOTAL ACTIVOS			<u><u>30,923.18</u></u>

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE			12,647.89
CUENTAS POR PAGAR	NOTA 5		4,325.02
PROVEEDORES		1,256.14	
OBLIGACION INST. FINANCIERA		<u>3,068.88</u>	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	NOTA 6		8,322.87
FONDOS DE RESERVA		490.01	
UTILIDADES DE PAGAR		16.95	
IVA RETENIDO NATURAL		13.80	
IMPUESTO RTE. CIA POR PAGAR		24.00	
RETENCION FUENTE 1%		8.12	
ANTICIPOS DE CLIENTES		<u>7,769.99</u>	
PASIVO A LARGO PLAZO	NOTA 7		<u>15,748.29</u>
ACREEDORES VARIOS			
TOTAL PASIVO			28,396.18

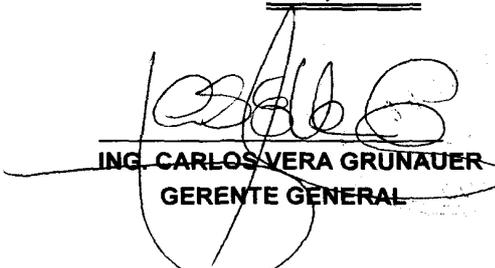
PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL		1,000.00	
RESERVA DE CAPITAL		157.27	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,297.74	
RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL	NOTA 8	<u>71.99</u>	
TOTAL PATRIMONIO			2,527.00

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

30,923.18


ING. MARIA ORTEGA LEON
CONTADORA


ING. CARLOS VERA GRUNAUER
GERENTE GENERAL

PROMANAGER S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
A DICIEMBRE 31 DEL 2004

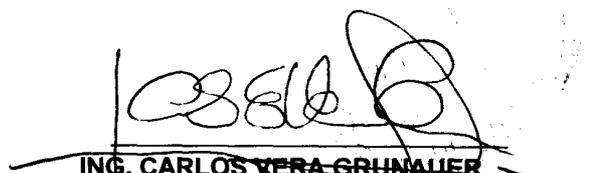
INGRESOS

INGRESOS POR VENTAS		44,715.63
COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO INICIAL	11,580.60	
COMPRAS	<u>27,416.92</u>	
MERCADERIA DISPONIBLE	38,997.52	
INVENTARIO FINAL	<u>-15,005.26</u>	
COSTO DE VENTAS		- 23,992.26
UTILIDAD BRUTA		<u>20,723.37</u>

EGRESOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS		
SUELDOS Y SALARIOS	5,524.08	
HONORARIOS PROFESIONALES	1,687.60	
BENEFICIOS SOCIALES	3,813.01	
SEGURO EQUIVIDA	794.01	
ALIMENTACIÓN	417.31	
MOVILIZACIÓN	1,838.82	
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	344.97	
UTILES DE OFICINA	720.82	
SERVICIOS BASICOS	1,379.13	
MANTENIMIENTO	896.35	
MISCELANEOS	205.33	
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	346.65	
AMORTIZACIONES	<u>1,014.84</u>	
TOTAL GASTOS ADMINITRATIVOS		18,982.92
GASTOS FINANCIEROS		
GASTOS BANCARIOS	<u>1,401.78</u>	
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		1,401.78
GASTOS DE VENTAS		
ATENCION A CLIENTES	<u>225.73</u>	
TOTAL GASTOS DE VENTAS		<u>225.73</u>
TOTAL EGRESOS		<u>20,610.43</u>
UTILIDAD ANTES DE EMPLEADOS E IMPTOS.		112.94
15% UTILIDAD EMPLEADOS		- 16.95
25% IMPTO. RENTA CÍA.		- 24.00
UTILIDAD A DISTRIBUIR		<u><u>71.99</u></u>


ING. MARIA ORTEGA LEON
CONTADORA


ING. CARLOS VERA GRUNAUER
GERENTE GENERAL

PROMANAGER S.A

EXPLICACIÓN DE NOTAS AL BALANCE

NOTA 1.- Valores adeudados por el accionista Ing. Carlos Vera Grunauer.

NOTA 2.- Inventario Final de la Cía. al 31 de Diciembre del 2004.

NOTA 3.- Activo Fijo de la empresa que se deprecia de acuerdo a lo que dispone la Ley:

	Valor	Depreciación	Neto
Muebles y Enseres	1,897.20	474.21	1,422.99
Equipo de Computación	902.08	379.61	522.47
Máquinas y Equipos	<u>667.24</u>	<u>212.88</u>	<u>454.36</u>
	3,466.52	1,066.70	2,399.82

NOTA 4.- Activo Diferido que se amortiza al 20% según dispone la Ley:

	Valor	Amortización	Neto
Pérdida Diferencial Cambiario	1,302.45	-	1,302.45
Gastos de Constitución	252.00	119.93	132.07
Estudios de Investigación	<u>4,822.18</u>	<u>2,781.89</u>	<u>2,040.29</u>
	6,376.63	2,901.82	3,474.81

NOTA 5.- Corresponde a valores adeudados a:

Proveedores Exterior (Alemania)	1,256.14
Obligación Banco Guayaquil	<u>3,068.88</u>
	4,325.02

NOTA 6.- Valores por Pagar en las fechas que dispone la Ley al IESS, SRI, Empleados y a Clientes por anticipado.

NOTA 7.- Deudas que se mantienen con personas relacionadas con la Cía., con vencimiento a más de un año.

NOTA 8.- Utilidad de la Cía. despues de la Deducción de la Utilidad de los Empleados e Impuesto a la Renta de la Cía.


ING. MARIA ORTEGA LEON
CONTADORA


ING. CARLOS VERA GRUNAUER
GERENTE GENERAL