

J&E MARKETING

Y

PUBLICIDAD S.A.

**INFORME DE AUDITORIA EXTERNA
INDEPENDIENTE
EJERCICIO ECONOMICO 2009**

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE DE LA COMPAÑÍA

J&E MARKETING Y PUBLICIDAD S.A.

Cuenca, Noviembre de 2011

A los Señores Accionistas de
J&E MARKETING Y PUBLICIDAD S.A.

De mis consideraciones:

Hemos procedido a auditar, en cumplimiento a lo establecido en la Ley de Compañías vigente, el Balance de Situación Financiera de J&E MARKETING Y PUBLICIDAD S.A. al 31 de Diciembre del 2009, y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y el Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha.

Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía, la responsabilidad del Auditor consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a la Auditoria realizada.

Nuestra auditoria se realizó de acuerdo a las normas de Auditoria Generalmente Aceptadas, Normas Internacionales de Auditoria y Aseguramiento NIAAs y normas que requieren que la Auditoria sea diseñada y ejecutada de manera que se pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores importantes. La Auditoria incluye pruebas selectivas de la evidencia que sustenten los importes y revelaciones en los estados financieros y la evaluación de los principios de contabilidad aplicados y las estimaciones significativas hechas por la administración, así como también evaluar la presentación general de los estados financieros en su conjunto, y como otros procedimientos necesarios para una base razonable de opinión.

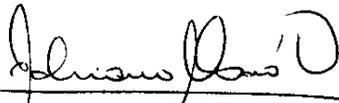
Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094250243

Econ. Adriana Abad Vázquez
Auditor Externo Independiente

La Compañía ha cumplido con todas sus obligaciones tributarias.

En nuestra opinión los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de J&E MARKETING Y PUBLICIDAD S.A. al 31 de Diciembre del 2009, así como también el estado de resultados de sus operaciones, y flujo de efectivo por el período mencionado, de conformidad con principios de contabilidad de aceptación general y disposiciones legales emitidas .

El Informe de Cumplimiento de Obligaciones Tributarias de J&E MARKETING Y PUBLICIDAD S.A. al 31 de Diciembre del 2009 se emitirá por separado.



Econ. Adriana Abad V.

AUDITOR EXTERNO

Reg. SC-RNAE-574

RUC. 0102044864001

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094250243

J&E MARKETING Y PUBLICIDAD
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

ACTIVO		583,092.47 /
DISPONIBLE		6,859.86 /
Caja y Bancos	<u>6,859.86 /</u>	
EXIGIBLE		576,232.61 /
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	16,487.10 /	
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Relacionados Locales	0.00	
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Locales (activos pag. anticipados)	57,649.58 /	
(-) Provisión de Cuentas Incobrables	-936.06 /	
Crédito Tributario a favor de la Compañía IVA	252,756.31 /	
Crédito Tributario a favor de la Compañía Renta	<u>250,275.68 /</u>	
REALIZABLE		0.00 /
Inventario de Materia Prima	0.00	
Inventario de Productos Terminados	0.00	
Importaciones en Tránsito	<u>0.00</u>	
ACTIVO FIJO		0.00 /
Terrenos	0.00	
Edificios	0.00	
Vehículos	0.00	
Muebles y Enseres	0.00	
Equipo de Computación	0.00	
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	<u>0.00</u>	

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

J&E MARKETING Y PUBLICIDAD
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

PASIVO Y PATRIMONIO

563,092.47 /

EXIGIBLE A CORTO PLAZO

1,069,140.08 /

Cuentas por Pagar Proveedores No Relacionados Locales

8,584.67 /

Obligaciones Bancarias

1,078,858.35 /

Provisiones

0.00

Obligaciones emitidas a Corto Plazo

1,697.08 /

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio

0.00

Participación de Trabajadores del Ejercicio

0.00

EXIGIBLE A LARGO PLAZO

244,018.37 /

Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados Locales

244,018.37 /

PATRIMONIO NETO

1,000.00 /

Capital Social

800.00 /

Aportes Futuras Capitalizaciones

200.00 /

RESULTADOS

-751,065.98 /

Pérdidas de Ejercicios Anteriores

-680,284.33 /

Pérdida del Ejercicio

-70,801.65 /

DIFERENCIA

0.00

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

J&E MARKETING Y PUBLICIDAD
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DEL 2009

INGRESOS		587,752.93 ✓
Ventas Netas	408,865.40 ✓	
Otros Ingresos	<u>178,887.53</u> ✓	
COSTO DE VENTAS		0.00
Costo de Ventas	<u>0.00</u>	
UTILIDAD OPERACIONAL		587,752.93
GASTOS GENERALES		658,554.58 ✓
Gastos de Administración y Ventas	601,421.23	
Gastos Financieros	<u>57,133.35</u>	
PERDIDA DEL EJERCICIO		-70,801.85 ✓

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

J&E MARKETING Y PUBLICIDAD

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

ACTIVO	2008	%	2009	%	Variación
DISPONIBLE	884.81	100.00%	8,859.86	100.00%	100.00%
Caja y Bancos	884.81	100.00%	8,859.86	100.00%	100.00%
EXIGIBLE	1,838,135.88	100.00%	678,232.81	100.00%	-68.65%
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	365,933.14	19.91%	16,487.10	2.86%	-85.46%
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Relacionados Locales	105,442.11	5.74%	0.00	0.00%	-100.00%
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Locales	1,258.48	0.07%	0.00	0.00%	4480.88%
(-) Provisión de Cuentas Incobrables	-13,799.52	-0.75%	-936.06	-0.16%	-83.22%
Crédito Tributario a favor de la Compañía IVA	1,070,826.90	58.28%	252,756.31	43.86%	-76.40%
Crédito Tributario a favor de la Compañía Renta	245,427.65	13.35%	250,275.88	43.43%	1.98%
Activos Pagados por Anticipado	63,045.14	3.43%	57,849.58	10.00%	-8.56%
REALIZABLE	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
Inventario de Materia Prima	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
Inventario de Productos Terminados	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
Importaciones en Tránsito	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
ACTIVO FIJO	20,814.27	100.00%	0.00	100.00%	-100.00%
Terrenos	0.00	0.00%	0.00	0.00%	100.00%
Edificios	0.00	0.00%	0.00	0.00%	100.00%
Muebles y Enseres	14,338.32	68.89%	0.00	0.00%	-100.00%
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	11,346.02	54.81%	0.00	0.00%	-100.00%
Equipo de Computación	71,554.10	343.77%	0.00	0.00%	100.00%
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	-76,424.17	-367.17%	0.00	0.00%	-100.00%
TOTAL ACTIVO	1,889,834.86		683,082.47		-68.65%
PASIVO Y PATRIMONIO					
EXIGIBLE CORTO PLAZO	1,843,040.28	100.00%	1,088,140.88	100.00%	-40.91%
Cuentas por Pagar Proveedores Relacionados Locales	284,906.50	14.38%	0.00	0.00%	-100.00%
Cuentas por Pagar Proveedores No Relacionados Locales	301,607.98	18.36%	6,584.67	0.79%	-97.15%
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	381,751.39	19.63%	0.00	0.00%	-100.00%
Préstamos de Accionistas Locales	30.00	0.00%	0.00	0.00%	-100.00%
Otras Cuentas y Documentos por Pagar Bancarios	870,118.83	47.21%	1,078,858.35	99.00%	23.80%
Provisiones	2,257.55	0.12%	0.00	0.00%	-100.00%
Obligaciones Emitidas a Corto Plazo	42,318.00	2.30%	1,697.06	0.16%	-95.99%
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
Participación de Trabajadores del Ejercicio	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
EXIGIBLE A LARGO PLAZO	86,048.74	100.00%	244,018.37	100.00%	-84.94%
Otras Cuentas por Pagar No relacionados Locales	86,048.74	100.00%	244,018.37	0.00%	100.00%
PATRIMONIO NETO	-678,284.33	100.00%	-780,088.98	100.00%	10.42%
Capital Social	800.00	-0.12%	800.00	-0.11%	0.00%
Aportes Futuros Capitalizaciones	200.00	-0.03%	200.00	-0.03%	0.00%
Pérdida de Ejercicios Anteriores	-369,079.48	58.75%	-680,264.33	80.69%	70.46%
Pérdida del Ejercicio	-281,184.85	41.40%	-70,801.65	9.44%	0.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,889,834.86		683,082.47		-68.65%
	0.00		0.00		

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

J&E MARKETING Y PUBLICIDAD
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

	<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>RESERVA LEGAL</u>	<u>RESERVA VALUACION</u>	<u>APORTES CAPITALIZACION</u>	<u>RESULTADOS EJ.ANTER.</u>	<u>RESULTADO EJERCICIO</u>	<u>TOTAL</u>
Patrimonio a Enero 01 del 2009	800.00	0.00	-680,264.33	200.00	0.00	0.00	-679,264.33
Resultados Ejercicio 2009	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-70,801.65	-70,801.65
Patrimonio a Diciembre 31 del 2009	800.00	0.00	-680,264.33	200.00	0.00	-70,801.65	-750,065.98

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

J&E MARKETING Y PUBLICIDAD

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO

Depreciaciones (Por la Venta de Activos se liquida la depreciación Acumulada hasta el año 2008)	-76,424.17 /
Resultados del Ejercicio	-70,801.65 /

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Exigible	1,261,903.27 /
Realizable	0.00
Pagos Anticipados	0.00

FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN

1,114,677.45 /

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Activo Fijo	97,238.44 /
Activo No Corriente	0.00
Activo Diferido	0.00

EFECTIVO NETO POR INVERSIÓN

97,238.44 /

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES FINANCIERAS

Exigible a Corto Plazo	-753,910.17 /
Exigible a Largo Plazo	-452,030.37 /

EFECTIVO NETO POR FINANCIAMIENTO

-1,205,940.54 /

CAJA DISPONIBLE AL FINAL

TOTAL DE MOVIMIENTO

5,975.35

CONCILIACION

Caja y Bancos al Final	6,859.86 /
Caja y Bancos al Inicio	884.51 /
	-5,975.35 /

0.00

J&E MARKETING Y PUBLICIDAD S.A.

EXTRACTO DE LA ESCRITURA PUBLICA DE CONSTITUCION

NOMBRE: J&E MARKETING Y PUBLICIDAD S.A.

CONSTITUCION: SE CONSTITUYE CON FECHA 31 DE MAYO DEL 2004 ANTE LA NOTARIA NOVENA DEL CANTON GUAYAQUIL, DRA. GLORIA LECARO DE CRESPO. LA INSCRIPCION EN EL REGISTRO MERCANTIL DEL CANTON GUAYAQUIL SE REALIZA CON FECHA 02 DE JUNIO DE 2004 BAJO EL NUMERO 9.779 DEL REGISTRO MERCANTIL Y ANOTADA BAJO EL NUMERO 15.273 DEL REPERTORIO..

DOMICILIO: AV. 10 DE AGOSTO 11-219 Y SABANILLA. EDIFICIO CONCESIONARIO CAMIONES HYUNDAI. PISO 2. DIAGONAL A DIARIO LA HORA

OBJETO SOCIAL: ACTIVIDADES DE DISTRIBUCION DE MATERIALES O MUESTRAS DE PUBLICIDAD Y ALQUILER DE ESPACIOS DE PUBLICIDAD. ACTIVIDADES DE ASESORAMIENTO EN RELACIONES PUBLICAS Y COMUNICACION

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094250243

Econ. Adriana Abad Vázquez
Auditor Externo Independiente

CAPITAL SOCIAL: US\$. 800.00

NOMINA DE ACCIONISTAS:

ACCIONISTA	NACIONALIDAD	ACCIONES
Karnataka S.A.	Ecuatoriana	\$ 792.00 /
Neoauto S.A.	Ecuatoriana	\$. 8.00 /

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094250243

J&E MARKETING Y PUBLICIDAD S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS POR EL EJERCICIO ECONOMICO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

1 OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA.

La compañía, con Registro Unico de Contribuyentes # 0992352361001, se constituye el 31 de Mayo de 2004 ante la Señora Notaria Novena del Cantón Guayaquil, Dra. Gloria Lecaro de Crespo, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil con fecha 02 de Junio de 2004 con el número 9.779 y anotada bajo el número 15.273 del Repertorio.

Su objeto social es la distribución de materiales o muestras de publicidad y alquiler de espacios de publicidad y asesoramiento en relaciones públicas y comunicación.

2 RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Los registros contables están expresados en dólares por ser la unidad monetaria del país. En las transacciones realizadas la Compañía aplica en buena forma las políticas contables de general aceptación y las dispuestas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

Los Estados Financieros son elaborados de conformidad con las NECs, disposiciones de Superintendencia de Compañías y lo estipulado en la Ley de Régimen Tributario Interno (L.R.T.I.)

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094250243

BASES PARA LA PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.-

La Compañía en el ejercicio económico 2009 presenta sus Estados Financieros de conformidad con lo que establece la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 1 "Presentación de Estados Financieros", además mantiene sus registros contables en moneda de curso legal que por disposición gubernamental es el dólar americano, desde el año 2000 por efectos de la conversión monetaria.

VALUACION DE INVENTARIOS.-

La compañía durante el período auditado no registra existencias de inventarios por lo que no es posible referirnos a lo dispuesto en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 7 "Inventarios", así como los efectos por la conversión de los Estados Financieros.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.-

Los activos están presentados considerando lo dispuesto en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 12 "Propiedad, Planta y Equipo".

La depreciación de los activos ha sido calculada sobre los valores originales de adquisición sobre la base del método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos de conformidad con la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 13.

La compañía efectúa durante el ejercicio auditado la venta de sus activos fijos generándose una utilidad en dicha transacción la misma que es reportada en el formulario 101 de Declaración de Impuesto a la Renta.

3 ACTIVO

Las Cuentas del Activo han sido clasificadas tomando en consideración lo establecido en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 1

3.1 ACTIVO CORRIENTE

El activo corriente está integrado por los subgrupos del Activo Disponible, Activo Exigible y Activo Realizable que a Diciembre de 2009 presenta los siguientes saldos:

Activo Disponible	6.859,86 /
Activo Exigible	576.232,61 /
Activo Realizable	0,00
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	<u>583.092,47 /</u>

El Activo Disponible consiste en los saldos en efectivo (caja, caja chica, bancos e inversiones financieras) que dispone la compañía al final del ejercicio auditado.

El Activo Exigible comprende las cuentas por cobrar a clientes, a empleados, otras cuentas por cobrar diferentes a cuentas comerciales, valores a su favor respecto a la administración tributaria y pagos anticipados efectuados a proveedores tanto nacionales como extranjeros.

Dentro del Activo Realizable no se determinan existencias de inventarios.

Dentro del Activo Disponible encontramos la siguiente cuenta:

Banco del Pacífico	\$ 6.859,86 /
--------------------	---------------

La cuenta bancaria se encuentra debidamente conciliada en forma mensual.

Econ. Adriana Abad Vázquez
Auditor Externo Independiente

El Activo Exigible está conformado por las siguientes cuentas:

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS		15.551,04
LA VERDAD S.A.	429,00	
UNION SOBERANA S.A.	233,86	
TELEVISION MANABITA S.A.	1.306,80	
NANCAL S.A.	1.024,65	
LESOTHO S.A.	1.077,12	
SILVIA DÍAZ MARCO JAVIER	365,57	
SILVA DIAZ BYRON PATRICIO	365,57	
CARDENAS DELGADO MIGUEL EDGAR	365,57	
CARDOSO MARTINEZ GUIDO ESTEBAN	297,02	
ROMERO CHANGO WAGNER WASHINGTON	478,87	
GRANJA RAMOS JOSE DAVID	342,72	
TELECUATRO GUAYAQUIL C.A.	3.101,06	
COMPAÑÍA TELEVISORA DEL PACIFICO	4.984,20	
BARRERASA S.A.	407,59	
AMERICAN ESTEREO	762,96	
RADIO BRISA AZUL	487,58	
TAPIA MOLINA MARCIA BEATRIZ	456,96	
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-936,08	
CREDITO TRIBUTARIO		503.031,99
CREDITO TRIBUTARIO IVA	252.756,31	
CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	250.275,68	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		57.649,58
ANTICIPO A PROVEEDORES	56.698,18	
ANTICIPO SUELDOS	951,40	
TOTAL GENERAL		576.232,61

El Activo realizable se encuentra constituido por la cuenta de Inventarios que para el período auditado no presentan existencias.

3.2 ACTIVO NO CORRIENTE

El Activo No Corriente registra las cuentas de Activo Fijo que para el año 2008 registraban los siguientes valores:

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094250243

Econ. Adriana Abad Vázquez
Auditor Externo Independiente

En el año 2008 los activos de la compañía presentaban el siguiente detalle:

ACTIVO FIJO	20.814,27
Terrenos	0,00
Edificios	0,00
Muebles y Enseres	14.338,32
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	11.348,02
Equipo de Computación	71.554,10
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	-78.424,17

Durante el período auditado la compañía efectúa la venta de sus activos generándose una utilidad en venta de los mismos de \$. 135.796,01.

4. PASIVO

Para la clasificación del Pasivo la Compañía ha observado lo estipulado en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 1. Su desglose es el siguiente:

4.1 PASIVO CORRIENTE

El Balance General al 31 de Diciembre del 2009 registra los siguientes pasivos:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES		8.584,67
LA VOZ DE INGAPIRCA CIA. LTDA.	2.419,20	
RADIO BOLIVAR S.A.	755,29	
ECUADORADIO S.A.	1.255,83	
ESTRAGON CIA. LTDA.	2,59	
ECOILPET S.A.	423,65	
BORJA REYES PATRICIO ANIBAL	436,66	
EDITORES MM ASOCIADOS CIA. LTDA.	748,69	
LALAMA SALAS PATRICIO IVAN	-172,37	
ROLDAN JIMENEZ LUCILA NARCISA	60,96	
GULLEN MORENO LEONARDO	752,54	
EDITORES NACIONALES S.A.	1.901,63	
OBLIGACIONES BANCARIAS		1.078.858,35
PRESTAMOS POR PAGAR CFC	948.745,84	
INTERESES POR PAGAR	130.112,51	

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094250243

Econ. Adriana Abad Vázquez
Auditor Externo Independiente

IMPUESTOS POR PAGAR		1.897,06 /
IVA POR PAGAR	670,13	
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	1.026,93	
TOTAL GENERAL		<u>1.089.140,08</u>

4.2 PASIVO NO CORRIENTE

Dentro de este grupo se encuentran las obligaciones que por . 244.018,37 mantiene la compañía con CFC.

5. CAPITAL Y PATRIMONIO

Las cuentas que conforman el Patrimonio de la Compañía son los siguientes:

PATRIMONIO NETO	
Capital Social	800,00
Aportes Futuras Capitalizaciones	<u>200,00</u>
	1.000,00

RESULTADOS	
Pérdidas de Ejercicios Anteriores	-680.264,33
Utilidad del Ejercicio	<u>-70.801,65</u>
	-751.065,98

TOTAL GENERAL	<u>-750.065,98 /</u>
----------------------	-----------------------------

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094250243

6. IDENTIFICACION DEL INGRESO

Los ingresos se determinan el momento en que se produce la transferencia de dominio, cumpliendo de esta forma con el principio del devengado.

7. CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

En el ejercicio económico auditado el cumplimiento tributario es correcto y puntual.

8. PRECIOS DE TRANSFERENCIA

En vista de que la compañía no ha efectuado operaciones comerciales entre partes relacionadas no está en la obligación de cumplir con lo establecido en el artículo 66.1-66.6 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno vigente.

9. INFORME TRIBUTARIO

En atención a las disposiciones del Servicio de Rentas Internas las sociedades obligadas a tener Auditoría Externa debe presentar los anexos y respaldos de sus declaraciones fiscales y el mismo será entregado por separado.

10. EVENTOS SUBSECUENTES

Con fecha 08 de Septiembre del 2011 y Resolución Reservada No. SC.ICI.DAI.Q.11.122 la Superintendencia de Compañías procede a declarar el estado de Intervención.

La Resolución No. 02.Q.ICI.012 DE FECHA Julio 11 del 2002, publicada en el Registro Oficial No. 621 del mismo mes y año, el Superintendente de Compañías expidió sobre los montos mínimos a partir de los cuales las compañías deberán someter sus estados

Econ. Adriana Abad Vázquez
Auditor Externo Independiente

financieros anuales, al dictamen de auditoria externa obligatorio, previsto en el citado artículo 318 de la Ley de Compañías.

La compañía auditada al 31 de Diciembre del 2008 registró en su balance de situación, activos por un total de USD. 1.859.834,66, por lo tanto debía someter sus estados financieros a examen de Auditoria Externa.

Con fecha 05 de Octubre del 2010 y Resolución Reservada No. SC.ICI.DAI.Q.10.4219 la compañía fue objeto de sanción económica por no cumplir con dicho requerimiento.

Al margen de la sanción económica y al no haber cumplido con la presentación del exámen de auditoria externa se determina el estado de intervención.

El Servicio de Rentas Internas con fecha 19 de Septiembre del 2011 notifica el Inicio de Sumario por Contravención No. RNO-CDIOIUY11-00527 por determinar inconsistencias en la base imponible de la declaración de retenciones en relación de dependencia.

Con fecha 04 de Octubre del 2011 la compañía solicita al Servicio de Rentas Internas ampliación el plazo para presentar los justificativos pertinentes y efectuar las sustitutivas que correspondan.

Con fecha 20 de Julio del 2011, Número Serial 990498189853 la compañía envía al Servicio de Rentas Internas con el formulario 40968898 la declaración de Impuesto a la Renta del año 2010 (sustitutiva), formulario en el cual se expone en el casillero No. 801 un resultado positivo de \$. 137.151.24.

Con fecha Mayo 17 del 2010 se efectúa la transferencia de acciones a favor de las compañías Karnatka S.A. y Neoauto S.A.

A más de los puntos mencionados en párrafos precedentes, no existe a criterio de la administración, entre el período Diciembre 31 del 2009 y la fecha de emisión del presente informe, eventos que pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros y que no hayan sido revelados en los mismos y en sus correspondientes notas.

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094250243