

panamerican & asociados Co.
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES

SERTECBAN S.A.

INFORME AUDITADO

1 DE DICIEMBRE DEL 2009

CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ & ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.

Vélez 556 y García Avilés 5to piso Telefax: 2510155 - 2513557 - P.O. Box 09-01-7252

panamericanyasociados@hotmail.com / pamaricanyasociados@yahoo.com

Guayaquil - Ecuador



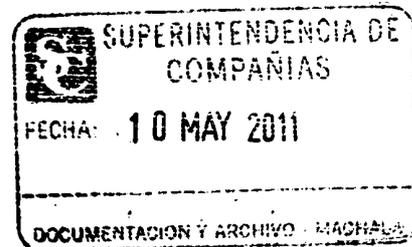
**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

CONSULTORES Y AUDITORES INDEPENDIENTES

SERTECBAN S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2009





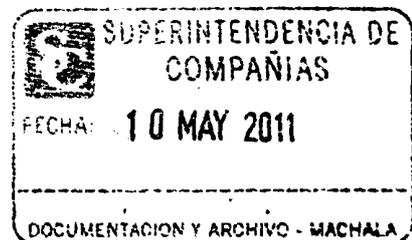
**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

panamerican & asociados co.
CONSULTORES Y AUDITORES INDEPENDIENTES

**SERTECBAN S. A.
31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

CONTENIDO:

- ↪ Opinión del Auditor Independiente.
- ↪ Balance General.
- ↪ Estado de Resultados.
- ↪ Estado de Evolución del Patrimonio.
- ↪ Notas a los Estado Financieros.





**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

CONSULTORES Y AUDITORES INDEPENDIENTES

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE

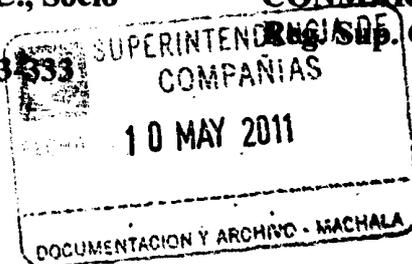
**A los Miembros de la Junta General de Accionistas
de SERTECBAN S.A.**

1. Hemos auditado el balance general que se acompaña de la Compañía **SERTECBAN S.A.**, al 31 de Diciembre del 2009 y los correspondientes estados de resultados, estado de flujo de efectivo y Estado de evolución del patrimonio por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la gerencia de la compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre éstos estados financieros en base a nuestra opinión.
2. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que planeemos y practiquemos la auditoría para obtener seguridad razonable de que los Estados Financieros están libres de errores importantes. Una auditoría incluye examinar, sobre una base de pruebas selectivas, la evidencia que soporta las cifras y las revelaciones en los Estados Financieros. Una Auditoría también incluye evaluar los principios de Contabilidad utilizados y las estimaciones importantes hechas por la administración, así como la presentación general de los estados financieros. Creemos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para nuestra opinión.
3. En nuestra opinión los estados financieros presentan razonablemente, respecto de todo lo importante la situación financiera de la Compañía **SERTECBAN S.A.** , al 31 de Diciembre del 2009, y los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivos para el año terminado en esa fecha de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC aún vigentes.

**Ing. Mario Martínez C., Socio
Representante Legal
Reg. Nac. Cont. No. 13433**

**CONMARTINEZ C. LTDA.
Ing. Sup. Cías No. 110**

**Guayaquil - Ecuador
Julio 22, 2010**



SERTECBAN S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	
<u>ACTIVO CORRIENTES</u>		
Efectivo	A	347.758,94
Cuentas Y Documentos Por Cobrar	C	7.839.840,88
Inventario	E	356.873,31
Pagos Anticipados	G	<u>567.719,52</u>
<u>Total Activo Corrientes</u>		9.112.192,65
<u>Activo Fijos</u>		
Propiedad Planta Y Equipo	K	267.849,07
Cargos Diferidos	P	61.476,98
Deudores E Inversiones L/P	L	<u>216.714,31</u>
<u>Total Activo Fijos</u>		<u>9.658.233,01</u>
 <u>Pasivos Y Patrimonio De Los Accionistas</u>		
<u>Pasivos</u>		
<u>Pasivo Corrientes</u>		
Sobregiro Bancario	BB	1.207.006,88
Cuentas Y Documentos Por Pagar	CC	7.891.028,02
Impuesto Por Pagar	DD	103.708,90
Gastos Acumulados Por Pagar	FF	<u>3.453,64</u>
<u>Total De Pasivo Corrientes</u>		<u>9.205.197,44</u>
<u>Total Pasivos</u>		9.205.197,44
 <u>Patrimonio De Los Accionistas</u>		
	LL	
Capital Social		71.000,00
Reserva Legal		3.162,94
Utilidad Acumuladas		363.094,77
Utilidad antes de Participación e Impuesto a la Renta		<u>15.777,86</u>
<u>Total Patrimonio De Los Accionistas</u>		<u>453.035,57</u>
<u>Total Pasivos Y Patrimonio De Los Accionistas</u>		<u>9.658.233,01</u>

SERTECBAN S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

INGRESOS OPERACIONALES

Ventas	691.816,65
Ventas Por Exportaciones	<u>69.876.604,79</u>
Total De Ventas	70.568.421,44
Costo De Ventas	
Costo De Ventas	<u>67.456.108,09</u>
Utilidad Bruta en Ventas	3.112.313,35
Gastos Operacionales	
Gastos Administrativos y Ventas	3.109.856,51
Gastos Financieros	<u>111,23</u>
Total Gastos Operacionales	<u>3.109.967,74</u>
Utilidad Operacional	2.345,61
Otros Ingresos-Egresos No Operacionales	
Otros Ingresos	14.416,79
Otros Egresos	<u>984,54</u>
Total Otros Ingresos-Egresos No Operacionales	<u>13.432,25</u>
Utilidad del Ejercicio antes de Part. e Imp. A la Renta	<u>15.777,25</u>

SERTECBAN S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
(Expresado en Dólar)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	PERDIDAS ACUMUL.	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE AÑOS ANTERIORES	UTILIDAD PERDIDA EJERCICIO	TOTAL
Saldo a Enero 1, 2009	71.000,00	3.162,94	-10.540,93	44.808,94	329.089,61	437.520,56
Ajuste Efectuado por la Compañía para Transf. férir de Utilidad del Ejercicio a Utilidad Acumulada				329.089,61	-329.089,61	0,00
Ajuste Efectuado por la Compañía por errores años anteriores				-262,85	0,00	-262,85
Utilidad del Ejercicio				16.762,40		16.762,40
Ajuste Efectuado por la Compañía por Transf.					-984,54	-984,54
(-) 15% Participación Trabajadores					-2.514,36	-2.514,36
(-) 25% Impuesto a la Renta					-24.338,77	-24.338,77
Saldo a Diciembre 31, 2009	71.000,00	3.162,94	-10.540,93	373.635,70	-10.090,73	426.182,44

Nota: La Compañía debió realizar aumento en la Reserva Legal en el año anterior por un valor de \$ 32.908,96. Se pudo verificar que la Utilidad contable del ejercicio 2009 no es igual a la que se refleja en el formulario Vs Estado de Resultados existiendo una diferencia de \$ 984,54, la misma que se debe a valores que debieron ser presentados como informativo, valor que no genera impacto tributario.

SERTECBAN S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

Flujo de Caja en Actividades de Operación	
Efectivo Recibido de Clientes	68.561.678,00
Efectivo Pagado a Proveedores y Otros	-68.556.582,41
Otros Ingresos	14.416,79
Otros Egresos	-984,54
Efectivo Neto Provenientes de Actividades de Operación	18.527,84
Efectivo en Actividades de Inversión	
Compras Activos Fijos	-155.728,39
Ventas Activos Fijos	9.270,55
Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversión	-146.457,84
Efectivo Neto y sus Equivalentes	-127.930,00
Efectivo al Inicio del Año	475.688,94
Efectivo Neto al Final del Período	347.758,94

SERTECBAN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
(Expresado en Dólar)

**IDENTIFICACION, OBJETIVO Y OPERACION DE LA
COMPAÑIA**

SERTECBAN S.A., (La compañía), en la ciudad de Guayaquil fue constituida e inscrita en el Registro Mercantil el 19 de Marzo del 2001 la compañía SERTECBAN S.A.. Tiene como actividad principal la venta por mayor de frutas.

CAPITAL SOCIAL.- La compañía Sertecban S.A. cuenta con un capital social de setenta y un mil dólares aportados por los accionistas el valor de cada acción es de un dólar americano.

**PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS DE CONTABILIDAD
APLICADOS.**

La compañía mantiene sus registros en partida doble en idioma nacional y moneda extranjera. De acuerdo a disposición de la ley de transformación Económica del Ecuador R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000 con sujeción a los principios de contabilidad generalmente aceptados vigentes en el país emitidos por la Federación Nacional de Contadores sin perjuicio de las facultades que tiene la Superintendencia de Bancos y de Compañías para regular la contabilidad de las sociedades sujetas a su control. Para efectos tributarios se deberán considerar las modificaciones que a dichos principios fueren establecidas mediante Ley de Régimen Tributario Interno así como normas legales o reglamentarias tributarias expedidas para actividades o casos específicos.

De acuerdo a Disposición General Primera de la Ley de Transformación del Ecuador (R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000) la contabilidad se llevará en dólares de los Estados Unidos de América y su capital se expresará en la misma moneda los Registros Contables relacionados con la compra o adquisiciones, deberán ser respaldados por facturas notas o boletos de ventas emitidas por los vendedores o proveedores.

LAS PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS., están contabilizados al costo de adquisición re-expresado como se menciona en la Nota K, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan al gasto al incurrirse en ella las mejoras de importancia se capitalizan. El costo y la correspondiente depreciación acumulada se eliminan de las cuentas al retirarse maquinarias y equipos, las ganancias y pérdidas por retiros se cargan al estado de resultados.

La depreciación de estos activos es cargada al estado de resultado y ha sido calculada sobre los costos originales más las re-expresión establecidas de acuerdo en las

disposiciones vigentes, éstas depreciaciones se calculan por el método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos.

Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

<u>A C T I V O</u>	<u>PORCENTAJES</u>	<u>AÑOS</u>
Edificios	5	20
Maquinarias y Equipos	10	10
Instalaciones y Moldes	10	10
Muebles y Enseres	10	10
Vehículos	20	5
Equipo de Computación	33	3

PARTICIPACION EMPLEADOS (15%)., La compañía debe reconocer el 15% de sus utilidades a sus trabajadores de acuerdo a la legislación laboral. Este es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

IMPUESTO A LA RENTA (25%)., Según la Ley de Régimen Tributario Interno todas las sociedades constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de sociedades extranjeras no domiciliadas en el país. La tarifa para la Aplicación del Impuesto a la Renta es el 25% de la base imponible.

CONCILIACION TRIBUTARIA

Utilidad del Ejercicio	16.762,40
15 % Participación Empleados	2.514,36
Utilidad Antes de Impuesto	14.248,04
(+) Gastos no Deducibles	83.107,03
Base Imponible	97.355,07
25 % Impuesto a la Renta	24.338,77
(-) Anticipo de Impuesto a la Renta	151.809,25
(-) Retención en la Fuente	3.005,03
	-130.475,51

Nota: La Compañía presenta una diferencia en ⁴ Relación al Balance con el Formulario 101 en la Utilidad Contable de \$ 984,54, dicha diferencia no causa perjuicio al Servicio de Rentas Internas.

A. EFECTIVO

Caja	(1)	344.699,41
Banco	(2)	3.059,53
		<hr/>
		347.758,94

1. Caja

Caja Chica Marco Loor	450,00
Valores en Custodia	344.249,41
	<hr/>
	344.699,41

2. Banco

Banco del Pichincha Cta. Cte. 3194165	3.059,53
	<hr/>
	3.059,53

C. Documentos y Cuentas por Cobrar

Cientes	(1)	4.449.456,08
Anticipo y Préstamos a Productores	(2)	59.293,70
Cuentas por Cobrar Productores	(3)	450.092,97
Empleados	(4)	39.176,70
Varios Deudores	(5)	2.841.821,43
		<hr/>
		7.839.840,88

(1) Cientes

a) Clientes Comercialización de Banano

Amenegsa	37.044,10
Delta Maxi D.O.O.	213.523,20
Rastoder D.O.O.	4.023.715,41
S.W.T. Trader S.A.	1.114,87
OOO "Inter Torg"	46.109,96
Costafrut del Ecuador S.A.	9.142,20
Quiza Puh Krystyna Sztkowska	81.108,00
Mendoza Fernando	5.559,71
	<hr/>
	4.417.317,45

(b) Clientes Ventas Varios

Banapazce	1.296,39
Chon Qui Alejandro	11.575,20
Leomari	4.104,80
Ripalda Oscar	2.727,20
Paladines Omar	677,60
Orellana Angel Raúl	1.086,40
Fruit Stylelife Cía. Ltda.	3.051,37
Belkruz	1.702,40
Banselsa	832,70
Clientes Saldo menores a 500,00	5.084,57
	<hr/>
	32.138,63

2. Anticipo y Préstamos a Productores

Arias Balseca Lourdes	1.500,00
Prozco Solano Oscar	1.692,13
Rivas Aguilar Mario Eduardo	16.878,62
Castro Patiño Rafael Alfredo	20.000,00
Castro María Eugenia	7.060,95
Belkruz S.A.	12.000,00
Préstamos con Saldos Menores a 500,00	162,00
	<hr/>
	59.293,70

3. Cuentas por Cobrar Productores Cartón

Arias Balseca Lourdes	2.136,00
Coello Panchana Cristóbal	1.918,80
Correa Andrade Víctor Hugo	3.248,80
Castro Patiño Rafael Alfredo	1.527,60
Esgrisa S.A.	855,60
Fufresa S.A.	10.273,57
Arias Balseca Medeleyne	540,00
Arias Balseca Rory	870,43
Arias Balseca Vanessa	2.520,00
Banapazce S.A.	14.190,00
Chong qui Lang Long Alejandro	68.259,60
Coop. De Producción Bananera Pajona	2.406,00
Orellana Angel Raúl	11.073,20

Pacific Trader S.A.	2.179,00
Pereira Espinoza Boanerges	176.688,37
Ripalda Vidal Oscar	49.910,40
Pinedas Cobos Miguel Angel	7.320,00
Serrano Serrano Ricardo	2.400,00
Piineda Orellana Cynthia	1.949,43
Paladinez Omar	1.200,00
Pineda Pineda Darwin	6.006,00
Méndez Naranjo Franklin Enrique	2.400,00
Bananos Selectos S.A.	2.986,00
Myrtle S.A.	4.198,80
Dávila Paladines Diego Estuardo	3.080,02
Francisco Anival Arias Quezada Fran	600,00
Costafruit	10.954,80
Minuche Castro Gabriela	1.800,00
Herrera Rojas Ivan Benigno	780,00
Cartones Valores Menores a \$ 500,00	1.764,50
Coop. Nueva Era	23.127,60
	<hr/>
	419.164,52

b. Materiales por Cobrar Productores

Banapzce S.A.	1.670,83
Chong Qui Lang Lomg Alejandro	4.978,93
Frufresa	1.094,56
Orellana Angel Raúl	1.188,54
Pereira Espinoza Boarnerggers	7.607,04
Pineda Cobos Miguel Angel	858,32
Pineda Pineda Darwin	709,25
Ripalda Vidal Oscar	5.429,07
Coop. Nueva Era	1.801,39
Costafruit	1.303,94
Valores Menores a \$ 500,00	4.286,58
	<hr/>
	30.928,45

4. Empleados

Anticipos de Utilidades	23.643,93
Préstamos Empleados	15.532,77
	<hr/>
	39.176,70

5. Varios Deudores

Sesa	1.815,28
Valarezo Tobar Patricia	1.010,00
Gonzabay Javier	720,00
Delgado Jhonny	1.200,00
Reybanpac	203.000,00
Moscoso García Servio	1.500,00
Fideicomisos Ciudad Colón	775.181,53
Tisalema Fernando	52.274,88
Ministerio de Agricultura y Gandería	8.222,50
Navisanlucas	7.000,00
Tinoco Gustavo	1.103,00
Compañía del Campo Shopping	35.029,83
Moreno Paul	10.000,00
Superestiba S.A.	268.690,40
Fideicomisos Centro de Negocios Colón	14.000,00
Soft For Business S.A.	21.211,50
Banselsa	1.417.780,00
Ontaneda Ríos José	1.173,20
Sircus S.A.	2.086,80
Pedro León Morán	900,00
Dr. Ignacio Vidal	17.100,00
Varios Deudores con Saldo Menores a 300,00	822,51
	<u>2.841.821,43</u>

E. INVENTARIOS

Cartón (1)	69.271,06
Material de Embalaje (2)	52.065,05
Mercadería	235.537,20
	<u>356.837,20</u>

1. Cartón

Cartón de Exportación	69.271,06
	<u>69.271,06</u>

2. Material de Embalaje

Material de Embalaje de Exportación	52.065,05
	<u>52.065,05</u>

G. PAGOS ANTICIPADOS

Impuesto a la Renta (1)	194.288,70
Impuesto al valor agregado IVA (2)	<u>373.430,82</u>
	567.719,52

1. Impuesto a la Renta

1% Retención Impuesto a la Renta	3.005,03
Anticipo Impuesto a la Renta 2005	4.702,74
Anticipo Impuesto a la Renta 2006	4.131,63
Anticipo Impuesto a la Renta 2008	30.640,05
Anticipo Impuesto a la Renta	<u>151.809,25</u>
	194.288,70

Nota: Existen valores por crédito tributario que ya no se van a recuperar como los anticipos de Impuesto a la Renta del año 2005 por valor de \$ 4.702,74 no se realizó el ajuste con el impuesto a la renta causado.

2. Impuesto al valor agregado

Crédito tributario	<u>373.430,82</u>
	373.430,82

P. CARGOS DIFERIDOS

Gastos de adecuación	<u>61.476,98</u>
	61.476,98

L. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO

Cuotas de Corpei	<u>216.714,31</u>
	216.714,31

K. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

CONCEPTO	SALDO 01/01/2009	COMPRAS	VENTAS O TRANSF.	SALDO 31/12/2009
<u>COSTOS</u>				
Muebles y Enseres	11.547,61	47.753,01	0,00	59.300,62
Maquinarias y Equipos	19.074,12	17.700,91	0,00	36.775,03
Equipo de Computacion	21.408,27	22.331,25	0,00	43.739,52
Vehiculos	168.025,30	67.943,22	0,00	235.968,52
TOTAL COSTOS	220.055,30	155.728,39	0,00	375.783,69
<u>DEPRECIACION</u>				
Muebles y Enseres	2.016,53	2.474,88	213,33	4.277,88
Maquinarias y Equipos	4.070,95	2.155,57	0,00	6.226,52
Equipo de Computacion	10.730,95	6.283,41	0,00	17.014,36
Vehiculos	50.784,31	46.853,12	17.221,57	80.415,86
TOTAL DEPRECIACION	67.602,74	57.766,98	17.434,90	107.934,62
TOTAL ACTIVO FIJO	152.452,56	97.961,41	-17.434,90	267.849,07

BB. SOBREGIROS BANCARIOS

Banco de Guayaquil	1.207.006,88
	<u>1.207.006,88</u>

CC. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

Proveedores Locales (1)	5.546.105,95
Obligaciones con el IESS (3)	4.202,44
Acreeedores Varios (4)	2.340.719,63
	<u>7.891.028,63</u>

1. Proveedores Locales Proveedores materiales e Insumos

Amenegsa	547,08
Cartorama	1.435.886,72
Cipal S.A.	9.027,00
Devila Rogel Juana Teodora (INSBAN)	6.149,88
Equaquimica	14.305,50
Etiflex	2.538,36
Industrial Comercial Trilex C.A.	4.936,14
Mundipack	2.598,46
Neplast C.A.	24.255,00
Pickuel S.A.	1.732,50
Sevenseas Corp.	15.306,06
Productos Paraíso del Ecuador	16.766,96
Triviño Douglas	6.237,00
Frufresa	12.977,86
Del Campo Torres Arturo Antonio	1.553,80
Proveedores Saldo Menor a \$ 500,00	1.256,39
	<u>1.556.074,71</u>

Proveedores de Banano

Banapazce S.A.	96.411,36
Chon qui Lang Long Alejandro	296.227,83
Cipal S.A.	2.404,00
Coop. Bananeras Nueva Era	14,00
Espinoza Carrasco María	999,12
Herrera Rojas Ivan Benigno	21.285,65
Kimtech S.A.	7.138,99
Leomari S.A.	347.867,76
Machala Fruit Compani S.A.	63.485,00

Mundipack S.A.	49.596,21
Pereira Espinoza Boanerges	1.767.313,51
Ripalda Vidal Oscar	495.095,81
Serrano Serrano Ricardo	10.667,49
Paladinez Omar	66.785,00
Fruitstylelife Cia. Ltda.	183.750,87
Castro Hidalgo María Eugenia	7.873,56
Bananera Continental Banacort S.A.	361.103,06
Agropromo	13.527,00
Coop. Bananera Nueva Era	5.647,33
Ramírez Oswaldo	5.033,10
Ramírez Nelson	2.935,85
Portilla Eduardo	16.412,41
Alcívar Rómulo	4.534,35
Coop. Nueva Era	9.219,68
Zambrano Larrea José Vicente Luis	2.929,51
Cardenas Argudo Segundo Rafael	2.667,24
Costafrut S.A.	6.906,45
Espinoza Montesinos Mónica	831,59
Coop. Bananera de Producción Nueva	10.767,71
Coop. Bananera de Producción Nueva Era	7.301,40
Coop. De Producción Nueva Era	7.806,41
	<hr/>
	3.874.539,75

Proveedores Varios

Aguilar Serano Irma Nancy	835,69
Alarcón Franco José	132,48
Armijos Páez Rosa Narcisa	23.825,34
Autotalleres	220,61
Cabana S.A.	43.389,97
Cherrez Paladines Elvis Rafael	294,00
Compañía del Campo Shipping Cía. Ltda.	2.138,19
Ecuaestibas S.A.	17,33
Embarfru S.A.	1.851,08
Hispana de Seguros	46,71
Kuffo Crespo Jimmy	305,89
Montalvo Salinas Luis Freddy	1.738,80
Navisanlucas C. Ltda.	32,73
C.V. Hotelera Machala	20,69
Oroestibas	6.131,27
Quinga Aveiga Raul	23,52
Rodríguez Jumbo José V.	67,32

Servitaxis OroGuayas	129,27
Trust Control International	28.039,00
Zambrano García Vicente Eduardo	74,32
Veintimilla Orellana Walter	113,85
OroAuto	848,60
Sánchez de la Cruz Mayiya Marisol	356,40
Atu	3.402,66
Laarcourier Express	366,61
Club Rotario Machala Moderno	800,00
Sornoza Zambrano Willman	150,00
Morocho Llanos Luis Alberto	59,40
Coop. Nacional Telecomunicaciones	49,76
	<hr/>
	115.491,49
	<hr/>
	5.546.105,95
	<hr/>

3. Obligaciones con el IESS

Aporte Patronal 11,15 %	1.675,52
Aporte Individual 9,35 %	1.405,03
Aporte Patronal IECE y SECAP	150,26
Fondo de Reserva	610,19
Préstamos Quirografarios	361,44
	<hr/>
	4.202,44

4. Acreedores Varios

Berroal Agüero Luis	13.233,94
Cheques Emitidos no cobrados	16.396,06
Figueroa Saraguro Franklin	3.034,44
Gropagro	34.380,58
Izet Rastoder	16.500,00
Recuperaciones Varias	8.890,25
Retenciones a Favor de Cartorama	11.728,53
Megatrade	2.236.000,00
Varios	555,84
	<hr/>
	2.340.719,63

DD. IMPUESTOS POR PAGAR

Retenciones en la Fuente por Pagar	71.411,66
Retenciones de IVA	20.764,01
Impuesto al Valor Agregado (2)	11.533,23
	<hr/>
	103.709,90

(2) Impuesto al Valor Agregado

IVA Cobrado

11.533,23**11.533,23****FF. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR**

Beneficios Sociales

3.453,64**3.453,64****(1) Beneficios Sociales**

Décimo Tercer Sueldos

1.080,89

Décimo Cuarto Sueldo

2.372,75**3.453,64****LL. CAPITAL SOCIAL**

Accionistas	Porcentaje	Cantidad	Valor Nominal	Valor Patronal
Berrocal Agüero Luis Gerardo	24	17.040,00	1	17.040,00
Duran Maridueña	24	17.040,00	1	17.040,00
Mega Trade D.O.O.	52	36.920,00	1	36.920,00
	<u>100%</u>			<u>71.000,00</u>

RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley las Sociedades Anónimas se deberá traspasar un 10% de las utilidades después de la participación de los trabajadores, hasta que la misma alcance por lo menos el 50% del capital social suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas o realizar aumentos de capital.

HECHOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2009 y la fecha de preparación de éstos estados financieros (21 de Septiembre, 2010) no se produjeron eventos que en la opinión de la gerencia de la compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.