



Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

117816

Ingenieria de Obras S.A. - INOBRASA S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2011
JUNTO AL DICTAMEN DEL AUDITOR**





117816

Ingenieria de Obras S.A. - INOBRASA S.A.

INDICE

	Pág. No.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE	01
BALANCE GENERAL	
Activos	02
Pasivos	03
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS	04
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	05
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	06
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	07/17





22 de mayo, 2012

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los señores Accionistas de la Compañía
Ingeniería de Obras S.A. - INOBRASA

He auditado el balance general adjunto de la Compañía; Ingeniería de Obras S.A. - INOBRASA, al 31 de diciembre del 2011, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio de accionistas 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 auditoría.

Mi auditoría se efectuó de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Esas normas requieren que planifique y ejecute la auditoría de tal manera que pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de errores importantes. Una auditoría 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 auditoría 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; Ingeniería de Obras S.A. - INOBRASA, al 31 de diciembre del 2011, los resultados de sus operaciones, evolución del patrimonio 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.P.A. 1755
Auditor Externo
SC-RNAE 027





Ingeniería de Obras S.A. - INOBRASA
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2011
(Expresado en U. S. Dólares)



CUENTAS DEL ACTIVO

	2010	años Anexo No.	2011
ACTIVO CORRIENTE:			
DISPONIBLES:			
Caja y Bancos	12.852,82	3	8.961,49✓
EXIGIBLES:			
Cuentas y Documentos por Cobrar	116.295,92	4	224.839,74✓
Cuentas, Accionistas o Socios	41.801,13	-	81.777,62✓
Cuentas Afiliadas, Asociadas o Relacionadas	438,71	-	-
DIFERIDOS:			
Pagos Anticipados	83.026,64	5	33.762,03✓
Impuestos Diversos	225.886,86	6	200.324,56✓
Otros Activos Corrientes	1.114,78	-	-
Total Activo Corriente	481.416,86		549.665,44✓
ACTIVO NO CORRIENTE:			
ACTIVO FIJO:			
Bienes no Depreciables	-	7	118.379,76✓
Bienes Depreciables	1.571.414,69	7	1.927.191,68•
Menos: Depreciación Histórica	-447.240,26	7	-400.481,62✓
DIFERIDOS:			
Inversiones a Largo Plazo	76.160,00		-
Cargos Diferidos	17.712,30		-
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	-		180.799,00✓
Total Activo no Corriente	1.218.046,73		1.825.888,82•
TOTAL CUENTAS DEL ACTIVO	1.699.463,59		2.375.554,26

(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

Ingeniería de Obras S.A. - INOBRASA
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2011
(Expresado en U. S. Dólares)



CUENTAS DEL PASIVO Y PATRIMONIO

	2010	años Anexo No.	2011
PASIVO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A CORTO PLAZO:			
Deudas Bancarias y Financieras	58.504,68	8	171.164,48✓
Cuentas y Documentos por Pagar	90.422,42	9	207.998,98✓
Cuenta Accionistas •	-	-	3.443,06✓
Créditos Diferidos	131.164,33	-	-
Pasivos Acumulados	13.220,87	10	31.368,75
Impuestos Diversos	3.021,11	11	24.487,63✓
Total Pasivo Corriente	296.333,41		438.462,90
PASIVO NO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A LARGO PLAZO:			
Deudas Bancarias y Financieras	111.575,92	12	146.424,41✓
Cuenta Accionistas	709.695,54	-	1.302.156,84✓
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	13	128.528,72✓
Provisión Desahucio	-	-	3.566,63✓
PATRIMONIO:			
Capital Social	800,00	-	800,00✓
Aporte Capitalización	263.460,00	-	-
Reserva Legal	9.042,66	-	9.042,66✓
P/G. Acumuladas Ejercicios Anteriores	256.041,25	14	289.374,08✓
P/G. del Ejercicio Actual	52.514,81	14	57.198,02✓
Total Pasivo no Corriente y Patrimonio	1.403.130,18		1.937.091,36
TOTAL CUENTAS DEL PASIVO Y PATRIMONIO	1.699.463,59		2.375.554,26

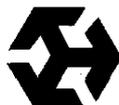
(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



Ingeniería de Obras S. A. - INOBRASA
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010 Y 2011
(Expresado en U. S. Dólares)

	2010	2011
INGRESOS:		
VENTAS:	-1.623.038,63	-1.389.953,93
EGRESOS:		
COSTO DE VENTAS:	<u>1.176.942,94</u>	<u>699.155,70</u>
Utilidad Bruta	-446.095,69	-690.798,23
Menos:		
GASTOS DE PRODUCCION	-	360.716,94
GASTOS DE VENTAS	<u>8.659,02</u>	<u>20.708,82</u>
Utilidad Operacional	-437.436,67	-309.372,47
Menos:		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	<u>358.459,98</u>	<u>80.103,71</u>
Utilidad Bruta	-78.976,69	-229.268,76
Más/Menos:		
GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	44.118,46	40.399,93
OTROS INGRESOS (no operacionales)	-17.514,02	-7.827,34
OTROS GASTOS (operacionales)	<u>-142,56</u>	<u>102.024,42</u>
Utilidad Neta		<u>-94.671,75</u>
15% PROVISION UTILIDADES A/F EMPLEAD.		14.200,76
PROVISION IMPUESTO A LA RENTA		<u>23.272,97</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>-52.514,81</u>	<u>-57.198,02</u> ✓

(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



Ingeniería de Obras S. A. - INOBRASA
Reporte de Máquinas de Alquiler
anexo al Estado de Pérdidas y Ganancias
31 de diciembre 2011

Código	Modelo	Serie	Número	Servicio Alquiler	Costo Máquina	Rentabilidad
100	Excavadora	xxx	xxx			
101				22.524,00	16.589,67	5.934,33
102				70.546,00	8.999,61	61.546,39
103				86.000,70	19.317,92	66.682,78
104				133.662,98	13.278,91	120.384,07
105				126.043,15	17.357,25	108.685,90
106				25.731,12	15.308,61	10.422,51
107				2.040,00	14.522,38	-12.482,38
108					18.403,84	-18.403,84
				<u>466.547,95</u>	<u>123.778,19</u>	<u>342.769,76</u>
200	Retroexcavadora					
201		xxx	xxx	32.100,37	11.954,14	20.146,23
202				37.001,37	14.347,42	22.653,95
203				3.800,00	1.423,55	2.376,45
				<u>72.901,74</u>	<u>27.725,11</u>	<u>45.176,63</u>
300	Motoniveladora					
301		xxx	xxx	123.770,00	35.699,36	88.070,64
302				122.420,00	20.423,76	101.996,24
303				765,00	4.906,27	-4.141,27
304				24.697,10	212,06	24.485,04
305				315,00	164,12	150,88
				<u>271.967,10</u>	<u>61.405,57</u>	<u>210.561,53</u>
400	Rodillo					
401		xxx	xxx	130.726,42	19.175,72	111.550,70
402				98.179,00	5.954,39	92.224,61
403				21.102,00	5.527,53	15.574,47
404				165,00	171,46	-6,46
405					342,42	-342,42
				<u>250.172,42</u>	<u>31.171,52</u>	<u>219.000,90</u>
500	Tractor					
501		xxx	xxx	32.312,64	21.738,71	10.573,93
502				19.980,00	3.618,03	16.361,97
503				39.616,40	18.759,76	20.856,64
				<u>91.909,04</u>	<u>44.116,50</u>	<u>47.792,54</u>
600	Maq.de Terceros					
601		xxx	xxx	213.947,82	249.916,12	-35.968,30
				<u>213.947,82</u>	<u>249.916,12</u>	<u>-35.968,30</u>
	P/G			<u>1.367.446,07</u>	<u>538.113,01</u>	<u>829.333,06</u>



Edu Mantilla Castilla
Auditor Externo S.C. RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

Ingeniería de Obras S.A. - INOBRASA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

(Expresado en U.S. Dólares)

	CAPITAL		RESERVAS	RESULTADOS	
	social	aporte	legal	acumulados	BALANCE
Saldos iniciales al 1 de Ene.2011	800,00	263.460,00	9.042,66	308.556,06	581.858,72
Transferencia entre cuentas	-	-263.460,00	-	-	-263.460,00
Resultados acumulados	-	-	-	-19.181,98	-19.181,98
P/G. del Ejercicio Actual	-	-	-	57.198,02	57.198,02
Saldos finales al 31 de Dic.2011	<u>800,00</u>	<u>0,00</u>	<u>9.042,66</u>	<u>346.572,10</u>	<u>356.414,76</u>

(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



Ingeniería de Obras S.A. - INOBRASA
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresado en U.S.Dólares)

CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE:

Operaciones:

- Resultados del Ejercicio	57.198,02
- Gastos que no requieren desembolso de capital de trabajo:	
a) depreciación, neta	-46.758,64
c) Provisión Desahucio	3.566,63
subtotal	<u>14.006,01</u>

PASIVO NO CORRIENTE:

Cuenta Accionistas	592.461,30
Deudas Bancarias y Financieras	34.848,49
Aporte Capitalización	-263.460,00
Cuenta por Pagar a Largo Plazo	128.528,72
Pasivos Acumulados	-19.181,98
total	<u>487.202,54</u>

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN:

ACTIVO NO CORRIENTE:

Bienes Depreciables	-355.776,99
Bienes no Depreciables	-118.379,76
Inversiones a Largo Plazo	76.160,00
Cargos Diferidos	17.712,30
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-180.799,00
total	<u>-561.083,45</u>

DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO: -73.880,91

RESUMEN DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

AUMENTOS (DISMINUCIONES):

ACTIVO CORRIENTE:

Caja y Bancos	-3.891,33
Cuentas y Documentos por Cobrar	108.543,82
Proyectos en Curso	39.976,49
Cuenta Accionistas	-3.443,06
Cuentas Afiliadas, Asociadas o Relacionadas	-438,71
Pagos Anticipados	-49.264,61
Impuestos Diversos	-47.028,82
Otros Activos Corrientes	-1.114,78
subtotal	<u>43.339,00</u>

PASIVO CORRIENTE:

Deudas Bancarias y Financieras	-112.659,80
Cuentas y Documentos por Pagar	-117.576,56
Créditos Diferidos	131.164,33
Pasivos Acumulados	-18.147,88
subtotal	<u>-117.219,91</u>

DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO: -73.880,91

(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



INOBRASA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2011
(Expresado en US. Dólares)

1. OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA:

Constitución:

CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA INGENIERIA DE OBRAS S.A. INOBRASA – CUANTIA: US\$800.00.

En la ciudad de Guayaquil, Capital de la Provincia del Guayas, República del Ecuador, el día veintidós de diciembre del dos mil cuatro, ante el Doctor JORGE PINO VERNAZA; Notario Titular Undécimo del cantón Guayaquil, autorizado a incorporar en el Registro de Escrituras Públicas a su cargo la constitución de un compañía denominada INGENIERIA DE OBRAS S.A. INOBRASA.

La compañía se denomina INGENIERIA DE OBRAS S. A. INOBRASA, y tiene un plazo de duración de cincuenta años.

La compañía puede dedicarse a las siguientes actividades; al diseño, construcción y fiscalización de viviendas, edificios, condominios, centros comerciales, industriales y residenciales, caminos, calles, carreteras, pasos a desnivel, puentes, túneles, presas, acueductos y cualquier tipo de obra de infraestructura; compra, venta, importación, exportación, comercialización y arrendamiento de maquinarias y equipos agrícolas, pecuarios, industriales, eléctricos, de seguridad de la rama metalmecánica, hospitalaria, de sus repuestos y accesorios; actuar como comisionista, intermediario, mandatario, consignatario o tranquiado, etc., etc. Para cumplir con su objeto social puede ejecutar cualquier tipo de acto y celebrar cualquier clase de contrato permitido por la ley. La compañía puede formar parte de otras sociedades y establecer sucursales en cualquier cantón del país o ciudad del extranjero.

El capital autorizado de la compañía es de UN MIL SEISCIENTOS DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA (US\$1.600.00). La compañía cuenta con un capital suscrito de OCHOCIENTOS DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA (US\$800.00), dividido en ochocientas acciones de un dólar cada una, las que son ordinarias y nominativas y cada una con derecho a un voto en proporción a su valor pagado.

El domicilio de la compañía está en el cantón Guayaquil, provincia del Guayas, República del Ecuador.

2. ESTIMADOS Y CRITERIOS CONTABLES CRITICOS:

Las principales políticas aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación:

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Contabilidad.



Cuentas por cobrar.

La compañía realiza periódicamente evaluaciones de la provisión para ciertas cuentas de difícil recuperación. La administración cree que la provisión con que se cuenta es adecuada para cubrir pérdidas probables.

Cuenta Accionistas:

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.

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.

Propiedades y Equipos.

Las propiedades, los muebles y enseres, equipos de comunicación, equipos de computación, vehículos y otros se presentan a su valor razonable.

La depreciación de los activos se registra en los resultados del año, utilizando tasas de depreciación basada en la vida útil estimada de los bienes, siguiendo el método de línea recta. A continuación se indican las tasas de depreciación aplicadas por la compañía.

Muebles y Enseres	10%
Equipos de Computación	33%
Otras Propiedades y Equipos	10%

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 incurrir.

Jubilación Patronal y Desahucio.

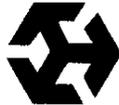
Las provisiones por jubilación patronal y desahucio son registradas en los resultados, en base al correspondiente estudio actuarial determinado por un profesional independiente. De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubiera prestado sus servicios en forma continuada o ininterrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores si perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliadas al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificará al trabajador con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicios prestados a la misma empresa o empleador.

Al 31 de diciembre del 2011 y 2010, la Compañía tiene registrada una provisión por jubilación patronal y por desahucio sustentada en un estudio actuarial preparado por un profesional independiente, el movimiento de las provisiones es el siguiente:

Participación a trabajadores.

La compañía reconoce un pasivo y un gasto por participación a trabajadores del 15% de la utilidad del ejercicio corriente en base a normas legales, por lo tanto se provisionan éstos valores al cierre del ejercicio.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

Impuesto a la Renta Corriente y Diferido.

El gasto por impuesto a la renta del año comprende el impuesto a la renta corriente y diferido. El gasto por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la renta imponible del año utilizando la tasa impositiva del 24%.



3.- CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de la cuenta Caja y Bancos se forma de la siguiente manera:

Caja Chica		200,00
Caja General		400,00
		<u>600,00</u>
Bancos		
Bolivariano	c/c 5180101	1.605,52
Austro	809003817	74,84
Pacífico	727943-4	4,69
Machala	70734733	2.000,00
Internacional		2.723,88
Bolivariano		1.952,56
		<u>8.361,49</u>
	B/G	<u>8.961,49</u>

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de esta cuenta consistía en:

Clientes		
Miracle City Constructions S.A.		38.040,75
Constante S.A.		6.843,86
Tecnosalida S.A.		341,80
Constructora Alpha S.A.		904,20
Andes Negsa S.A.		144.209,49
Useferl S.A.		4.235,50
Constructora Amay Hnos. C.Ltda.		140,27
Actiner S.A.		21.498,43
Zambrano Marcos		9.542,40
		<u>225.756,70</u>
Menos:		
Provisión cobros dudosos		2.257,56
		<u>223.499,14</u>
Préstamos y anticipo empleados		1.340,60
		<u>1.340,60</u>
	B/G	<u>224.839,74</u>



5.- PAGOS ANTICIPADOS:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de la cuenta pagos anticipados se forma de la siguiente manera:

Contratistas	
Concretos y Prefabricados S.A.	15.000,00
Raffo Pablo	1.586,95
Haz Romero Carlos	600,00
Alerta Hno. S.A.	192,50
Santiana Galo	10,00
Diteca S.A.	290,78
Malo Asanza Juan	13.784,00
Tomalá Fuente Aurelio	1.493,66
Flores Angulo Brigida	172,14
Brasfen S.A.	632,00
	<hr/>
B/G	33.762,03
	<hr/> <hr/>

6.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de la cuenta Impuestos Diversos se forma de la siguiente manera:

Servicio Renta Interna	
Jefatura de Renta	
Anticipo renta 2011	29.527,89
	<hr/>
Retención en la Fuente	
1%	3.905,14
2%	40.920,79
	<hr/>
	44.825,93
	<hr/>
Crédito Tributario por compra IVA	125.970,74
	<hr/>
B/G	200.324,56
	<hr/> <hr/>



Ewin Mantilla Castilla
Auditor Externo SC-RNAE 027

CUANAGUIL - ECUADOR

Edificio Plaza Tmo. Piso Ofic. 704 - Telf. Fax: 2306247 - Castilla 09-01-7467

ACTIVO FIJO Y DEPRECIACIONES:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de la Cta. de Activo Fijo presenta las siguientes variaciones:

Items.	PROPIEDADES			DEPRECIACIONES				neto libro	
	saldos ene. 1/2011	débitos	créditos	saldos dic.31/2011	saldos ene. 1/2011	débitos	créditos		saldos dic.31/2011
BIENES NO DEPRECIABLES									
Terrenos		118.379,76		118.379,76					118.379,76
BIENES DEPRECIABLES									
Muebles y Enseres	5.376,07			5.376,07	2.913,13		537,60	3.450,73	1.925,34
Equipos de Oficina	3.100,21	1.192,00		4.292,21	168,70		151,08	319,78	3.972,43
Equipos computación	13.318,16			13.318,16	10.229,95		1.651,44	11.881,39	1.436,77
Maquinarias y Equipos	1.515.869,72	351.935,61		1.867.805,33	411.715,57	45.821,60		365.893,97	1.501.911,36
Vehículos	33.750,53	2.649,38		36.399,91	22.212,91	3.277,16		18.935,75	17.464,16
	<u>1.571.414,69</u>	<u>355.776,99</u>	<u>0,00</u>	<u>1.927.191,68</u>	<u>447.240,26</u>	<u>49.098,76</u>	<u>2.340,12</u>	<u>400.481,62</u>	<u>1.526.710,06</u>
B/G	<u>1.571.414,69</u>	<u>474.156,75</u>	<u>0,00</u>	<u>2.045.571,44</u>	<u>447.240,26</u>	<u>49.098,76</u>	<u>2.340,12</u>	<u>400.481,62</u>	<u>1.645.089,82</u>



8.- DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de esta cuenta se forma de la siguiente manera:

Bancarias		
Machaia		52.179,00
Op. s/n ref. Hipoteca Terreno	10.791,73	
Op. s/n ref. Excavadora	<u>41.387,27</u>	
Banco Bolivariano		84.712,22
Op. # 183408	4.704,22	
Op. # 194078	<u>80.008,00</u>	
Internacional		<u>34.273,26</u>
B/G		<u><u>171.164,48</u></u>



9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de la cta. Cuentas y Documentos por Pagar se forma de la siguiente manera:

Proveedores	
Apolo Oscar Vicente	396,00
Asan Wonsang José F.	6.379,76
Celdimac S.A.	1.617,60
Tarjeta de Crédito	8.539,24
Camacho Coloma Tulio	742,50
Cedeño Zambrano Richard	313,20
Ceritop S.A.	3.501,77
Club Social Cultural	267,96
Concecel	110,00
Diteca S.A.	78.705,18
Ecuair S.A.	5.508,74
Flores Angulo Brigida	435,83
Hispana de Seguros S.A.	8.220,30
Importadora Industrial Agrícola	73.952,41
Marquez Barahona Cristobal	159,74
Miracle City Constructions	2.685,00
Morocho Angel	392,04
Napa, North América Parts S.A.	1.494,35
Palacio Zurita Galo	1.433,71
Serrano Murrieta Eduardo	554,40
Tarreres para Maquinarias Industrial y Agrícola	172,75
Tractodiesel	1.019,07
Velasco Chavez Carlos	743,85
Vera Coello Santiago	167,20
Ecuair S.A.	9.311,35
Jácome Jaime	892,86
Varios	282,17
	<hr/>
B/G	207.998,98
	<hr/>



10.- PASIVOS ACUMULADOS:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de la cuenta de pasivos acumulados lo forman los siguientes saldos:

Beneficios Sociales	
IESS - aportes	4.021,68
ptmos. Quirografarios	249,29
ptmos. Hipotecarios	761,54
subtotal	<u>5.032,51</u>
Empleados	
Décimo Tercer Sueldo	1.392,11
Décimo Cuarto Sueldo	4.714,54
Vacaciones	4.640,22
Nómina por pagar	1.388,61
15% Participación Trabajadores	14.200,76
subtotal	<u>26.336,24</u>
B/G	<u>31.368,75</u> ✓

11.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2011, la cuenta impuestos por pagar su saldo lo forma de la siguiente manera:

Impuesto al valor agregado	
100% liquidación compra	368,50
70% servicios prestados	297,54
30% compras	177,86
	<u>843,90</u>
Retención en la Fuente	
1% seguros y otros	103,62
8% arriendo	59,77
2% personería natural	130,34
2% personería jurídica	28,15
	<u>321,88</u>
Impuesto renta a/c empleados	<u>48,88</u>
Impuesto a la Renta Compañía	<u>23.272,97</u>
B/G	<u>24.487,63</u>



12.- DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS A LARGO PLAZO:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de esta cuenta se compone de la siguiente manera:

Bancarias Internacional	38.326,74
Bolivariano	7.637,46
Machala ref. excavadora	30.276,85
ref. terreno	<u>70.183,36</u>
	<u>146.424,41</u>

13.- CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de esta cuenta se forma de la siguiente manera:

Importadora Industrial Agrícola Tractor D5G LGP AA ORKGO3449	30.383,98
Retroexcavadora	<u>29.575,28</u>
	<u>59.959,26</u>
Excavadora de Oruga Komatsu PC200LC-8	<u>68.569,46</u>
B/G	<u>128.528,72</u>



14.- UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de esta cuenta se forma así:

Rentabilidad	
año 2007	57.496,18
2008	127.985,89
2009	70.559,18
2010	33.332,83
2011	<u>57.198,02</u>
B/G	<u><u>346.572,10</u></u>