

Quito, 30 abril 2010

4

Señores:  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**  
Ciudad.-

De mis consideraciones:

Cumpliendo con lo que prescribe la Superintendencia de Compañías, adjunto sírvase encontrar e informes de auditoría externa correspondiente al 2009 de la compañía:

❖ ECUATRONIX CIA. LTDA.      N° Expediente      12717

Por la atención que se sirvan dar a la presente, anticipo mi agradecimiento.

Atentamente,



LA ADMINISTRACION



12717

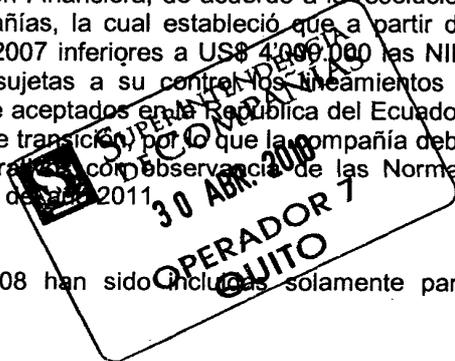
**ECUATRONIX Cía. Ltda.**  
**INFORME DEFINITIVO**  
**AUDITORIA EXTERNA**  
**AÑO 2009**



## INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE

A la junta de directores y socios de  
**ECUATRONIX CÍA. LTDA.**

1. He auditado los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Flujo de Efectivo y Estado de Evolución del Patrimonio que se adjuntan de **ECUATRONIX CÍA. LTDA.** al 31 de Diciembre de 2009 con sus respectivos anexos. Dichos Estados Financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basados en mi auditoría.
2. Excepto por lo que se menciona en el párrafo N° 4 he realizado mi auditoría de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas en Ecuador, estas normas requieren que planifique y ejecute la auditoría para obtener razonable seguridad de que los estados financieros no tienen errores significativos. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los montos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también una evaluación y cumplimiento tanto de los principios de contabilidad utilizados, de las normas ecuatorianas de contabilidad (N.E.C.), de las estimaciones importantes efectuadas por la administración y de las normas legales y tributarias vigentes en el país, así como una evaluación de la presentación en conjunto de los estados financieros. Considero que mi auditoría provee una base razonable para mi opinión.
3. Como lo indica la nota N° 6 durante el ejercicio económico 2009 se realizó una conciliación de saldos de inventarios con existencias físicas y no se han registrado los ajustes por un total de US \$ 31.629 lo que representa una sobrevaloración del 4% con respecto al total de inventarios y del 1% con respecto al total de activos.
4. Como se menciona en la nota N° 8 la compañía no ha conciliado las cuentas contables con las existencias de bienes de propiedad planta y equipo lo que limita el alcance de nuestra opinión con respecto al total de activos en un 13% equivalente a la suma neta de saldos que forman parte de los bienes de propiedad planta y equipo menos las cuentas de vehículos.
5. En mi opinión excepto por lo mencionado los párrafos N° 3, 4 los estados financieros presentan de forma razonable todos los aspectos significativos de la posición financiera de la compañía **ECUATRONIX CÍA. LTDA.** al 31 de Diciembre del 2009 de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados (P. C. G. A.) en el Ecuador.
6. Como se menciona ampliamente en el literal a) de la nota N° 2 a los estados financieros, la compañía prepara sus estados financieros y lleva sus registros de contabilidad de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) las cuales podrían diferir en ciertos aspectos de las Normas Internacionales de Información Financiera, de acuerdo a la resolución N.- 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías, la cual estableció que a partir de enero de 2012 las sociedades con activos totales al 2007 inferiores a US\$ 4.000.000 las NIIF proveerán de forma obligatoria para las entidades sujetas a su control los lineamientos a seguirse como principios de contabilidad generalmente aceptados en la República del Ecuador, esta resolución considera al año 2011 como período de transición por lo que la compañía debe elaborar y presentar sus estados financieros comparados con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, a partir del año 2011.
7. Las cifras presentadas al 31 de diciembre del 2008 han sido incluidas solamente para propósitos comparativos.



8. Respecto del impuesto a la renta, declaraciones del IVA, retenciones en la fuente y otros impuestos fiscales, la empresa cumple correctamente con estas obligaciones.
  
9. Adicionalmente es importante mencionar que la compañía cumple con todos las leyes ecuatorianas con respecto a los derechos de propiedad intelectual.

Quito, 20 de abril de 2010

Atentamente,



Lic. Luis Santander  
R.N.A.E. 0235



**ECUATRONIX Cía. Ltda.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
 Por el año terminado al 31 de diciembre del 2009

<b>ACTIVOS</b>	<b>NOTAS</b>	
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
Caja y Equivalentes de Caja	3	425.077
Cuentas por Cobrar	4	1.407.412
Otras Cuentas por Cobrar	5	66.608
Inventarios	6	793.017
Impuestos pagados por anticipado	7	158.987
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b><u>2.851.101</u></b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		
Bienes	8	994.552
(-) Depreciación Acumulada		<u>-562.293</u>
<b>Total Propiedad Planta y Equipo Neto</b>		<b>432.259</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>		
Activo Diferido	9	39.172
(-) Amortización Acumulada		<u>-19.669</u>
<b>Total Otros Activos</b>		<b>19.503</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b><u><u>3.302.863</u></u></b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		
<b>PASIVOS</b>		
<b>Pasivos Corrientes</b>		
Obligaciones Financieras	10	116.573
Proveedores	11	715.588
Otras Cuentas por Pagar	12	1.045.454
Beneficios Sociales	13	35.513
Obligaciones Fiscales	14	70.125
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b><u>1.983.253</u></b>
<b>Pasivos no Corrientes</b>		
Pasivos a Largo Plazo	15	958.615
<b>Total Pasivos no Corrientes</b>		<b><u>958.615</u></b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b><u><u>2.941.868</u></u></b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Pagado		1.000
Reserva legal		200
Reserva de Capital		95.951
Aporte futuras capitalizaciones		94.060
Utilidad ejercicios anteriores		19.750
Utilidad del ejercicio 2009		150.034
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b><u>360.995</u></b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b><u><u>3.302.863</u></u></b>

Ver notas a los Estados Financieros

**ECUATRONIX Cía. Ltda.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

	<b>NOTAS</b>	
Ventas	16	4.835.975
Costo de Producción y Ventas	17	2.610.957
<b>MARGEN BRUTO</b>		<u><b>2.225.018</b></u>
(-) Gastos Administrativos	18	2.044.162
<b>UTILIDAD DE OPERACIÓN</b>		<u><b>180.856</b></u>
(-) Egresos no Operacionales	19	80.437
(+) Ingresos no Operacionales	20	<u>49.616</u>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<u><u><b>150.035</b></u></u>

Ver notas a los Estados Financieros

**ECUATRONIX Cía. Ltda.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**MÉTODO DIRECTO**  
**31 de diciembre de 2009**

<b>Efectivo y sus equivalentes al principio del período</b>	<b>527.090</b>
<b>Flujo de Efectivo en Actividades de Explotación</b>	
<b>Efectivo neto recibido de clientes</b>	
Ventas	4.835.975
(-)Cuentas por Cobrar	-29.213
<b>Total efectivo neto recibido de clientes</b>	<b><u>4.865.188</u></b>
<b>Total efectivo neto disponible durante el período</b>	<b><u>5.392.278</u></b>
<b>Efectivo neto pagado a proveedores y empleados</b>	
(-)Costo de Ventas	2.610.957
(-)Inventarios	-917.451
Proveedores	-198.680
<b>Total efectivo neto pagado a proveedores y empleados</b>	<b><u>-1.892.186</u></b>
<b>Efectivo neto usado para cubrir Gastos Operacionales</b>	
(-)Gastos de Administración y Ventas	2.060.495
(-)Otras Cuentas por Cobrar	-150.509
(-)Pagos Anticipados	-38.245
Obligaciones Fiscales	17.614
Beneficios Sociales por Pagar	-39.076
Otras Cuentas por Pagar	-564.433
<b>Total efectivo neto usado para cubrir gastos operacionales</b>	<b><u>-2.457.636</u></b>
<b>Total efectivo neto proveniente de actividades de explotación</b>	<b><u>1.042.455</u></b>
<b>Flujo de efectivo en Actividades de Financiamiento</b>	
Aporte futuras Capitalizaciones	14.410
Obligaciones Largo Plazo	-737.126
Obligaciones financieras	110.738
(-)Gastos no operacionales	80.437
<b>Total efectivo neto usado en actividades de financiamiento</b>	<b><u>-692.416</u></b>
<b>Flujo de efectivo en Actividades de Inversión</b>	
Ingresos no operacionales	49.616
(-)Adiciones de Propiedad planta y equipo	-43.598
(-)Activos diferidos	18.175
<b>Total Efectivo neto proveniente de actividades de inversión</b>	<b><u>25.423</u></b>
<b>Efectivo y sus equivalentes al final del período</b>	<b><u>375.461</u></b>

**ECUATRONIX Cía. Ltda.**  
**ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008**

---

**CAPITAL SOCIAL**

Saldo al inicio	1.000
Movimiento del año	<u>0</u>
<b>Saldo al final</b>	<b><u>1.000</u></b>

**RESERVA LEGAL**

Saldo inicial	200
Movimiento del año	<u>0</u>
<b>Saldo al final</b>	<b><u>200</u></b>

**RESERVA DE CAPITAL**

Saldo inicial	95.951
Movimiento del año	<u>0</u>
<b>Saldo al final</b>	<b><u>95.951</u></b>

**APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Saldo inicial	79.650
Movimiento del año	<u>14.410</u>
<b>Saldo final</b>	<b><u>94.060</u></b>

**RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES**

Saldo inicial	2.807
Utilidad ejercicio 2008	<u>16.943</u>
<b>Saldo final</b>	<b><u>19.750</u></b>

**UTILIDAD EJERCICIO 2009**

Saldo inicial	16.943
Transferencia a resultados de ejercicios anteriores	<u>-16.943</u>
<b>Saldo final</b>	<b><u>0</u></b>

**UTILIDAD EJERCICIO 2009**

Saldo inicial	0
Movimiento del año	<u>150.035</u>
<b>Saldo final</b>	<b><u>150.035</u></b>

---

**RESUMEN DE MOVIMIENTO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

**PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:**

Saldo al comienzo del año	196.551
Aporte futuras capitalizaciones	14.410
Utilidad ejercicio 2009	150.035
<b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b><u>360.996</u></b>

---

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

**NOTA 1. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO**

La compañía fue constituida en Quito el 15 de diciembre de 1975 con un capital social de S/. 500.000, su actividad principal es la fabricación y montaje de transmisores de radios, televisión y microondas. Construcción y montaje de sistemas radiantes en general. Mantenimiento de transmisores y más actividades afines, actualmente posee un capital social de US\$ 1.000.

Las siguientes son las políticas contables más significativas aplicadas por la empresa, las que están de acuerdo con las disposiciones de la Superintendencia de compañías y concuerdan en sus aspectos más importantes con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

**NOTA 2. POLÍTICA DE CONTABILIDAD MÁS SIGNIFICATIVAS**

**a) Basé de presentación.-**

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), las cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requiere presentar en las mismas. La Gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias.

Las NEC emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador (FNCE), son similares a ciertas Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) promulgadas en años anteriores de las que se derivan, sin embargo, no han sido actualizadas en función de los cambios o enmiendas recientes introducidas en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), así como no todas las NIIF han sido adoptadas por la FNCE. En tal virtud y en congruencia con la tendencia mundial la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, mediante Resolución N° 08 G. DSC.010 estableció que a partir de enero del 2012 a las sociedades con activos totales al 2007 inferiores a US\$ 4'000.000 las NIIF proveerán de forma obligatoria para las entidades sujetas a su control los lineamientos a seguirse como principios de contabilidad generalmente aceptados en la República del Ecuador, esta resolución considera al año 2011 como período de transición, por lo que la compañía debe elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, a partir del año 2011.

**b) Preparación de los Estados Financieros.-**

Los registros contables de la compañía en los que se fundamenta los estados financieros son llevados en dólares estadounidenses a partir del primero de abril de 2000.

**c) Propiedad Planta y Equipo**

1. Se muestran al valor acumulado al 31 de diciembre de 2007 más las adiciones y menos las disminuciones del año 2008 al costo. Los cargos por depreciación han sido determinados a base del sistema Legal de acuerdo a la vida útil restante de los bienes y de acuerdo a las normas vigentes del país.

A continuación las tasas de depreciación aplicadas:

<b>ACTIVOS</b>	<b>TASAS</b>
Edificios	5%
Casetas	5%
Torres	10%
Equipo electrónico	10%
(No corresponde a equipos convencionales)	
Maquinaria	10%
Vehículos	20%
Muebles y enseres	10%
Equipos de oficina	10%
Equipos de Computación	33%
Biblioteca	10%
Equipos de transmisión	10%
Equipo de alta tensión	10%

**NOTA 3. CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

Caja General	9.036
Banco Guayaquil Cta.Cte. 6135218	837
Mutualista Pichincha Cta. 20592811	488
Ocean Bank Cta. Cte. 122024105	93
Produbanco Cta. Ahorro dólares 12005518313	885
ProdubancoAhorros Euros	150
Inversiones	413.589
<b>TOTAL</b>	<b><u>425.077</u></b>

**NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

Clientes	878.523
Socios	83.124
Empleados	40.496
^Deudores Varios	452.689
Canjes Varios	16.800
* Provisiones	-64.220
<b>TOTAL</b>	<b><u>1.407.412</u></b>

^Dentro de esta cuenta se encuentran registrados US \$318.130,95 de RELAD y US \$70.110 de CONVENIO PUNTA CENTINELA que deberían estar formando parte de las cuentas de Propiedad Planta y Equipo debido a que Ecuatronix recibió para cancelación de las deudas dos departamentos en Colinaş del Pichincha y en la provincia de Santa Elena respectivamente sin embargo aún no se han legalizado las escrituras a nombre de la empresa para evitar un doble traspaso porque el objetivo de la administración es vender los bienes.

\*De acuerdo con lo que dispone el Art. 11 de la Ley de Régimen Tributario interno, las empresas están facultadas a crear una provisión para créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio, efectuados en cada ejercicio impositivo a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en dicho ejercicio y que se encuentran pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total. La administración se acogió a este artículo.

\* Anexo Provisión cuentas incobrables

Saldo inicial	-71.420
Movimiento del año	7.200
<b>Saldo final</b>	<b><u>-64.220</u></b>

**NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

Anticipos a Proveedores	9.754
Valores en Garantía	1.260
Préstamos equipos y materiales	55.594
<b>TOTAL</b>	<b><u>66.608</u></b>

**NOTA 6. INVENTARIOS**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

*Materia Prima	60.295
*Equipo	176.973
*Repuestos	148.927
Proyectos en Proceso	12.104
Inventario en Tránsito	211.045
*Cables	8.478
Importaciones Temporales	175.195

\* En Agosto de 2009 se realizó una conciliación de saldos con existencias físicas y se determinó una diferencia de US \$ 31.629 que no ha sido ajustada, lo cual representa una sobrevaloración de inventarios equivalente al 4% y del total de activos por 1%

**NOTA 7. IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

IVA en Compras	12.792
*Crédito Tributario Impuesto a la Renta	146.195
<b>TOTAL</b>	<b>158.987</b>

**\*Compensación con impuesto causado**

No se ha registrado aún la compensación del crédito tributario con el Impuesto Causado, ejecutando esta operación el saldo sería de \$78.913.

Cédito tributario al inicio	72.361
(+) Retenciones en la fuente del período	73.834
(-) Impuesto a la renta Causado	67.282
Crédito tributario al final del período	<b>78.913</b>

**NOTA 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

Saldo Inicial	463.980
Aumentos	-43.598
Depreciación del año	11.877
<b>TOTAL</b>	<b>432.260</b>

**COMPARATIVO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

ACTIVO	Saldos 31/12/2008	Aumentos/ Disminuciones	Saldos 31/12/2009
Terrenos	1.281	21.000	22.281
Edificios	130.489		130.489
Torres	40.245	12.650	52.895
Equipo Electronico	91.590		91.590
Maquinaria	125.368	7.990	133.358
Herramientas	13.653	2.999	16.652
Vehiculos	415.530	-114.894	300.636
Muebles y Enseres	42.300	2.876	45.176

Equipo de Oficina	98.291	2.458	100.749
Equipo de Computación	62.631	4.971	67.602
Biblioteca	1.972		1.972
Equipo de Transmisión (uso)	1.010		1.010
Equipo de Alta tensión	1.330	5.558	6.888
Caseta Bueran	3.900		3.900
Caseta Atacazo	40		40
Caseta Capadía	800		800
Caseta Pilizurco	1.218		1.218
Caseta Pilaló	5.700		5.700
Caseta Tulcán		10.794	10.794
Semovientes	803		803
<b>TOTAL</b>	<b>1.038.150</b>	<b>-43.598</b>	<b>994.552</b>

#### COMPARATIVO DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS

ACTIVO	Saldo al 31/12/2008	Depreciación del año	Saldo al 31/12/2009
Edificios	102.565	6.655	109.220
Torres	18.090	3.602	21.692
Equipo Electronico	36.447	6.405	42.852
Maquinaria	59.253	8.068	67.321
Herramientas	6.874	936	7.810
Vehiculos	258.615	-66.489	192.126
Muebles y Enseres	14.788	3.537	18.325
Equipo de Oficina	42.847	6.605	49.452
Equipo de Computación	32.192	16.981	49.173
Biblioteca	851	134	985
Equipo de transmisión	173	101	274
Equipo Alta Tensión	266	465	731
Caseta Bueran	501	195	696
Caseta Atacazo	4	2	6
Caseta Capadía	485	40	525
Caseta Pilizurco	122	61	183
Caseta Pilaló	99	285	384
Caseta Tulcán		540	540
<b>TOTAL</b>	<b>574.170</b>	<b>-11.877</b>	<b>562.293</b>

Al igual que el año anterior con excepción de vehículos la compañía no ha realizado la conciliación de existencias de bienes de propiedad planta y equipo con contabilidad en base a una constatación física, cabe mencionar que debido a la localización geográfica del resto de ítems nuestros procedimientos alternativos no fueron suficientes para proporcionarnos una base de opinión, por lo que no podemos dictaminar con respecto a la razonabilidad de estas cuentas que en su saldo neto representan un 13% frente al total de activos de la compañía.

#### NOTA 9. OTROS ACTIVOS

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

Sottware		1.273
Costo Histórico	19.485	
Amortizacion acumulada	<u>-18.213</u>	
Licencias		56
Costo Historico	1.512	
Amortizacion acumulada	<u>-1.456</u>	

Activos diferidos		18.175
Arriendos	1.519	
Segurps	<u>16.656</u>	
	18.175	
<b>TOTAL</b>		<b><u><u>19.503</u></u></b>

**NOTA 10. SOBREGIROS BANCARIOS**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

Baco Pichincha Cta. Cte. 3054966404	68.845
Produbanco Cta. Cte. 02005138708	47.709
Helm Bank Cta. Cte.	19
<b>TOTAL</b>	<b><u><u>116.573</u></u></b>

**NOTA 11. PROVEEDORES**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

Proveedores	715.588
<b>TOTAL</b>	<b><u><u>715.588</u></u></b>

**NOTA 12. OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

Socios	1.426
*Acreedores Varios	290.792
Anticipos Clientes	753.236
<b>TOTAL</b>	<b><u><u>1.045.454</u></u></b>

\* El principal rubro de esta cuenta corresponde MONTTCASHIER S.A (Cliente) con un saldo de US \$ 100.000 que se arrastra desde períodos anteriores y que a pesar de que el porcentaje de avance de ejecución ha sido importante, no se ha podido concluir a causa de la falta de autorizaciones al cliente por parte de los organismos de control pertinentes; en vista de esto y a que es un proyecto llave en mano, no se ha realizado aún la liquidación.

**NOTA 13. BENEFICIOS SOCIALES Y LABORALES POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

Aportes al IESS	15.846
Fondo de reserva	2.327
Décimo tercero	5.825
Décimo cuarto	7.974
Préstamos IESS	3.048
Multas a Empleados	493
<b>TOTAL</b>	<b><u><u>35.513</u></u></b>

**NOTA 14. OBLIGACIONES FISCALES**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

Iva en Ventas		57.363
Retención en la Fuente		3.718
Retención en IVA		6.487
Impuesto a la Renta empleados		2.557
<b>TOTAL</b>		<b><u>70.125</u></b>

**NOTA 15. PASIVO NO CORRIENTE**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

Obligaciones Bancarias		35.438
Produbanco N.- 72000	30.822	
Banco de Guayaquil N.- 288275	4.616	
Canjes Varios		1.264
Acreedores Varios		921.913
EX USA Corp. Canjes	56.853	
Socios Largo Plazo	1.113.115	
Depósitos no Identificados	6.493	
Otros Acreedores Pargo Plazo	-254.548	
<b>TOTAL</b>		<b><u>958.615</u></b>

**NOTA 16. VENTAS**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

<b>Fijos</b>		1.973.151
Servicios por mantenimiento	1.492.955	
Servicios de alquiler infraestructura	480.196	
<b>Eventuales</b>		2.862.824
Servicios de mantenimiento	82.119	
Servicios por alquiler equipo	49.341	
Proyectos llave en mano	1.856.955	
Venta repuestos	519.402	
Venta de equipos	90.641	
Venta infraestructura	19.370	
Servicios Complementarios	19.926	
Fletes	1.690	
Ventas IVA Cero	16.361	
Estudio de Ingeniería	22.975	
Ventas a Instituciones Públicas	184.045	
<b>TOTAL</b>		<b><u>4.835.975</u></b>

**NOTA 17. COSTO DE VENTAS**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

<b>Costo de ingresos fijos</b>		499.840
Costos por mantenimiento	8.580	
Costos por alquiler infraestructura	118.928	
Descuento en Ventas	191.323	
Descuentos pronto pago	82.719	
Devolución en Ventas	98.290	
<b>Costos de ingresos eventuales</b>		2.111.116
Costos de proyectos llave en mano	816.612	
Costo de repuestos	80.844	
Costo de equipos	490.184	
Costo de infraestructura	164	
Otros costos	69.437	
Costo de Materia Prima	610.237	
Costo de Servicio mantenimiento eventual	43.631	
Servicios Complementarios	7	
<b>TOTAL</b>		<b><u>2.610.957</u></b>

**NOTA 18. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

Gastos de Personal		1.257.441
Gastos Generales		786.721
<b>TOTAL</b>		<b><u>2.044.162</u></b>

**NOTA 19. EGRESOS NO OPERACIONALES**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

Gastos Financieros		13.761
Otros		15.595
Gastos no deducibles		51.081
<b>TOTAL</b>		<b><u>80.437</u></b>

<b>* Detalle de Gastos Financieros</b>		13.761
Manejo por Tarjetas de Credito	584	
Comisiones Bancarias	8.563	
Sobregiro Bancario	4.084	
Intereses en Manejo de Tarjetas de Credito	486	
Diferencial Cambiario	43	
<b>* Detalle de Otros Gastos</b>		15.595
Retenciones en Fuente Asumidas	87	
Perdida en Inversiones	1	
Retenciones IVA Asumidas	218	
Iva que se Carga al Costo/Gasto	15.289	

**NOTA 20. INGRESOS NO OPERACIONALES**

Al 31 de diciembre del 2009 esta cuenta incluye lo siguiente:

Otros Ingresos no Operacionales	13.789
Ingresos por reembolso de siniestros	4.973
Descuento en compras	5.783
Intereses ganados	7.573
Ingresos por arriendos	135
Utilidad en venta de activos fijos	17.255
Diferencial cambiario	107
<b>TOTAL</b>	<b><u>49.616</u></b>

**NOTA 21. CÁLCULO UTILIDAD EMPLEADOS**

Utilidad Antes de Participación Laboral e Impuestos	150.035
Base Imponible para el calculo utilidad empleados	<u>150.035</u>
Porcentaje participación de empleados	15%
Participación empleados	<b><u>22.505</u></b>

**NOTA 22. CÁLCULO IMPUESTO A LA RENTA**

Utilidad Antes de Participación Laboral e Impuestos	150.035
(-) 15% Participación Laboral	22.505
Utilidad antes de Impuesto a la Renta	127.530
(+) Gastos no Deducibles	<u>141.599</u>
Utilidad gravable para el Impuesto a la Renta	269.129
Impuesto a la Renta 25%	67.282
<b>Total de Impuesto Causado</b>	<b><u>67.282</u></b>
Impuesto a la Renta causado	67.282
(-) Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta	<u>73.834</u>
<b>Crédito Tributario del periodo</b>	<b><u>-6.552</u></b>
(-) Crédito Tributario años anteriores	<u>72.361</u>
<b>Crédito Tributario 2009</b>	<b><u>-78.913</u></b>

**NOTA 23 CÁLCULO DE LA UTILIDAD**

Utilidad Antes de Participación Laboral e Impuestos	150.035
(-) 15% Participación Laboral	22.505
(-) Impuesto a la Renta 25%	<u>67.282</u>
<b>Utilidad del periodo</b>	<b><u>60.248</u></b>

