

120660

CIUDAD PEORSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2006  
JUNTO AL DICTAMEN DEL AUDITOR  
PUC N° 0992124781091  
Exp. N° 12066005

120660

16 008



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SU-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

26 de agosto de 2007 1.2

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 1.4

A los señores: Accionistas de la Compañía "SIRAN PEOSA S. A." 1.1

1.3

He auditado el balance general adjunto de la Compañía "SIRAN PEOSA S. A." al 31 de diciembre de 2006 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 números en base a mi auditoría 1.5 1.6

1.7 Mi auditoría se efectuó de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que planifique y ejecute la auditoría de tal manera que pueda obtener una seguridad razonable que los estados financieros estén libres de errores importantes. Una auditoría incluye sobre la base de pruebas selectivas, el examen de la evidencia que respalda 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 > 1.8 > 1.9 > 1.9

En mi opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Compañía "SIRAN PEOSA S. A." al 31 de diciembre del 2006, 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. 1.10

Atentamente: [Firma] 1.11

SIBAN PEOSA S.A.  
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2005 Y 2006

(Expresado en U.S. Dolares)

21

CUENTAS DEL ACTIVO

	2005	Anexo No	2006	
<b>ACTIVO CORRIENTE:</b>				
<b>DISPONIBLES:</b>				
Caja y Bancos	1.263,60	3	45.069,94	✓
<b>EXIGIBLES:</b>				
Cuentas y Documentos por Cobrar	27.992,00	4	75.095,69	
Cuenta Socios	0,00	-	0,00	
<b>REALIZABLES:</b>				
Inventarios	8.725,41	5	72.558,71	
<b>DIFERIDOS:</b>				
Pagos Anticipados	0,00	6	1.725,65	✓
Otros activos	300,00			
Impuestos Diversos	0,00	-	1.915,31	✓
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>38.281,01</b>		<b>196.365,30</b>	✓
 <b>ACTIVO NO CORRIENTE:</b>				
<b>FIJO:</b>				
Bienes Depreciables	92.343,00	7	354.498,29	
Menos:				
(-) Depreciación Historica		7	-15.853,33	
<b>DIFERIDO:</b>				
Cargos Diferidos	14.357,43	-	11.485,94	✓
<b>Total Activo no Corriente</b>	<b>106.700,43</b>		<b>350.130,90</b>	
 <b>TOTAL CUENTAS DEL ACTIVO</b>	<b>144.981,44</b>		<b>546.496,20</b>	✓

(\*) Ver notas a los Estados Financieros

2.1

SIBAN PEOSA S.A.  
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2005 Y 2006  
(Expresado en U.S. Dólares)

CUENTAS DEL PASIVO

	2005	Anexo No	2006
<b>PASIVO CORRIENTE:</b>			
<b>EXIGIBLES A CORTO PLAZO:</b>			
Cuentas y Documentos por Pagar		8	14.343,52
Impuestos Diversos		10	299,02
Total Pasivo Corriente	<u>0,00</u>		<u>14.642,54</u> ✓
<b>PASIVO NO CORRIENTE:</b>			
<b>EXIGIBLES A LARGO PLAZO:</b>			
Cuenta Socios	139.981,44	-	521.812,64
<b>PATRIMONIO:</b>			
Capital Social	5.000,00	-	5.000,00 ✓
P/G. del Ejercicio Actual		-	<u>5.041,02</u> ✓
Total Pasivo no Corriente	<u>144.981,44</u>		<u>531.853,66</u>
<b>TOTAL CUENTAS DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u><u>144.981,44</u></u>		<u><u>546.496,20</u></u> ✓

(\*) Ver Notas a los Estados Financieros.

SIBAN PEOSA S.A.  
 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006  
 (Expresado en U.S. Dólares)

22

INGRESOS:		
VENTAS BRUTA:		288.013,27
EGRESOS:		
COSTO DE VENTAS		<u>236.856,32</u>
Utilidad Bruta		-51.156,95
Menos:		
GASTOS DE PRODUCCION		40.628,92
GASTOS DE VENTAS		<u>3.099,00</u>
Utilidad Operacional		-7.429,03
Más/Menos:		
GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS		368,00
(Ganancia) del Ejercicio		<u>-7.061,03</u>
PROVISION IMPUESTO RENTA		<u>2.020,01</u>
Ganancia del Ejercicio		<u><u>-5.041,02</u></u>

*Guerra*

(\*) Ver notas a los Estados Financieros

SIBAN PEOSA S.A.  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006  
(Expresado en U.S. Dólares)

	Capital social	Resultados acumulados	Balance
Saldos iniciales al 1 de Ene. 2006			
Resultados Acumulados	5.000,00		5.000,00
P/G. del Ejercicio Actual	-		
Saldos Finales al 31 de Dic. 2006	5.000,00	0,00	5.000,00

2  
3

(\*) Ver notas a los Estados Financieros.

24

SIBAN PEOSA S.A.  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

(Expresado en U.S. Dólares)

CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE:

Operaciones:

- Resultados del Ejercicio	5.041,02
- Gastos que no requieren desembolso capital de trabajo:	
a) Depreciación, neta	<u>15.853,33</u>
	20.894,35
Cuenta socios	381.831,20
Resultados acumulados	<u>402.725,55</u>

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN:

Bienes depreciables	-262.155,29
Bienes no depreciables	
Cargos diferidos	<u>2.871,49</u>

AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:

143.441,75

RESUMEN DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

AUMENTOS (DISMINUCIONES):

Caja y bancos	43.806,34
Cuentas y documentos por cobrar	47.103,69
Cuenta socios	
Otros Activos	-300,00
Inventarios	63.833,30
Pagos anticipados	1.725,65
Impuestos diversos	1.616,29
Deudas bancarias y financieras	
Cuentas y documentos por pagar	-14.343,52
Pasivos acumulados	

AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:

143.441,75 ✓

"SIBAN PEGOSA S.A."  
NOTARIA Y LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2005  
(Expresado en Dólares)

1. OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA

Constituida.

En la ciudad de Guayaquil, Capital de la Provincia del Guayas, República del Ecuador el 12 de enero del año dos mil seis, ante la abogada doctora Betty Escobedo de G. Notaria Pública Suverna del Cantón Guayaquil, se protocolizó el Acto de Junta General Extraordinaria de Accionistas de la Compañía Siban Pecos S.A. y del Poder General otorgado a favor de José Manuel Goicoechea García de Mendoza autorizada en el protocolo de escrituras públicas en el cual conste el contrato de una Compañía Anónima denominada "SIBAN PEGOSA S.A."

Se eleva a Escritura Pública los acuerdos otorgados por la Junta General Extraordinaria celebrada el día 30-XII-2005 ante el doctor Ignacio J. Gómez Eizabáiz, Notario del Ilustre Colegio de Bilbao, con residencia en esta villa, en su virtud:

Se acuerda nombrar Apoderado General de la compañía "Siban Pecos S.A." constituida en Ecuador a don José Manuel Goicoechea García de Mendoza, de nacionalidad española, con pasaporte número 135071707 Q- para que sea el Apoderado General en Ecuador de la Sucursal Siban Pecos S.A. legalmente constituida y aprobada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

De acuerdo a la protocolización de los documentos relativos a la calificación de Poder General que contiene la compañía extranjera denominada Siban Pecos S.A. Sociedad Anónima a favor del señor Manuel Goicoechea García de Mendoza y la revocatoria de poder a favor de la señora Virginia María López (Françoise) .

El capital total de la compañía es de cinco mil 00/00 dólares.

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

BASES DE PRESENTACION.

Los estados financieros de la compañía han sido preparados de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador, con el aval de la Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas del Ecuador, coincidiendo dichas Normas en los aspectos importantes con principios de contabilidad de general aceptación.

A continuación se resume las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros

a) INVENTARIOS.

Están registrados al costo primario ya sea por las compras locales o de importación.

b) ACTIVO FIJO:

Están registrados al costo de adquisición, o valor ajustado y convertidos a dólares de acuerdo con lo establecido en la NEC No. 17.

c) DEPRECIACIONES

Se calculan sobre los valores originales más el valor ajustado de acuerdo con lo establecido en la NEC No. 17, en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, cuyos porcentajes son los siguientes:

Edificio	3%
Muebles y Enseres	10%
Vehículos	10%
Equipos de Oficina	10%
Equipos de Computación	33%

d) IMPUESTO A LA RENTA:

La provisión de impuesto a la renta está constituida de acuerdo con disposiciones legales del 15% sobre las utilidades del ejercicio.

3.- CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del año 2006, el saldo de la cuenta caja y bancos se forma así:

Caja General

Cheques Posfechados		14.368,22
Rysin- fact. 226 r/007	306,97	
Rysin- fact. 213 r/008	5543,34	
Rysin- fact. 206 r/009	741,29	
Rysin- fact. 74 r/025	3635,33	

B/G 10.726,93

Servinco fact 257 r/ 024	499,97
Dareus fact 193 r/ 019	3.141,32

Bancos	
Banco del Pichincha	30701,72

B/G 45.069,94

4.- CTAS. Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

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

Clientes

Cauchos y Metales	2.702,50
Vulquillanta	2.939,10
Danilo Espitia	5.700,79
Agripelca	820,74
Rysin	19.174,82
Ficarolo	980,00
Agroindustrial Balan Farina	1.641,02
Bolivar Dominguez	813,74
Dareus Cia.Ltda	21.976,98

---

56.755,69

Empleado  
Prestamo

18.340,00

B/G

---

75.095,69

---

7.- ACTIVO FIJO Y DEPRECIACIONES:

Al 31 de diciembre del año 2006, el saldo de la cta. de activo fijo presenta las siguientes variaciones

	Costo Adquisición	Depreciación	Neto Libro
<b>BIENES DEPRECIABLES</b>			
<b>EDIFICIOS</b>			
Bodega B-21	52.900,00	-2.645,04	50.254,96
Bodegas 12-13-14	239.715,00	-9.988,10	229.726,90
Construcción Mezzanine	32.029,00	-800,70	31.228,30
	<u>324.644,00</u>	<u>-13.433,84</u>	<u>311.210,16</u>
B/G			
<b>MAQUINARIAS Y VEHICULOS</b>			
Prensa FVC -1200	5.088,49	-508,80	4.579,69
Prensa caucho	9.887,72	-988,80	8.898,92
Dos Caballetes	3.000,00	-25,00	2.975,00
	<u>17.976,21</u>	<u>-1.522,60</u>	<u>16.453,61</u>
B/G			
<b>VEHICULOS</b>			
Jeep marco Ford 1997 Model Explorer Elite XLT	8.850,00	-737,50	8.112,50
	<u>8.850,00</u>	<u>-737,50</u>	<u>8.112,50</u>
<b>EQUIPOS DE COMPUTACION</b>			
Impresora HP DESKJET 6540	178,08	-35,64	142,44
Procesador Intell Celeron	900	-75	825,00
	<u>1.078,08</u>	<u>-110,64</u>	<u>967,44</u>
B/G			
<b>MUEBLES Y ENSERES</b>			
Diversos	1950	-48,75	1.901,25
	<u>1.950,00</u>	<u>-48,75</u>	<u>1.901,25</u>
B/G			
	<u>354.498,29</u>	<u>-15.853,33</u>	<u>338.644,96</u>

30

13.- CUENTA SOCIOS:

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

Siban Peosa S.A.		232.387,09
Dic.10.2005	Fact. 05/27225	39.064,00
Dic.30.2005	Fact. 05/27567	47.292,00
Ene.26.2006	Fact. 06/27800	852,00
Mzo.02.2006	Fact.06/27984	1.383,00
Mzo.02.2006	Fact.06/28157	60.807,00
Mzo.09.2006	Fact.06/28209	59.329,00
Mzo.21.2006	Fact.06/28260	9.688,00
Jun.21.2006	Fact.06/29085	212,00
Ago.30.2006	Fact.06/29521	13.780,09
		<hr/>
Giro del Exterior		289.425,55
Ene.30.2006		15.000,00
Feb.17.2006		196.000,00
Abr.04.2006		8.938,00
May.12.2006		12.000,00
Jul.14.2006		9.496,55
Dic.30.2006		47.991,00
		<hr/>
	B/G	521.812,64
		<hr/> <hr/>

SUPLENTE  
F. 2006