

Novagens, S. A.

Centro Comercial RioCentro local # 69

Guayaquil, marzo 25 del 2003

Señor
Lenin Giovanni Cevallos Abad
Gerente de Novagens, S. A.
Ciudad.-

Me permito presentar a usted y por su intermedio a la Junta General de Accionistas, el **INFORME DE MI GESTIÓN DE COMISARIO**, para la cual fui designado y que corresponde al Ejercicio económico del año 2002.

He revisado y analizado los Libros, Balances, comprobantes de soporte, y demás documentación contable, según lo dispuesto en la Ley de Compañías vigentes y en los estatutos sociales de la compañía, por el ejercicio económico en referencia, por lo que a continuación detallo mi opinión:

1. He Comprobado que los Libros, Comprobantes y demás documentación contable, se llevan y se conservan, según las disposiciones legales vigentes.
2. Con respecto al control interno de la Compañía, he verificado que los procedimientos que se aplican son los que aconseja la técnica contable y administrativa para este tipo de negocio.
3. He comparado las cifras de los Estados Financieros, con las registradas en los Libros de Contabilidad, observando que son las mismas.
4. He revisado los Estados Financieros, como los Libros de Contabilidad, observando que estos se han elaborado siguiendo las Normas y Principios de General Aceptación

Los principales indicadores económicos son los siguientes:

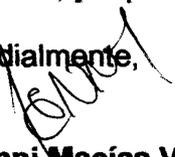
El Activo tuvo un crecimiento del 16.40%

El Pasivo tuvo un crecimiento del 71.93%

El Patrimonio tuvo un crecimiento del 2.63%

No tengo ninguna observación que hacer, con respecto a la administración de la compañía, ya que sus intereses se han manejado en forma correcta.

Muy cordialmente,


Sra. Yenni Macías Vera
Contadora Reg. # 21.575
Comisario de Novagens, S. A.



23 JUN. 2003

Novagens S. A.

Centro Comercial Riocentro Local # 69

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2002

INGRESOS

VENTAS DE MERCADERÍAS 131,654.54

E G R E S O S

COSTO DE MERCADERIAS VENDIDAS:

INVENTARIO INICIAL	2,089.63	
COMPRAS DEL PERIODO	62,714.34	
MERCADERIA DISPONIBLE PARA LA VENTA	64,803.97	
INVENTARIO FINAL	-	<u>64,803.97</u>

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS **66,850.57**

COSTO ADMINISTRATIVO:

GASTOS DE VENTAS	23,078.90	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	34,343.60	<u>57,422.50</u>

UTILIDAD EN OPERACIONES **9,428.07**

INGRESOS NO-OPERACIONALES:

INTERESES GANADOS BANCARIOS	60.57	
DIFERENCIA EN LIQUIDACIONES	9.16	<u>69.73</u>

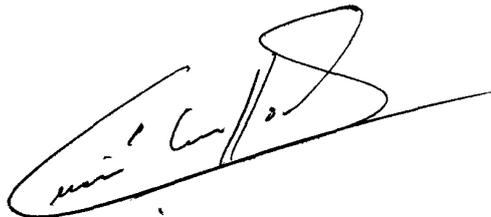
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES **9,497.80**

PARTICIPACION TRABAJADORES 1,424.67

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA **8,073.13**

IMPUESTO A LA RENTA	1,569.35	9,642.48	<u>2,410.62</u>
---------------------	----------	----------	-----------------

UTILIDAD DISPONIBLE PARA LOS ACCIONISTAS **5,662.51**



Lenin Giovanni Cevallos Abad
Gerente



Lcdo Francisco Córdova Valdez
Contador, Reg. # 07725



23 JUN. 2003

Novagems S. A.

Centro Comercial Riocentro Local # 69

DETALLES ANEXOS A BALANCES AL 31 DICIEMBRE DEL 2002

C A J A.-

Saldo disponible a la fecha **2,629.91**

BANCOS CUENTAS CORRIENTES.-

Banco del Pichincha cta # 43900315 - 3 **7,782.28**

BANCOS CUENTAS AHORROS.-

Banco del Pacífico cta # 10-1069811-6 **3,627.75**

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA

Retención Tarjetas de Crédito

Diners Club del Ecuador 343.12

Visa/American Express 408.09

Mastercard 206.06

American Express Co 86.15

1,043.42

Retención Banco del Pacífico 1.77

Retención Banco Pichincha 1.22

2.99

Retencion Clientes Varios

2.39

1,048.80

IMPUESTO VALOR AGREGADO CR

Impuesto Valor Agregado Cr

213.73

GASTOS DE INSTALACION.-

Valor a costo histórico 10,185.95

Valor a costo Reexpresado 2,699.28

10,185.95

2,699.28

12,885.23

HERRAMIENTAS DE TALLER.-

Valor a costo histórico 4,375.34

Valor a costo Reexpresado 1,159.47

4,375.34

1,159.47

5,534.81

MUEBLES Y ENSERES.-

Valor a costo histórico 1,189.13

Valor a costo Reexpresado 315.12

1,189.13

315.12

1,504.25

GASTOS DE CONSTITUCION.-

Valor a costo histórico 172.39

Valor a costo Reexpresado 45.68

172.39

45.68

218.07



23 JUN 2003

Novagens S. A.

Centro Comercial Riocentro Local # 69

DETALLES ANEXOS A BALANCES AL 31 DICIEMBRE DEL 2002

DEPRECIACION ACUMULADA.-

Gastos de Instalación

Valor a costo histórico	1,018.60		
Valor a costo Reexpresado	<u>674.82</u>	1,693.42	
Gastos Histórico ejercicio 2002	1,018.60		
Gastos Histórico ejercicio 2002	<u>269.93</u>	<u>1,288.53</u>	2,981.95

Herramientas de Taller

Valor a costo histórico	437.53		
Valor a costo Reexpresado	<u>289.87</u>	727.40	
Gastos Histórico ejercicio 2002	437.53		
Gastos Histórico ejercicio 2002	<u>115.95</u>	<u>553.48</u>	1,280.88

Muebles y Enseres

Valor a costo histórico	118.91		
Valor a costo Reexpresado	<u>96.61</u>	215.52	
Gastos Histórico ejercicio 2002	118.91		
Gastos Histórico ejercicio 2002	<u>31.51</u>	<u>150.42</u>	<u>365.94</u>
			4,628.77

AMORTIZACION ACUMULADA.-

Gastos de Constitución

Valor a costo histórico	34.48		
Valor a costo Reexpresado	<u>22.85</u>	57.33	
Gastos Histórico ejercicio 2001	34.48		
Gastos Reexpresado ejercicio 2001	<u>9.14</u>	<u>43.62</u>	<u>100.95</u>
			100.95

VARIOS ACREEDORES.-

Superintendencia de Compañías

-
-

RETENCIONES POR PAGAR.-

less aportes patronales/individuales

Retencion en la fuente proveedores

177.67
1,033.68 **1,211.35**

PROVISION BENEFICIOS SOCIALES.-

Décimo Tercer Sueldo

74.13

Décimo Cuarto Sueldo

67.35

Décimo Quinto Sueldo

-

Vacaciones

265.57

Fondo de Reserva

2,208.07

2,615.12

Participación de Trabajadores

595.91

3,211.03

CUENTA CORRIENTE ACCIONISTAS

Lenin Giovanni Ceballos Abad

216.44



23 JUN 2003

Novagens S. A.

Centro Comercial Riocentro Local # 69

DETALLES ANEXOS A BALANCES AL 31 DICIEMBRE DEL 2002

RESERVAS DE CAPITAL

Reserva Legal	20.00	
Reserva Facultativa	<u>180.00</u>	200.00

IMPUESTO VALOR AGREGADO.-

IVA Retenido a Proveedores por Pagar

Declaracion del mes de Julio del 2002	1,352.66	
Declaracion del mes de agosto del 2002	942.17	
Declaracion del mes de septiembre del 2002	934.56	
Declaración del mes de Diciembre del 2002	<u>1,147.63</u>	4,377.02

VENTAS DE MERCADERÍAS.-

ENERO	5,912.05	
FEBRERO	4,490.64	
MARZO	5,845.12	
ABRIL	7,952.62	
MAYO	28,984.46	
JUNIO	9,711.77	
JULIO	14,448.60	
AGOSTO	4,600.02	
SEPTIEMBRE	8,231.02	
OCTUBRE	6,245.95	
NOVIEMBRE	11,318.34	
DICIEMBRE	<u>23,913.95</u>	131,654.54

COMPRAS DE MERCADERIAS.-

Aga S. A.	16.14	
Stalyn Loayza	39,233.60	
Diego Pimentel	21,203.55	
Tecnileón S. A.	519.00	
Sonia Olivo Zapata	572.00	
Carlos Loaiza Merizalde	<u>1,170.05</u>	62,714.34



23 JUN 2003

Novagens S. A.

Centro Comercial RioCentro Local # 69

DETALLES ANEXOS A BALANCES AL 31 DICIEMBRE DEL 2002

GASTOS ADMINISTRATIVOS.-

Remuneraciones		20,442.28	
Componente Salarial	972.00		
Bonificación Transporte	1,335.67		
Lunch Trabajadores	917.50	3,225.17	
Décimo Tercer sueldo	403.52		
Décimo Cuarto sueldo	27.35		
Vacaciones	201.76		
Fondo de Reserva	403.52		
Aporte Patronal less	588.32	1,624.47	25,291.92
Servicio Energía Eléctrica		2,209.84	
Servicio Telefónico		932.13	3,141.97
Impuestos/tasas/Contribución Municipal		73.13	
Permiso Cuerpo Bomberos		55.00	
Permiso Ministerio de Salud		8.00	
Impuesto Hospital Universitario		10.03	
Impuesto Renta Ejecutivos		916.18	
Recargos/Multas en contribuciones		1,569.35	
Contribución Superintendencia Compañías		26.39	2,658.08
Gastos Banco del Pichincha		166.15	
Gastos Banco del Pacífico		1.00	167.15
Honorarios Contador			720.00
Útiles e Impresos de Oficina			328.43
Depreciación Gastos de Instalación	1,288.53		
Depreciación Herramientas de Taller	553.48		
Depreciación Muebles y Enseres	150.42	1,992.43	
Amortización Gastos de Constitución		43.62	2,036.05
			34,343.60

GASTOS DE VENTAS

Alquiler Local Importadora El Rosado C. Ltda			12,540.96
Comisión Diners Club del Ecuador		3,708.47	
Comisión Visa		4,228.22	
Comisión Mastercard		1,879.57	
Comisión American Express		721.68	10,537.94
Materiales y Gastos Taller			-
			23,078.90

INTERESES GANADOS

Banco del Pacífico		36.47	
Banco del Pichincha		24.10	60.57



8 JUN 2003

Novagems S. A.

Centro Comercial Riocentro Local # 69

BALANCE GENERAL AL 31 DICIEMBRE DE 2002

A C T I V O

ACTIVO CORRIENTE:

CAJA		2,629.91	
BANCOS CUENTAS CORRIENTES	7,782.28		
BANCOS CUENTAS AHORROS	<u>3,627.75</u>	11,410.03	
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		1,048.80	
IMPUESTO VALOR AGREGADO CR		213.73	
INVENTARIOS		<u>-</u>	15,302.47

ACTIVO FIJO:

GASTOS DE INSTALACION	12,885.23		
HERRAMIENTAS DE TALLER	5,534.81		
MUEBLES Y ENSERES	<u>1,504.25</u>	19,924.29	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		<u>4,628.77</u>	15,295.52

ACTIVO DIFERIDO:

GASTOS DE CONSTITUCION		218.07	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA		<u>100.95</u>	117.12

TOTAL DEL ACTIVO 30,715.11

P A S I V O

PASIVO CORRIENTE:

VARIOS ACREEDORES		-	
RETENCIONES POR PAGAR		1,211.35	
IMPUESTO VALOR AGREGADO		4,377.02	
PROVISION BENEFICIOS SOCIALES		3,211.03	
CUENTA CORRIENTE ACCIONISTAS		<u>216.44</u>	9,015.84

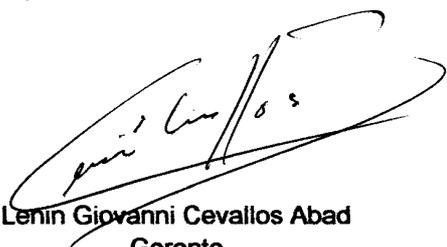
PATRIMONIO NETO:

CAPITAL SOCIAL		800.00	
RESERVAS DE CAPITAL		200.00	
RESERVA REVALORIZACION PATRIMONIO		4,907.93	
REEXPRESION MONETARIA		6,293.54	
RESULTADOS ACUMULADOS		<u>-</u>	
		12,201.47	

UTILIDAD EJERCICIO ECONOMICO 2001

Participación de Trabajadores	1,424.67		
Impuesto a la renta	2,410.62		
Disponible para los Accionistas	<u>5,662.51</u>	9,497.80	21,699.27

TOTAL DEL PASIVO 30,715.11


Lenin Giovanni Cevallos Abad
Gerente



Novagens S. A.

Centro Comercial Riocentro Local # 69

BALANCE GENERAL AL 31 DICIEMBRE DE 2002

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

CAJA		2,629.91	
BANCOS CUENTAS CORRIENTES	7,782.28		
BANCOS CUENTAS AHORROS	<u>3,627.75</u>	11,410.03	
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		1,048.80	
IMPUESTO VALOR AGREGADO CR		213.73	
INVENTARIOS		<u>-</u>	15,302.47

ACTIVO FIJO:

GASTOS DE INSTALACION	12,885.23		
HERRAMIENTAS DE TALLER	5,534.81		
MUEBLES Y ENSERES	<u>1,504.25</u>	19,924.29	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		<u>4,628.77</u>	15,295.52

ACTIVO DIFERIDO:

GASTOS DE CONSTITUCION		218.07	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA		<u>100.95</u>	117.12

TOTAL DEL ACTIVO

30,715.11

PASIVO

PASIVO CORRIENTE:

VARIOS ACREEDORES		-	
RETENCIONES POR PAGAR		1,211.35	
IMPUESTO VALOR AGREGADO		4,377.02	
PROVISION BENEFICIOS SOCIALES		3,211.03	
CUENTA CORRIENTE ACCIONISTAS		<u>216.44</u>	9,015.84

PATRIMONIO NETO:

CAPITAL SOCIAL		800.00	
RESERVAS DE CAPITAL		200.00	
RESERVA REVALORIZACION PATRIMONIO		4,907.93	
REEXPRESION MONETARIA		6,293.54	
RESULTADOS ACUMULADOS		<u>-</u>	
		12,201.47	
UTILIDAD EJERCICIO ECONOMICO 2001			
Participación de Trabajadores	1,424.67		
Impuesto a la renta	2,410.62		
Disponible para los Accionistas	<u>5,662.51</u>	9,497.80	21,699.27

TOTAL DEL PASIVO

30,715.11


Lenin Giovanni Cevallos Abad
Gerente




Srdo Francisco Córdova Valdez
Contador, Reg. # 07725

23 JUN 2003