



GUAYAQUIL - ECUADOR

9 de abril de 2007

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**A los señores Accionistas de la Compañía
EL NUEVO ALMACEN CIA. LTDA.**

He auditado el balance general adjunto de la Compañía; EL NUEVO ALMACEN CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2006, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio de socios y cambios en la situación financiera que le son relativos por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a mi auditoria.

Mi auditoria se efectuó de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas. Esas normas requieren que planifique y ejecute la auditoria de tal manera que pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de errores importantes. Una auditoria incluye sobre la base de pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en conjunto. Considero que mi auditoria proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes; la situación financiera de la Compañía; EL NUEVO ALMACEN CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2006, los resultados de sus operaciones, evolución del patrimonio de socios y cambios en la situación financiera por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

Atentamente,

Edin Mantilla C.
C.R.A. 1755

EL NUEVO ALMACEN CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2005 Y 2006
(Expresado en U.S. Dólares)

CUENTAS DEL ACTIVO

	2005	Anexo No.	2006
ACTIVO CORRIENTE:			
DISPONIBLES:			
Caja y Bancos	61.384,27	3	77.718,71
EXIGIBLES:			
Cuentas y Documentos por Cobrar	381.179,08	4	465.716,99
Cuenta Socios	80,84	-	
REALIZABLES:			
Inventarios	1.266.034,20	5	1.721.861,45
DIFERIDOS:			
Pagos Anticipados	807,00	6	3.579,93
Impuestos Diversos	<u>76.781,68</u>	-	<u>68.247,02</u>
Total Activo Corriente	<u>1.786.267,07</u>		<u>2.337.124,10</u>
ACTIVO NO CORRIENTE:			
ACTIVO FIJO:			
Bienes Depreciables	255.289,20	7	263.516,23
Menos:			
(-) Depreciación Histórica	-229.620,62	7	-237.849,10
DIFERIDO:			
Cargos Diferidos	298,41	-	238,05
Otros Activos	<u>6.158,37</u>	-	<u>8.748,37</u>
Total Activo no Corriente	<u>32.125,36</u>		<u>34.653,55</u>
TOTAL CUENTAS DEL ACTIVO	<u>1.818.392,43</u>		<u>2.371.777,65</u>

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

EL NUEVO ALMACEN CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2005 Y 2006
(Expresado en U.S. Dólares)

CUENTAS DE PASIVO Y PATRIMONIO

		Anexo No.	2005	2006
PASIVO CORRIENTE:				
EXIGIBLES A CORTO PLAZO:				
Deudas Bancarias y Financieras	435.856,18	8	669.627,97	
Ctas. y Documentos por Pagar	386.548,98	9	438.151,22	
Créditos Diferidos	57.825,00	-		
Pasivos Acumulados	41.932,57	10	54.501,92	
Impuestos Diversos	<u>71.465,30</u>	11	<u>64.455,69</u>	
Total Pasivo Corriente	<u>993.628,03</u>		<u>1.226.736,80</u>	
PASIVO NO CORRIENTE:				
EXIGIBLES A LARGO PLAZO:				
Cuenta Socios	12		271.613,66	
PATRIMONIO:				
Capital Social	928,00	-	928,00	
Aporte Capitalización	292.607,94	-	292.607,94	
Capital Adicional	87.581,78	-	87.581,78	
Reserva Legal	928,00	-	928,00	
Reserva Facultativa	389.694,64	-	389.694,64	
P/G. Acumuladas Ejercicios Anteriores	-30.150,92	-	22.531,39	
P/G. del Ejercicio Actual	<u>83.174,96</u>	-	<u>79.155,44</u>	
Total Pasivo no Corriente	<u>824.764,40</u>		<u>1.145.040,85</u>	
TOTAL CUENTAS PASIVO	<u>1.818.392,43</u>		<u>2.371.777,65</u>	

(*) Ver Notas a los Estados Financieros.

EL NUEVO ALMACEN CIA.LTDA.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2005 Y 2006
(Expresado en U.S. Dólares)

	2005	2006
INGRESOS:		
VENTAS BRUTAS:	-3.965.016,93	-3.973.191,44
(-) Devoluciones sobre ventas	83.439,98	246.438,53
(-) Descuentos sobre ventas	51,00	
Total Ventas Netas	<u>-3.881.525,95</u>	<u>-3.726.752,91</u>
EGRESOS:		
COSTO DE VENTAS:	2.125.263,34	1.752.990,41
Utilidad Bruta	<u>-1.756.262,61</u>	<u>-1.973.762,50</u>
Menos:		
GASTOS DE VENTAS	195.015,10	10.062,07
Utilidad Operacional	<u>-1.561.247,51</u>	<u>-1.963.700,43</u>
Menos:		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	1.462.166,49	1.873.339,58
Utilidad Bruta	<u>-99.081,02</u>	<u>-90.360,85</u>
Más/Menos:		
GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	19.605,00	21.604,16
OTROS INGRESOS (no operacionales)	-6.847,73	-16.080,50
OTROS GASTOS (operacionales)	3.148,79	5.681,75
Utilidad del Ejercicio	<u>-83.174,96</u>	<u>-79.155,44</u>
15% PARTICIPACION EMPLEADOS	12.476,24	
Utilidad antes de Impuesto	<u>-70.698,72</u>	<u>-79.155,44</u>
25% IMPUESTO A LA RENTA	17.674,68	
Utilidad del Ejercicio	<u>-53.024,04</u>	<u>-79.155,44</u>

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

EL NUEVO ALMACEN CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006
(Expresado en U.S. Dólares)

	social	CAPITAL aporte	adicional	RESERVAS legal	facultativa	RESULTADOS acumulados	BALANCE
Saldo al 31 de diciembre de 2005	928,00	292.607,94	87.581,78	928,00	389.694,64	53.024,04	824.764,40
Resultados Acumulados	-	-	-	-	-	-30.492,65	-30.492,65
P/G. del Ejercicio Actual	-	-	-	-	-	79.155,44	79.155,44
Saldos al 31 de diciembre del 2006	<u>928,00</u>	<u>292.607,94</u>	<u>87.581,78</u>	<u>928,00</u>	<u>389.694,64</u>	<u>101.686,83</u>	<u>873.427,19</u>

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

EL NUEVO ALMACEN CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006
(Expresado en U.S. Dólares)

CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE:

Operaciones:

- Resultados del Ejercicio	79.155,44
- Gastos que no requieren desembolso	
capital de trabajo:	
a) Depreciación, neta	<u>8.228,48</u>
	<u>87.383,92</u>

Cuenta Socios	271.613,66
Resultados Acumulados	<u>-30.492,65</u>
	<u>328.504,93</u>

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN:

Bienes depreciables	-8.227,03
Cargos diferidos	60,36
Otros activos no Corriente	<u>-2.590,00</u>
	<u>-10.756,67</u>

AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:	<u>317.748,26</u>
-----------------------------------	-------------------

RESUMEN DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

AUMENTOS (DISMINUCIONES):

Caja y bancos	16.334,44
Cuentas y Documentos por Cobrar	84.537,91
Cuenta Socios	-80,84
Inventarios	455.827,25
Pagos Anticipados	2.772,93
Impuestos Diversos	-1.525,05
Deudas Bancarias y Financieras	-233.771,79
Cuentas y Documentos por Pagar	-51.602,24
Créditos Diferidos	57.825,00
Pasivos Acumulados	<u>-12.569,35</u>

AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:	<u>317.748,26</u>
-----------------------------------	-------------------

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

EL NUEVO ALMACEN CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2006
(Expresado en U. S. Dólares)

1. OBJETIVOS DE LA COMPAÑIA:

Constitución:

Por Escritura Pública otorgada en la Notaría Cuarta del Cantón Quito, Dr. Salvador González Merchán; el dieciocho de septiembre de mil novecientos setenta y tres, se constituye la compañía denominada EL NUEVO ALMACEN COMPAÑIA LIMITADA, la misma que se inscribe en el Registro Mercantil bajo el número dos mil quinientos ochenta y cinco, Tomo ciento cuatro, el veintiocho de noviembre de mil novecientos setenta y tres.

La Compañía es de nacionalidad ecuatoriana y tendrá su domicilio en la ciudad de Quito.

Objeto Social:

Los comerciantes al constituir esta sociedad se comprometen a realizar toda clase de actos de comercio y operaciones mercantiles por mayor y menor; y, en relación en el ramo de importaciones en general y comercio, de acuerdo con las leyes ecuatorianas.

El Plazo:

El plazo de duración de la Compañía es de treinta años desde la fecha de inscripción de este contrato en el Registro Mercantil; pudiendo ampliarse o restringirse el plazo indicado antes del vencimiento.

Capital:

El capital inicial de la Compañía es de doscientos mil sucre, integrado por las aportaciones suscritas y pagadas por los socios.

En la ciudad de San Francisco de Quito, Capital de la República del Ecuador, a veinte y tres de noviembre de mil novecientos ochenta y nueve, ante el doctor Jaime Nolivos Maldonado, Notario Décimo Segundo del Cantón Quito se eleva la Escritura Pública con la admisión de un nuevo socio señor Carlos David Chiriboga Becdach; aumenta el capital social de la compañía en la suma de cinco millones de sucre, reformas y codificación de estatutos. De tal modo que el nuevo capital social queda establecido en la suma de cinco millones doscientos mil sucre.

El objeto social de la Compañía es la compra y venta en el mercado nacional y la importación de toda clase de casimires, telas y demás artículos necesarios para la confección de prendas de vestir y su posterior comercialización. Así como, podrá importar o comprar en el mercado nacional, prendas de vestir, ya confeccionadas con el objeto de comercializarlas. Para el cumplimiento de sus fines, la Compañía podrá importar toda clase de maquinarias, equipos, repuestos y accesorios que le permita cumplir con el fin social; también podrá asociarse a otras compañías constituidas o por constituirse, mediante la suscripción de capital, compra de acciones o participaciones sociales y, además realizar toda clase de actos y contratos comerciales permitidos por la ley y que guardan relación con su objeto social.

Mediante Escritura Pública celebrada ante el señor Notario Noveno del Cantón Quito, doctor Gustavo Flores Uzcátegui, el seis de junio de mil novecientos noventa y cuatro, legalmente inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el seis de septiembre del mismo año, se procedió a realizar una Cesión de Participaciones en la Compañía. Finalmente mediante Escritura Pública celebrada ante el señor Notario Trigésimo del Cantón Quito doctor Roberto Dueña Mera, el uno de noviembre del dos mil, legalmente inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el cuatro de enero del dos mil uno se realizó la Fusión Absorción, Incremento de Capital y Reforma de Estatuto de la Compañía.

Al cierre del presente ejercicio económico el capital social de la compañía asciende a la cantidad de novecientos veintiocho dólares estadounidenses.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

Estas normas se basan en el principio del costo histórico, modificado en lo que respecta a los saldos originados hasta el 30 de abril del 2000 (fecha en la cual los registros fueron convertidos a dólares estadounidenses) mediante las pautas de ajustes y conversiones establecidas en la NEC 17 y disposiciones complementarias de la Superintendencia.

Todas las cifras están expresadas en dólares estadounidenses.

En opinión de la Administración, tales estimaciones estuvieron basadas en la mejor utilización de la información disponible al momento, las cuales podrían diferir de sus efectos finales.

A continuación resumo las principales políticas contables y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación, conforme a principios contables establecidos debidamente aceptados.

a) INVENTARIOS:

La Compañía su inventario está calculado por el costo de compras de las mercaderías importadas o compras locales.

b) IMPUESTOS DIVERSOS:

Los diversos impuestos a cargo de la compañía han sido satisfechos, los pagos regularmente de acuerdo a las Normas establecidas por el Servicio de Rentas Interna.

c) PROPIEDADES Y EQUIPOS:

Se registra al costo de adquisición, más el valor de los desembolsos efectuados para colocarlos en condiciones de ser utilizados.

d) DEPRECIACION:

La depreciación es calculada sobre los valores originales más las revalorizaciones efectuadas sobre la base del método de línea recta en función de la vida útil estimada de los respectivos activos y cuyos porcentajes son los que siguen:

Muebles y enseres	10%
Instalaciones	10
Equipos de oficina	10
Vehículos	20
Equipos de Computación	33
Equipos de Comunicación	10

e) MANTENIMIENTO, REPARACIONES, RENOVACIONES Y MEJORAS:

Las reparaciones, mantenimiento y otros conceptos que no extiendan la vida útil de los activos se cargan a la cuenta de gastos de operaciones cuando se incurren.

f) CUENTA SOCIOS:

El saldo entregado por los accionistas a la empresa, se conceptúa como Capital de Operación o Trabajo. No dispone fecha de reintegro ni gana intereses, como tampoco están establecidas garantías.

g) RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA:

La ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad anual para la Reserva Legal, hasta que esta como mínimo alcance el 50% del Capital Social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

La Reserva Facultativa representa utilidades apropiadas a disposición de los socios.

h) PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES:

De acuerdo al Código de Trabajo, la Compañía debe distribuir a los trabajadores el 15% de las utilidades antes de impuesto a la renta; y registrarlos con cargo a resultados del período en que se devenga.

i) IMPUESTO A LA RENTA:

De acuerdo con disposiciones legales, la tarifa para el pago a la renta se establece en el 25% sobre las utilidades sujetas a distribución y el 15% sobre las utilidades sujetas a capitalización. Los dividendos en efectivo que se declaran o distribuyen a favor de los socios no se encuentran sujetos a retención adicional alguna.

j) EVENTOS SUBSECUENTES:

Siendo que en los estados financieros y en la declaración a la Superintendencia no indica lo contrario, no manifiesto la existencia de cuentas contingentes y cuentas de orden.

No existen hechos relevantes que afecten la racionalidad de los estados financieros, en el período que comprende la fecha del cierre del balance y la fecha del dictamen, motivo por el cual no expreso ningún comentario en el informe.

Las sanciones que conlleven las declaraciones tardías, después de los plazos prefijados; por la Supercompañías y Servicios de Rentas Interna, serán exclusivamente con cargo a la compañía EL NUEVO ALMACEN CIA. LTDA.

Que quede aclarado que las tardanzas en las declaraciones se derivan por lo general en la contratación de mis servicios, después de la fecha límite y/o por entrega de papeles de trabajo con atraso.

La determinación y verificación procede en la preparación y entrega de las declaraciones preparadas por el contable de la empresa EL NUEVO ALMACEN CIA. LTDA. y de ningún modo le corresponde hacerlo el auditor.

3.- CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del año 2006, el saldo de la cuenta Caja y Bancos se forma de la siguiente manera:

Caja Chica		310,00
a/c. Quicentro	40,00	
La Venezuela	40,00	
Loro Piana	40,00	
Shyris	40,00	
El Bosque	40,00	
El Recreo	40,00	
El Jardín	30,00	
San Marino	<u>40,00</u>	
Caja General		300,00
total		<u>610,00</u>
Bancos		66.360,36
Pichincha c/c 306768160-4	5.291,81	
300772200-4	855,11	
308546010-4	5.138,96	
308545840-4	12.177,85	
308545910-4	16.271,86	
308545770-4	14.376,37	
308545610-4	<u>12.248,40</u>	
Produbanco c/c 127-0	1.333,37	9.779,69
126-2	1.383,55	
2228000382	<u>7.062,77</u>	
Unibanco c/c 1711011502		968,66
total		<u>77.108,71</u>
B/G		<u>77.718,71</u>

NOTA EXPLICATIVA:

Se reclasifica el sobregiro, al pasivo (nota No.8) por efecto de presentación de balance.

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del año 2006, el saldo de esta cuenta consistía en:

Cuentas:	
Diversos	86.822,54
Instituciones (*)	6.430,90
Diferidos	12.912,20
Créditos Directo	<u>65.289,37</u>
 Tarjetas Habitantes	57.708,99
American Express	8.984,06
Cuota Fácil	2.970,67
Diners	39.505,14
Master Cards	1.514,87
Pacificard	<u>4.734,25</u>
 Visas Bancarias	13.717,24
Bolivariano	1.886,65
Amazonas	590,00
Astro	2.420,40
Guayaquil	1.818,20
Internacional	1.406,28
Electron	313,00
Pichincha	5.057,71
Otros	<u>225,00</u>
 Anticipos Empleados	1.859,61
 Varios Deudores	222.672,31
Chiriboga Carlos David	1.631,34
Chiriboga Guerrero Patricio	1.069,29
Chiriboga Rocio	1.559,43
Chiriboga Elizabeth	1.265,84
Bezdach Alicia	302,64
Industrias Conchitex Cía. Ltda.	122.408,98
Amparo Larco Dr.	24.249,23
Intervisa Trading	70.000,00
Cabezas Brolley Michelle	<u>185,56</u>
 Menos:	
Provisión Cuentas Incobrables	<u>-1.696,17</u>
 B/G	<u>465.716,99</u>

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

(*) Instituciones

Conelec	179,04
Miduvi - Latacunga	45,50
Miduvi - Riobamba	1.890,00
Petro Comercial	2,14
Petro Producción	899,94
Yambal	1.960,28
Diversos	1.454,00
	<u>6.430,90</u>

5.- INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del año 2006, el saldo de esta cta. se forma de la siguiente manera:

Mercancías en General	
Inventarios	1.482.448,02
años anteriores	183.447,32
a ene. 1,2006	964.966,17
a dic. 31,2006	<u>334.034,53</u>
 Importaciones en Tránsito	 239.413,43
Loropiana	1.793,89
Hampy (Firenze)	68.120,41
Vitale Barberis Canonica	75.189,07
Jawdat Ejeh & Sons	35.246,49
Génesis Cravette	13.685,00
Hangzhou	188,40
Siduona Group Co.Ltda.	27.980,48
China Silk Internacional	<u>17.209,69</u>
 B/G	 <u>1.721.861,45</u>

6.- PAGOS ANTICIPADOS:

Al 31 de diciembre del año 2006, el saldo de la cuenta de Pagos Anticipados se forma de la siguiente manera:

Contratistas Locales	
Guillermo Avilés	560,95
Rina Campoverde	1.050,00
Hernán Ponce	240,00
Iepi	648,00
Telecsa	177,00
Otros	7,20
Mediterranean Shipping Co.	41,12
César Augusto	<u>855,66</u>
B/G	<u><u>3.579,93</u></u>

7.- ACTIVO FIJO Y DEPRECIACIONES:

Al 31 de diciembre del año 2006, el saldo de la cuenta de Activo Fijo presenta las siguientes variaciones:

Items.	PROPIEDADES			DEPRECIACIONES					neto libro
	saldos dic.31/2005	débitos	créditos	saldos dic.31/2006	saldos dic.31/2005	débitos	créditos	saldos dic.31/2006	
BIENES DEPRECIABLES									
Instalaciones	33.016,74			33.016,74	32.886,57		127,14	33.013,71	3,03
Vehículos	96.842,83			96.842,83	96.842,83			96.842,83	0,00
Muebles y Enseres	90.025,62	165,00		90.190,62	74.262,79		3.049,87	77.312,66	12.877,96
Equipos de Oficina	336,16			336,16	32,76		34,60	67,36	268,80
Equipos computación	28.906,09	8.062,00		36.968,09	20.641,69		4.792,14	25.433,83	11.534,26
Maquinarias y Equipos	6.161,76	0,03		6.161,79	4.953,98		224,73	5.178,71	983,08
B/G	<u>255.289,20</u>	<u>8.227,03</u>	<u>0,00</u>	<u>263.516,23</u>	<u>229.620,62</u>	<u>0,00</u>	<u>8.228,48</u>	<u>237.849,10</u>	<u>25.667,13</u>

NOTA REFERENCIAL:

Cuando los activos son totalmente depreciados es aconsejable mantenerlos en libro con saldo residua de \$1.00 en virtud de que el bien existe. Si este todavía sirve en uso es aconsejable revalorizarlos.

Cuando el activo es inservible es preferible darle de baja.

8.- DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS:

Al 31 de diciembre del año 2006, el saldo de esta cuenta se forma de la siguiente manera:

Bancarias

Banco del Pichincha	400.000,00
Intereses	<u>6.740,74</u>
	<u>406.740,74</u>

Bancarias

Sobregiros **262.887,23**

Bco. del Pichincha	300772380.4	261.873,40
Produbanco	1001001289	<u>1.013,83</u>

B/G

669.627,97

9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del año 2006, el saldo de las Cuentas y Documentos por Pagar se forma de la siguiente manera

Proveedores Locales	309.351,54
Andre Antoine Nmeir Seif	81.043,00
Conecel	2.779,00
Ecuanetwork	1.652,00
Jet Air Service Ecuador S. A.	2.385,00
Alicia Noemí Bedach	10.255,00
Rocio Alicia Chiriboga	5.129,00
Calisto Philipsek Diana	1.613,00
Pablo Fernando Chiriboga	6.017,00
Diversos, hasta ago 2006	107.995,18
Carlos Chiriboga	843,00
César Augusto del Pozo	887,00
Elizabeth Chiriboga	719,00
Otros	8.583,36
Industrias Conchitex	78.692,00
A/S Baltic	<u>759,00</u>
 Proveedores del Exterior	 128.799,68
Hampy Firenze	39.748,11
Loro Piana	88.945,41
Dalbe DT	<u>106,16</u>
 B/G	 <u>438.151,22</u>

10.- PASIVOS ACUMULADOS:

Al 31 de diciembre del año 2006, el saldo de las cuentas de pasivos acumulados se forma de la siguiente manera:

Beneficios Sociales	
Décimo Tercer Sueldo	5.500,16
Décimo Cuarto Sueldo	3.108,13
Utilidades a/f empleados	12.190,63
Nóminas	-17,37
IESS. Aportes	5.271,29
Fondos de Reserva	17.841,57
	<hr/>
	43.894,41
 Otros	 <hr/>
	10.607,51
 B/G	 <hr/>
	54.501,92

11.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2006, el saldo de la cuenta de impuestos diversos se forma de la siguiente manera:

Servicio de Renta	
Retenciones	-0,78
Renta compañía	17.991,47
Impuestos diversos	46.465,00
	<hr/>
 B/G	 <hr/>
	64.455,69

12.- PRESTAMOS SOCIOS.

Al 31 de diciembre del año 2006, el saldo de esta cuenta se forma así:

Chiriboga Guerrero Patricio	11.620,00
Chiriboga Carlos David	<u>259.993,66</u>
B/G	<u>271.613,66</u>

El saldo entregado por los accionistas a la empresa, se conceptúa como Capital de Operación o Trabajo. No dispone fecha de reintegro ni gana intereses, como tampoco están establecidas garantías.