



**CONTAPREX** C. Ltda.

Profesionales Contables & Auditores Externos

Quito, 23 de Abril del 2006  
CA-040-2007

## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

A la Junta General de Socios de **FABRICA JURIS CIA. LTDA.**

Hemos auditado el Balance General de **FABRICA JURIS CIA. LTDA.** Al 31 de diciembre del año 2006 y los correspondientes Estados de Resultados, de Cambios en el Patrimonio y Flujo de Efectivo, por el año terminado a esa fecha. Estos estados financieros son de responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre la razonabilidad de estos estados, basados en la auditoría practicada.

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

En nuestra opinión los referidos estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **FABRICA JURIS CIA. LTDA.** Al 31 de diciembre del año 2006, el resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado a esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

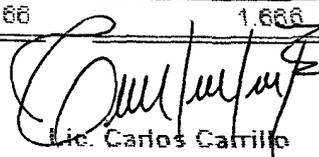
Atentamente  
**CONTAPREX CIA. LTDA.**

**Lic. Mariene Silva V.**  
Gerente General  
REG. CIA. No. SC-RNAE-287

**FABRICA JURIS CIA. LTDA.**  
**BALANCES GENERALES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 Y 2005**

ACTIVOS	Notas	2006	2005
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>			
Caja y Equivalentes de Caja	3	39.087	12.009
Inversiones Financieras	4	365.345	222.106
Clientes	5	2.013.624	1.678.969
(-)Provisión ctas incobrables	5y b	-27.724	-16.708
Otras Cuentas por Cobrar	6	845.657	927.770
Inventarios	7 y c	1.507.279	1.234.920
Impuestos y Retenciones	8	219.279	203.272
Pagos Anticipados	9	53.590	48.399
<b>Total Activo Corriente:</b>		<b>5.016.137</b>	<b>\$ 4.310.736</b>
<b><u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u></b>			
<b>No Depreciable:</b>		1.422.416	1.298.866
<b>Depreciables:</b>			
Edificio Planta		1.037.340	1.037.340
Instalaciones y adecuac.Edificio		391.715	346.729
Muebles y Enseres		130.832	117.749
Vehículos		744.860	709.262
Maquinaria y equipos		3.360.005	2.865.755
Equipo de oficina		61.098	60.000
Equipos de Computación		228.369	207.212
Herramientas y accesorios		14.063	13.427
Equipo de Laboratorio y diversos		111.440	90.552
(-) Depreciación Acumulada	10 y e	-3.346.876	-2.932.918
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>	10 y d	<b>4.155.062</b>	<b>\$ 3.813.775</b>
<b><u>ACTIVO DIFERIDO</u></b>			
Gastos de constituc.Investig.y otros		549.544	462.452
Otros Diferidos		19.986	15.401
(-) Amortizacion Acumulada		-495.645	-398.605
<b>Total Diferido</b>	11	<b>73.885</b>	<b>79.248</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>9.245.083</b>	<b>\$ 8.203.759</b>
<b>Cuentas de Orden deudoras</b>		<b>1.666</b>	<b>1.666</b>

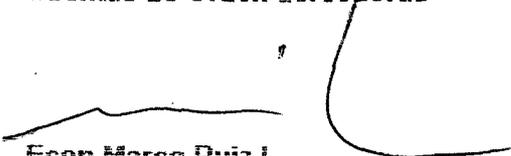
Econ.Marco Ruiz L.  
Representante Legal  
C.I. 1702037217

  
Lic. Carlos Carrillo  
Contador General  
C.P.A.28256

( )Las notas explicativas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

**PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 Y 2005**

PASIVOS	Notas	2006	2005
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>			
Proveedores	12	1.179.246	923.436
Obligaciones Bancarias C/PL	13	1.169.797	784.412
Acreedores Varios	14	143.287	372.771
Obligaciones con el personal	15 y f	327.336	255.775
Impuesto renta del ejercicio 2006	23	131.886	132.944
Impuestos Retenidos por pagar	16	404.133	362.416
<b>Total Pasivo Corriente:</b>		<b>3.355.684</b>	<b>2.831.754</b>
<b><u>PASIVO LARGO PLAZO</u></b>			
Provision Jubilación patronal	17 y g	827.396	753.383
<b>Total pasivo Largo plazo</b>		<b>827.396</b>	<b>753.383</b>
<b><u>PASIVO DIFERIDO</u></b>			
Anticipo de clientes		-	700
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>4.183.081</b>	<b>3.585.837</b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>			
Capital	h	4.628.000	4.310.000
Total capital		<b>4.628.000</b>	<b>4.310.000</b>
<b><u>RESERVAS</u></b>			
Reservas Legal	19	21.700	15.396
Total Reservas		<b>21.700</b>	<b>15.396</b>
Utilidad del Ejercicio	23	412.302	292.526
<b>Total Patrimonio</b>		<b>5.062.003</b>	<b>4.617.922</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>9.245.083</b>	<b>8.203.759</b>
Cuentas de Orden acreedoras		<b>1.666</b>	<b>1.666</b>

  
Econ. Marco Ruiz L.  
Sub Gerente General  
C.I. 170203721-7

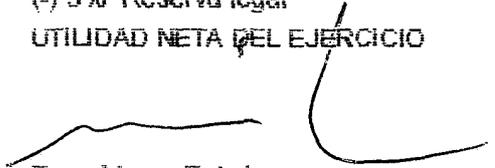
  
Lic. Carlos Carrillo  
Contador General  
C.P.A. 26256

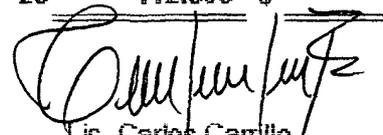
( ) Las notas explicativas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

**FABRICA JURIS CIA. LTDA.**

**ESTADOS DE PERDIDAS Y GANANCIAS**  
**EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 Y 2005**

INGRESOS	Notas	2006		2005	
			\$		\$
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>					
Ventas Netas Gravadas	20	11.336.876	\$	10.169.328	
Ventas Netas exentas		350.069		284.908	
(-) Costo de Ventas	21	-7.301.048		-6.388.932	
(=) Utilidad bruta en Ventas		<u>4.385.897</u>	\$	<u>4.065.304</u>	
Menos:					
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>					
Gastos Administración		-1.088.700		-1.051.428	
Gastos de Ventas		-2.430.828		-2.150.431	
Gastos Financieros		-289.892		-365.500	
<b>Total gastos operacionales</b>	21	<u>-3.809.420</u>	\$	<u>-3.567.359</u>	
<b>(+)-OTROS INGRESOS Y EGRESOS</b>					
Otros Ingresos		89.275		20.721	
<b>(=) UTILIDAD CONTABLE</b>		<u>665.751</u>	\$	<u>518.666</u>	
(-)15% participación de trabajadores		-99.863		-77.800	
(+) Gastos no Deducibles	22	129.712		207.921	
(-) Ingresos Exentos		-3.690		-	
(+) Participación Trabajadores atribuibles		553		-	
<b>(=)Utilidad Gravable</b>		<u>692.464</u>		<u>648.786</u>	
Utilidad a reinvertir y capitalizar		412.302		292.526	
Saldo de la Utilidad Gravable:		280.162		356.261	
<b>(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>		<u>131.886</u>		<u>132.944</u>	
(-) Gastos no deducibles		129.712		207.921	
(+)Ingresos Exentos		3.690		-	
(-) Participación Trabajadores atribuibles		553		-	
(-) 5% Reserva legal		21.700		15.396	
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	23	<u>412.303</u>	\$	<u>292.526</u>	

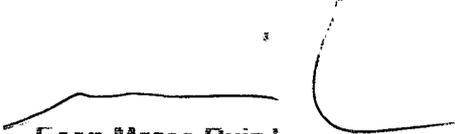
  
Econ. Marco Ruiz L.  
Sub Gerente General  
C.I. 170203721-7

  
Lic. Carlos Camillo  
Contador General  
C.P.A.26256

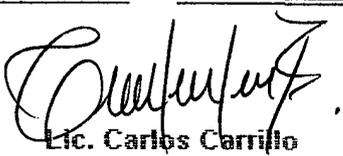
( ) Las notas explicativas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

**FABRICA JURIS CIA. LTDA.****ESTADOS DE COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS**  
**EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 Y 2005**

	<u>2006</u>		<u>2005</u>
Inventario Inicial de Materia Prima y Suministros	502.834	\$	535.756
(+) Compras de Materia prima	5.481.146		4.243.779
(+) Importaciones de Materia Prima	772.431		981.905
<b>(=) MATERIA PRIMA DISPONIBLE</b>	<b>6.756.411</b>	<b>\$</b>	<b>5.761.441</b>
(-) Inventario final de Materia Prima y Suministros	-697.500		-502.834
<b>(=) MATERIA PRIMA UTILIZADA</b>	<b>6.058.911</b>		<b>5.258.607</b>
(+) Mano de Obra Directa	471.699		412.156
<b>(=) COSTO PRIMO</b>	<b>6.530.610</b>		<b>5.670.763</b>
(+) Gastos Indirectos	801.466		712.917
<b>(=) COSTO DE PRODUCCION EN PROCESO</b>	<b>7.332.076</b>		<b>6.383.680</b>
(+) Inventario inicial de Producción en proceso	98.730		98.228
(+) Inventario inicial de Productos terminados	193.872		-98.730
(-) Inventario final de productos en proceso	-116.477		199.626
(-) Inventario final de productos terminados	-207.153		-193.872
<b>(=) COSTO DE VENTAS</b>	<b>7.301.048</b>	<b>\$</b>	<b>6.388.932</b>



Econ. Marco Ruiz L.  
Sub Gerente General  
C.I. 170203721-7

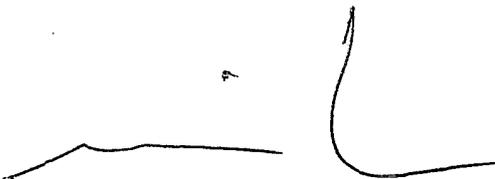


Lic. Carlos Carrillo  
Contador General  
C.P.A. 26256

**FABRICA JURIS CIA. LTDA.**

**ESTADOS DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 y 2005**

<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Saldo Inicial	4.310.000	4.050.000
Más: incremento de capital	318.000	260.000
Saldo al 31 de diciembre	<u>4.628.000</u>	<u>4.310.000</u>
 <b>APORTES FUTURAS CAPITALIZ.</b>		
Saldo Inicial	-	-
Más:Aportes de capital 29-11-05	-	15.055
Menos:Aumento de capital 31-12-05	-	-15.055
	<u>-</u>	<u>-</u>
 <b>RESERVA LEGAL</b>		
Saldo Inicial	15.396	9.499
Más: 5% Reserva Legal año 2005	-	11.772
Menos: incremento de capital año 2006 y 2005	-15.396	-21.271
Mas: 5% R.Legal utilidades del ejercicio	21.700	15.396
	<u>21.700</u>	<u>15.396</u>
 <b>RESERVA DE CAPITAL</b>		
Saldo Inicial	-	7.130
Menos: Aumento de capital 2005	-	-7.130
	<u>-</u>	<u>-</u>
 <b>UTILIDADES ACUMULADAS</b>		
Utilidad Ejercicio 2005	-	223.673
Menos: incremento de capital	-	-223.673
	<u>-</u>	<u>-</u>
 <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		
Utilidad Ejercicio 2006	412.302	292.526
<b>Patrimonio final al 31-Diciembre 2006 y 2005</b>	<u><u>5.062.003</u></u> \$	<u><u>4.617.922</u></u>

  
Econ.Marco Ruiz L.  
Sub Gerente General  
C.I. 170203721-7

  
Lic. Carlos Carrillo  
Contador General  
C.P.A.26256

**FABRICA JURIS CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 y 2005****FLUJO DE CAJA DE OPERACIONES**

	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Utilidad del Ejercicio	412.302	292.526
AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD CON LA CAJA		
NETA PROVISTA PARA OPERACIONES:		
Provisión cuentas incobrables	20.127	15.334
Gasto Depreciaciones	381.273	348.375
amortizaciones intangibles	9.893	12.979
Utilidad o Pérdida Venta de Activo Fijo	706	6.087
Provisión jubilación y desahucio	97.252	103.511
<b>Total ajustes</b>	<u><b>509.251</b></u>	<u><b>486.286</b></u>

**CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS**

Inversiones Financieras	-143.239	-175.978
Cuentas por Cobrar Clientes	-323.640	-238.902
Otras cuentas por Cobrar	78.864	-288.432
Incremento de Inventarios	-272.359	-55.121
Incremento de impuestos anticipados	-16.007	39.321
pagos anticipados	-1.941	-2.017
Obligaciones Bancarias	385.385	-145.179
Otras cuentas por pagar	-140.788	172.054
Proveedores locales y del exterior	255.810	171.253
Impuestos por pagar	23.523	-49.977
suman:	<u>-154.392</u>	<u>-572.977</u>
<b>Caja Neta provista para operaciones</b>	<u><b>767.161 \$</b></u>	<u><b>205.834</b></u>

**FLUJO DE CAJA EN ACTIVIDADES DE INVERSION**

Variación neta de activos fijos en el periodo	-722.048	-418.522
Variación neta de cargos diferidos y otros	-4.174	-39.006
<b>Caja Neta provista para activid. Inversión</b>	<u><b>-726.222 \$</b></u>	<u><b>-457.528</b></u>

**FLUJO DE CAJA EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Menos: Obligac. Bancarias L/Plz.	-700	-3.631
Incremento Provis. Jubilac. Patronal	-23.239	-105.706
Incremento efectivo capital 2006	10.078	191.148
<b>Caja Neta en actividades de Financiamiento</b>	<u><b>-13.861 \$</b></u>	<u><b>81.811</b></u>

Aumento o disminución Caja o Equiv. De Caja	27.078	-169.883
Caja o Equivalente de Caja al principio año	12.009	181.892
<b>Caja y Equivalentes de caja al final del año:</b>	<u><u><b>39.087 \$</b></u></u>	<u><u><b>12.010</b></u></u>

**FABRICA JURIS CIA. LTDA.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 Y 2005****NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA.**

La Compañía se constituyó en la ciudad de Quito República del Ecuador, el 5 de Octubre de 1970. El objetivo para el cual fue creada es la industrialización, procesamiento de la carne. La fabricación, comercialización, venta y distribución de toda clase de embutidos.

Está facultada para abrir sucursales y agencias en cualquier lugar del país o en el exterior, sujetándose a la leyes ecuatorianas vigentes.

**NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES****a. Base de presentación.-**

Los Estados Financieros han sido preparados con base en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y se registran al costo histórico. Todas las cifras contables se encuentran expresados en dólares estadounidenses.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con Normas de Contabilidad involucra la realización de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de resultados.-

**b. Provisión para cuentas incobrables.-**

La Empresa realiza la provisión del 1% anual por concepto de cuentas incobrables del total de cartera pendiente del ejercicio. Lo cual no supera el 10% del valor total de clientes.

**c. Inventarios**

c1. Los inventarios de Suministros y Materiales, Repuestos y Otros se registran al costo de adquisición y se utiliza el método promedio para la imputación de las salidas de los mismos. Los inventarios tomados en su conjunto no exceden el valor de mercado o el valor neto de reposición.

c2. Los inventarios de productos en proceso y terminados se valorizan al costo promedio de producción

c3. Las mercaderías en tránsito se valoran al costo de la factura más todos los cargos relacionados con la importación, hasta su llegada a la Empresa.

**d. Propiedad planta y Equipos**

Este rubro se encuentra registrado al costo de adquisición para los ítems nuevos o al costo ajustado y convertido a dólares según la NEC-17 y más los re-avaluos efectuados por peritos calificados por la Superintendencia de Compañías para ítems que ya fueron depreciados en su totalidad pero que aún tenían vida útil.

El valor de los activos y la depreciación acumulada de los ítems vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes, cuando se produce la venta o la baja y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se efectúa. Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se contabilizan a los resultados del ejercicio.

**e. Depreciaciones.-**

La depreciación de los activos se registran con cargo a los resultados del ejercicio, utilizando tasas de depreciación de acuerdo a las disposiciones legales y siguiendo el método de línea recta. Las depreciaciones por activos revaluados se contabilizan al gasto no deducible según la Ley.

Las tasas de depreciación utilizadas son las siguientes para cada rubro:

DETALLE DE ACTIVOS	% DEPREC
Edificios	5%
Instalaciones y Adecuaciones	10%
Maquinaria y Equipo de Fábrica	10%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Vehículos	20%
Equipos de computación	33%
Herramientas y accesorios	10%

**f. Provisión beneficios sociales**

Se realiza la provisión por beneficios sociales de los empleados, de acuerdo a las regulaciones de Ley, establecidas en el Código de Trabajo e Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

Los cálculos matemáticos se encuentran razonablemente realizados, son contabilizados mensualmente y pagados en las fechas respectivas.

**g. Provisión por Jubilación Patronal y bonificación por desahucio.**

La Compañía realiza provisiones en concepto de jubilación patronal y bonificación por desahucio para sus empleados y trabajadores de acuerdo a las disposiciones del código de trabajo y cálculos actuariales efectuados al 31-Diciembre del 2006 y 2005.

**h. Patrimonio**

Las cuentas patrimoniales se registraron a su costo histórico, y fueron modificadas por efectos del incremento de capital.

**NOTA 3. CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA**

Este rubro está compuesto por:

DETALLE	2006	2005
Fondos Rotativos	3.400	3.400
Tarjeta Habitantes	4.680	869
Bancos	31.007	7.740
saldo al 31 de diciembre 2006 y 2005	<u>39.087</u>	<u>12.009</u>

**NOTA 4. INVERSIONES FINANCIERAS**

Las siguientes son las inversiones que mantiene la Empresa con el Banco del Pichincha al 31 de Diciembre del 2006 y 2005

	2006	2005
Fondo Dinámico Pichincha	133.983	222.106
Fondos Pichincha en Garantía	231.362	
Total Inversiones al 31 de Diciembre 2006 y 2005	<u>365.345</u>	<u>222.106</u>

**NOTA 5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.**

El siguiente es el detalle de las cuentas por cobrar:

CLIENTES	2006	2005
Matriz	1.450.932	1.159.455
Sucursal Guayaquil	354.688	338.435
Cientes Cuenca	860	590
Cientes Ambato	59.892	42.957
Cientes Maná	55.322	68.887
Cientes Ibarra /Tulcán	45.139	38.791
Esmeraldas /Sto Domingo	43.883	25.266
Cientes Loja		1.550
Cheques devueltos	2.908	
Suman:	<u>2.013.624</u>	<u>1.675.931</u>
Provisión Cuentas Incobrables:	<u>-27.724</u>	<u>-16.708</u>
Saldo según libros al 31/12/2006 y 2005	<u>1.985.900</u>	<u>1.659.223</u>

El siguiente es el movimiento de la cuenta durante el ejercicio 2006 y 2005

	2006	2005
Saldo inicio del período	16.708	21.106
Absorción ctas. Incobrables	-9.111	-19.731
provisión 1% ctas incobrables	20.127	15.334
Saldo al 31-12-2006 y 2005	<u>27.724</u>	<u>16.708</u>

**NOTA 6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.-**

Corresponde a:

DETALLE	<u>2006</u>	<u>2005</u>
<b>CUENTAS COBRAR RELACIONADAS</b>		
Produhacienda	204.747	179.754
Sucursal Guayaquil	26.539	18.505
<b>Suman:</b>	<u>231.285</u>	<u>198.259</u>
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		
Anticipo a Proveedores	218.045	151.805
Anticipo a contratistas	5.073	41.832
Depósitos en Garantía	79.789	32.559
Préstamos a empleados	235.015	125.064
<b>Suman:</b>	<u>537.922</u>	<u>351.259</u>
<b>DEUDORES VARIOS</b>	<b>76.449</b>	<b>378.252</b>
Saldo al 31 de diciembre del 2006 y 2005	<u><u>845.656</u></u>	<u><u>927.770</u></u>

**NOTA 7. INVENTARIOS**

Está compuesto por el siguiente desglose:

DETALLE INVENTARIOS	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Materia prima	230.552	168.392
Suministros y Materiales	457.589	334.441
Producto Terminado	207.153	193.872
Otros inventarios	369.241	336.825
Inventario de productos en proceso	116.477	98.780
Importaciones en tránsito	126.267	102.609
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2006 y 2005</b>	<u><u>1.507.279</u></u>	<u><u>\$ 1.234.920</u></u>

**NOTA 8. IMPUESTOS ANTICIPADOS**

IMPUESTOS ANTICIPADOS	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Retenciones de impuesto a la Renta	81.583	76.557
Retencion de rendimientos financieros	567	295
<b>Total anticipo de impuesto a la Renta:</b>	<u>82.150</u>	<u>76.852</u>
Crédito Tributario IVA	137.129	126.420
<b>saldo al 31 de diciembre del 2006 y 2005</b>	<u><u>219.279</u></u>	<u><u>203.272</u></u>

**NOTA 9. PAGOS ANTICIPADOS**

Un resumen de este rubro es como sigue:

PAGOS ANTICIPADOS	2006	2005
Seguros Prepagados	48.104	44.673
Arriendos prepagados	2.236	3.726
Publicidad Prepagada	3.250	
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2006 y 2005</b>	<b>53.590</b>	<b>48.399</b>

**NOTA 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS**

El siguiente es un cuadro resumen de activos fijos, que incluye incrementos y bajas de items durante el ejercicio 2006.

DETALLE	COSTO HISTORICO 31/12/2005	COMPRAS Y/O BAJAS	SALDO LIBROS AL 31-12-06
<b>NO DEPRECIABLES</b>			
TERRENOS	887.078	1.198	888.276
INSTALAC. Y ADECUACIONES	2.957	-2.957	0
CONSTRUC. NUEVA PLANTA	77.052	182.848	260.000
MAQUINARIA EN MONTAJE	331.579	-94.843	236.736
VEHICULO MONTAJE		37.404	37.404
<b>Total Act. Fijos No Deprec.</b>	<b>1.299.666</b>	<b>123.751</b>	<b>1.422.418</b>
<b>DEPRECIABLES:</b>			
EDIFICIO	1.037.340	-	1.037.340
INSTALACIONES Y ADEC. EDIFICIO	346.729	44.926	391.715
MUEBLES Y ENSERES	117.749	12.893	130.632
VEHICULO	709.262	35.598	744.860
MAQUINARIA Y EQUIPO	2.865.755	494.250	3.360.005
EQUIPO DE OFICINA	60.000	1.096	61.096
EQUIPO DE COMPUTACION	207.212	21.157	228.369
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	13.427	636	14.063
EQUIPO DE LABORATORIO	26.045	480	26.505
EQUIPO DIVERSO	64.507	20.429	84.935
<b>Total Activos Fijos Depreciables.</b>	<b>5.448.027</b>	<b>631.405</b>	<b>6.079.522</b>
<b>DEPRECIACIONES:</b>			
	-2.932.918	-413.958	-3.346.876
<b>Total depreciac. Acumulada</b>	<b>-2.932.918</b>	<b>-413.958</b>	<b>-3.346.876</b>
<b>TOTAL ACTIVO FIJO:</b>	<b>3.813.775</b>	<b>341.287</b>	<b>4.155.762</b>

**NOTA 11. CARGOS DIFERIDOS**

El siguiente es el detalle de los cargos diferidos.

DIFERIDOS	2006	AMORTIZ.	2005
PROGRAMAS DE COMPUT.	1.822	-919	902
LICENCIAS Y PATENTES	9.012	3.025	12.037
BIBLIOTECA			511
PUBLICIDAD Y PROPAG.	29.712	-15.043	14.670
GASTOS DE VIAJE	4.210	-4.210	
MANT. MBLES Y EQ. OFIC	418	-418	
MANT. REPARAC. VEHICUL.	3.032	2.082	5.113
GASTOS DE VIAJE			2.515
REGIS. SANIT. Y ANALISIS PRODUCTOS			1.889
HONORARIOS PROFESIONAL	3.000	-3.000	
MANT. ANALIS. PRODUCTO	12.523	-12.523	
OTROS DIFERIDOS	117	16.144	16.261
	<b>63.847</b>	<b>-14.863</b>	<b>53.898</b>
<b>OTROS ACTIVOS NO CTES:</b>	<b>15.401</b>	<b>-14.863</b>	<b>19.986</b>
Saldo al 31 de diciembre 2006 y 2005	<b>79.248</b>	<b>-29.727</b>	<b>73.884</b>

**NOTA 12. PROVEEDORES**

Los saldos de las cuentas de proveedores son los siguientes:

DETALLE	2006	2005
Proveedores Nacionales	998.030	704.789
Proveedores del Exterior	181.216	218.647
Saldo proveedores 31 de diciembre 2006 y 2005	<b>1.179.246</b>	<b>923.435</b>

**NOTA 13. OBLIGACIONES BANCARIAS.**

Incluye el siguiente detalle:

OBLIGACIONES BANCARIAS	2006	2005
Produbanco	710.617	657.191
Pichincha	180.000	2.916
Banco Internacional	64.485	51.836
<b>Suman:</b>	<b>955.102</b>	<b>711.943</b>
<b>INTERESES BANCARIOS POR PAGAR</b>	<b>7.248</b>	<b>1.999</b>
<b>SOBREGIRO BANCARIO</b>		
Produbanco	142.409	33.726
Amazonas	25.000	27.800
Banco del Pichincha	40.038	9.035
<b>Total Sobregiro bancario:</b>	<b>207.447</b>	<b>70.561</b>
Saldo Obligac. bancarias al 31-12-2006 y 2005	<b>1.169.797</b>	<b>\$ 784.413</b>

**NOTA 14. ACREEDORES VARIOS**

Esta cuenta incluye:

DETALLE	2006	2005
Ponce Nofivos Cesar	50.000	27.600
Multas	16.574	13.192
Peter Guillermo Juris	25.000	
Acreedores varios Guayaquil	1.941	351
Acreedores varios Quito	49.772	331.428
Saldo de acreedores varios al 31-12-2006 y 2005	<u>143.287</u>	<u>\$ 372.771</u>

**NOTA 15. BENEFICIOS SOCIALES Y RETENCIONES AL PERSONAL**

Son obligaciones a corto plazo por beneficios:

DETALLE	2006	2005
Aportes al IESS	32.319	27.377
Préstamos IESS	2.078	2.209
Fondos Reserva	80.352	65.824
Décimo tercer sueldo	12.094	14.201
Décimo cuarto sueldo	12.438	10.994
15% de Utilidades por pagar trabajadores	111.406	83.761
Nómina por pagar	63.275	38.864
Retenciones judiciales	160	60
Precoperativa Juris	11.309	10.709
Liquidac. Haberes	2.406	1.509
Otros	-500	267
TOTAL BENEF. Y RETENCIONES 31-12-06 y 2005	<u>327.336</u>	<u>255.775</u>

La Empresa cumple las obligaciones patronales con sus trabajadores y empleados, de acuerdo al Código de Trabajo y seguro Social y estos montos incluyen.

**NOTA 16. IMPUESTOS POR PAGAR**

El siguiente es el anexo de impuestos por pagar:

DETALLE	2006	2005
IVA Matriz	379.195	336.419
Retenciones de Iva por pagar	6.616	16.026
Retenciones en la fuente por pagar	16.322	9.971
Impuesto a la Renta del ejercicio 2006	131.886	
Saldo al 31 de Diciembre del 2006 y 2005	<u>536.019</u>	<u>\$ 362.416</u>

**CONTAPREX CIA. LTDA.**Profesionales Contables & Auditores Externos  
Urbanización Matovelle, calle G 106-B, entre Azunos y Ayala.3-263-075 / 3-261-039 / 097-101-226  
E-mail: contapre @quik.com.ec**NOTA 17. PROVISION JUBILACION PATRONAL**

DETALLE	2006	2005
Jubilación Patronal	625.745	563.133
Bonificación por deshaucio	201.651	190.250
suman:	<u>827.396</u>	<u>753.383</u>

**NOTA 18. CAPITAL SOCIAL.**

El siguiente es el movimiento de la cuenta durante el presente ejercicio:

	2006	2005
Capital al inicio del año	4.310.000	4.050.000
Incremento de capital en el año	318.000	260.000
Capital al 31 de diciembre del 2006 y 2005	<u>4.628.000</u>	<u>4.310.000</u>

**NOTA 19. RESERVA LEGAL.**

La compañía establece el 5% de las utilidades del ejercicio para la reserva legal. Esta reserva es utilizada cuando se realizan incrementos de capital social, para el ejercicio 2006 se ha provisionado el valor de \$21.700.

**NOTA 20. INGRESOS**

El siguiente es el detalle de los ingresos generados en el año 2006

DETALLE	GRAVADAS	EXCENTAS	DEVOLUCION	DESCUENT	VTAS.NETAS
Quito	164.291	51.101	-204.514	14.181	25.059
Central	9.703.249	110.908	-32.959	-1.900.128	7.881.069
Guayaquil	2.306.356	15.978	-127.815	-259.968	1.934.552
Cuenca	5.691	-	-197	-	5.494
Ambato	460.565	7.304	-9.749	-23.295	434.824
Manta	330.062	69	-17.612	-45.868	266.651
Ibarra	351.382	11.901	-10.067	-17.379	335.847
Esmeraldas	357.711	7.860	-13.542	-8.395	343.634
Loja	1.621	-	-141	-80	1.400
Almacén	303.024	147.491	-	-	450.515
<b>Suman:</b>	<b>13.983.961</b>	<b>352.612</b>	<b>-416.596</b>	<b>-2.240.932</b>	<b>11.679.045</b>
Otros servicios					7.900
Otros ingresos					89.275
<b>TOTAL INGRESOS 31/12/06</b>					<b>11.776.220</b>

Las ventas netas gravadas y declaradas en el año 2006 suman un total de \$11.336.876

**NOTA 21. COSTOS Y GASTOS.**

El de Costos de Ventas global de los puntos de ventas correspondiente al ejercicio 2006, es de \$ 7.301.048, el mismo que se encuentra detallado su forma de cálculo en el Estado de Costos de producción y Ventas.

El siguiente es el resumen de costos de producción.

<b>COSTO DE PRODUCCION:</b>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Materia prima y materiales directos	6.189.131	5.530.131
Mano de Obra Directa	471.699	412.156
Mano de Obra Indirecta	245.928	223.901
Gastos de Fabricación	555.538	489.016
<b>Saldo al 31 de dic.2006 Y 2005</b>	<u><u>7.462.295</u></u>	<u><u>6.655.204</u></u>

El Resumen de Gastos Operacionales comprenden:

DETALLE	GASTOS ADMINISTR.	GASTOS VENTAS	GASTOS FINANCIER.	TOTAL
SUMAN:	1.098.853	2.420.675	289.892	3.809.420
saldo final:	1.098.853	2.420.675	289.892	3.809.420

Los gastos financieros incluyen: los gastos no deducibles por depreciaciones, jubilación patronal, intereses y multas tributarias por el valor de \$ 129.712

**NOTA 22. GASTOS NO DEDUCIBLES**

DETALLE	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Intereses y multas tributarios	22.814	18.306
Jubilación Patronal	25.430	49.890
Retenciones en la Fuente	12.174	9.031
Depreciación sobre activos fijos	66.318	80.516
Otros gastos no deducibles	2.975	50.177
<b>SUMAN:</b>	<u><u>129.712</u></u>	<u><u>207.921</u></u>

Este anexo de gastos no fueron considerados DEDUCIBLES, para la declaración del impuesto a la Renta de la Empresa, al 31-12-2006, cumpliendo con las disposiciones tributarias de Ley.

La depreciación de los activos fijos no deducible corresponde a la depreciación de los activos fijos que fueron revaluados por un perito calificado por la Superintendencia de Compañías en años anteriores.

La jubilación patronal es aquella parte que se considera según el cálculo actuarial, no deducible por ser provisión de aquellos trabajadores que no han cumplido 10 años de servicio en la Empresa.

**NOTA 23. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA:**

Anexo de la conciliación tributaria para el ejercicio 2006:

	<u>2006</u>	<u>2005</u>
<b>CALCULO DE LA PARTICIPACIÓN A TRABAJADORE</b>		
UTILIDAD CONTABLE	665.751	518.666
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-99.863	-77.800
UTILIDAD LIQUIDA ANTES DE IMPTO A LA RENTA	<u>565.888</u>	<u>440.866</u>
<b>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO:</b>		
UTILIDAD LIQUIDA ANTES DE IMPUESTO	565.888	440.866
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	129.712	207.921
(-) INGRESOS EXCENTOS	-3.690	
(+) PARTICIPACIÓN TRAJADORES ATRIBUIBLES	553	
UTILIDAD GRAVABLE	<u>692.464</u>	<u>648.786</u>
utilidad para reinversión o capitalización	412.302	292.526
Base Imponible 25% impuesto a la Renta	280.161	356.261
(-)25% impuesto a la renta	-70.040	
(-)15% impuesto a la renta	-61.845	-43.879
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO:	<u>-131.885</u>	<u>-43.879</u>

**NOTA 24. EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2006, y la fecha de preparación de este informe, posterior al cierre al cierre del ejercicio, no se produjeron eventos, que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo en la posición financiera de la Compañía.

**NOTA 25. OBSERVACIONES DE AÑOS ANTERIORES**

En el presente ejercicio la Empresa ha cumplido en su mayoría todas las observaciones efectuadas en el año anterior. Y en forma parcial la implementación del sistema de costos para los procesos del área de producción.

**NOTA 26. TRANSACCIONES CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS.**

La Empresa ha realizado transacciones con Produhacienda C.Ltda. Compañía relacionada, por el valor de \$204.747 como anticipos para una inversión de locales en el Teleférico. Lo cual en el ejercicio siguiente será liquidado.