
NEGOIMPERIAL S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

CON LA OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE.



NEGOIMPERIAL S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2010

CONTENIDO

Opinión del auditor independiente

Balance General

Estado de Resultados

Estado de Evolución del Patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo

Notas a los Estados Financieros



OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Accionistas de:

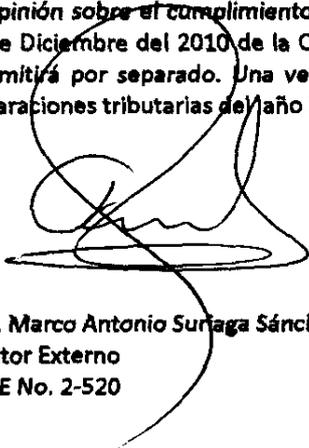
NEGOIMPERIAL S.A.

He auditado el balance general adjunto de **NEGOIMPERIAL S.A.** Al 31 de Diciembre del 2010 y el correspondiente Estado de Resultados, de Evolución del Patrimonio y de Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son responsabilidad de la administración de la compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión con salvedad sobre estos Estados Financieros en base a nuestra auditoría.

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para expresar nuestra opinión.

En nuestra opinión, los Estados Financieros antes mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **NEGOIMPERIAL S.A.** Al 31 de Diciembre del 2010, y los resultados de sus operaciones, las variaciones en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador.

La opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias correspondientes al año terminado al 31 de Diciembre del 2010 de la Compañía **NEGOIMPERIAL S.A.**, requeridos por disposiciones vigentes, se emitirá por separado. Una vez que la compañía presente las sustitutivas correspondientes de las declaraciones tributarias del año 2010 con sus respectivas multas e interés.


CPA. Marco Antonio Suriaga Sánchez
Auditor Externo
RNAE No. 2-520



NEGOIMPERIAL. S.A
BALANCE GENERAL
al 31 de Diciembre del 2010
(expresado en dólares)

ACTIVOS	NOTAS	2010	2009
ACTIVO CORRIENTE			
CAJA MAYOR	2	0,00	9.342,73
CAJA CHICA BODEGA		0,00	19,87
CAJA ING. Mejía		0,00	275,00
CAJA CHICA BODEGA GQUIL		281,46	334,48
CAJA CHICA OFICINA GQUIL		46,14	15,00
BANCO PRODUBANCO		7.676,78	3.085,96
BANCO GUAYAQUIL		1.311,64	0,00
BANCO PICHINCHA		29.760,00	0,00
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		39.076,02	13.073,04
ACTIVO EXIGIBLE			
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	3	207.126,56	265.780,29
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4	28.682,90	141.712,08
DEPOSITOS EN GARANTIA	5	3.685,60	2.540,00
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	6	800,00	800,00
ANTICIPOS PREVEEDORES MATERIALES	7	65.288,00	17.621,44
ANTICIPOS PREVEEDORES SERVICIOS		0,00	1.249,88
PASAJES TAME ING. Mejía		730,98	743,87
TOTAL ACTIVO EXIGIBLE		306.314,04	430.447,56
ACTIVO REALIZABLE			
INVENTARIO MATERIALES	8	74.598,25	599.937,73
TOTAL ACTIVO REALIZABLE		74.598,25	599.937,73
IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS			
1ER ANTICIPO A LA RENTA	9	0,00	6.607,13
2DO ANTICIPO A LA RENTA		0,00	6.607,13
IVA PAGADO		0,00	148.509,36
RETENCION FUENTE AÑO 2009-2010		31.493,59	7.827,18
IVA RETENIDO		0,00	17.726,98
RENTA CREDITO TRIBUTARIO		71.427,35	0,00
TOTAL IMPUESTOS PAGADOS		102.920,94	187.277,78

POLIZAS DE SEGUROS

SEGUROS EQUINOCIAL		316,05	142,14
LATINA SEGUROS Y REASEGUROS PZ.44114		0,00	8,45
LATINA SEGUROS Y REASEGUROS PZ.27430		0,00	18,01
TOTAL POLIZAS DE SEGUROS		316,05	168,60

ACTIVOS FIJOS NO DEPRECIABLES

PLANTA NEGOCIACION GUIL		21.312,00	0,00
TOTAL FIJOS NO DEPRECIABLES		21.312,00	0,00

ACTIVOS FIJOS

MUEBLES Y ENSERES	11	4.991,00	4.991,00
EQUIPOS DE OFICINA		464,00	464,00
EQUIPOS MAQUINARIAS Y HERRAMIENTAS		34.519,36	13.595,07
INSTALACIONES		20.455,15	20.455,15
EQUIPO DE COMPUTACION		6.080,44	6.080,44
CONSTRUCCION EN PROCESO		11.100,00	0,00
		77.609,95	45.585,66

(-) DEPRECIACION ACUMULADA

DEPREC.ACUM.DE MUEBLE Y ENSERES		-910,68	-461,46
DEPREC.ACUM.DE EQUIPOS DE OFICINA		-83,52	-41,76
DEPREC.ACUM.DE EQUIPOS MAQUIN.Y EQUIPO		-2.970,44	-1.246,82
DEPREC. ACUM.INSTALACIONES		-3.589,78	-1.746,29
DEPREC.ACUM.EQUIPO DE COMPUTACION		-3.648,10	-1.824,00
		-11.202,52	-5.320,33
TOTAL DE ACTIVOS FIJOS		66.407,43	40.265,33

ACTIVOS DIFERIDOS

GASTOS DIFERIDOS	12	0,00	300,00
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		0,00	300,00
TOTAL ACTIVO		610.944,73	1.271.470,04

C.P.A MARCO ANTONIO SURIAGA SANCHEZ
RNAE 2-520

PASIVOS	NOTAS	2010	2009
<u>PASIVO CORRIENTE</u>			
CUENTAS POR PAGAR	13	105.005,01	25.779,64
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		245.274,99	242.713,32
ACREEDORES VARIOS		127.289,02	59.033,37
ANTICIPO DE CLIENTES		0,00	723.894,40
TOTAL PASIVO CORRIENTE		477.569,02	1.051.420,73
<u>PROVISIONES POR PAGAR</u>			
SUELDOS Y SALARIOS	14	6.321,30	0,00
DECIMO TERCER SUELDO		392,92	216,67
DECIMO CUARTO SUELDO		999,33	363,33
VACACIONES		3.126,53	1.054,37
PLANILLA DE APOORTE PERSONAL ADMINIS.		1.020,06	0,00
TOTAL PROVISIONES POR PAGAR		11.860,14	1.634,37
<u>SOBREGIROS BANCARIOS</u>			
BANCO GUAYAQUIL	15	0,00	845,26
BANCO PICHINCHA		0,00	5.776,04
TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS		0,00	6.621,30
<u>IMPUESTOS POR PAGAR</u>			
RETENCION EN LA FUENTE		48.091,72	0,00
RETENCION 1% BIENES Y SERVICIOS	16	0,00	23.469,83
RETENCION 2% SERVICIO		0,00	2.183,36
RETENCION 8% HONORARIOS		0,00	5.651,95
IMPUESTO A LA RENTA		10.540,00	0,00
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COBRADO		0,00	121.371,25
RETENCION I.V.A.		32.200,93	18.565,14
TOTAL IMPUESTO POR PAGAR		90.832,65	171.241,53
<u>PARTICIPACION A TRABAJADORES</u>			
15% UTILIDAD TRABAJADORES	17	1.570,25	0,00
TOTAL UTILIDAD DE EMPLEADOS		1.570,25	0,00
TOTAL PASIVOS		581.832,06	1.230.917,93
<u>PATRIMONIO</u>			
<u>CAPITAL</u>			
ACCIONISTA (ING. CARLOS MEJIA CARRION)	18	0,00	160,00
ACCIONISTA (CPA. LISSIA BALON BORBOR)		0,00	640,00
ACCIONISTA (MORCILLO RECALDE)		400,00	0,00
ACCIONISTA (VASQUEZ REYES)		400,00	0,00
TOTAL CAPITAL		800,00	800,00
<u>RESERVAS</u>			
RESERVAS LEGAL	19	2.995,46	1.538,62
<u>RESULTADOS</u>			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJ ANTERIORES		26.959,14	13.847,59
RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO		-1.641,93	24.365,90
TOTAL DE PATRIMONIO		29.112,67	40.552,11
TOTAL PAS + PATRIMONIO +RESULTADO		610.944,73	1.271.470,04

NEGOIMPERIAL. S.A
Estado de Resultados
al 31 de Diciembre del 2010
(expresado en dólares)

INGRESOS NETOS

Materiales de Construcción	197.207,89
Tuberías	139.525,87
Fibrocel	234.311,13
Servicios de Champeo	166.518,91
Maquinarias, Equipos y Repuestos	95.316,30
Servicios de Asesoría	328.375,49
Transporte de materiales	9.022,50
Otros Ingresos no Operacionales	1.859,32

TOTAL INGRESOS NETOS **1.172.137,41**

COSTO DE VENTA Y PRODUCCION

Materiales de Construcción	229.585,82
Tubería	111.039,46
Maquinarias	92.964,67
Servicio Champeo	82.632,81
Fibrocel	158.854,50
Materiales De Champeo	69.591,16
Transporte y Alquiler	137.982,16

TOTAL COSTO DE VENTA Y PRODUCCION **882.650,58**

UTILIDAD BRUTA **289.486,83**

EGRESOS

ADMINISTRACION Y VENTAS

Sueldo	29.000,00
Décimo Tercer Sueldo	2.416,67
Décimo Cuarto Sueldo	258,33
Vacaciones	1.208,35
Fondo de Reserva	2.416,65
Aporte patronal	3.233,50
I.E.C.E. Y SECAP	290,00
Comida y Refrigerio	6.788,25
Comision en Ventas	5.183,26
Servicios de Teléfono	285,45
Atencion al personal	2.170,00
Servicio de Asesoría	137.566,50
Mantenimiento de Vehículo	5.611,13
Suministros de Limpieza	783,25
Mantenimiento de Oficina	347,59
Depreciacion Equipo de Computacion	1.824,10
Depreciacion Equipo De Oficina	41,76
Gastos por Amortizacion	1.959,42
Honorarios profesionales	9.756,03
Servicios Prestados	13.561,90

C.P.A MARCO ANTONIO SURIAGA SANCHEZ
RNAE 2-520

Hospedaje	123,93
Procesamiento Contables	13.901,57
Gastos Legales	852,00
Impuestos y Contribuciones	1.308,98
less Asumido	2.010,34
Combustibles y lubricantes	1.090,45
Gastos de Arriendo	7.200,00
Gastos de Comunicación	197,39
Cables y correos	699,91
Pasajes Aereos	4.508,67
Movilizacion	3.060,18
Otros Gastos no Operacionales	2.381,50
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	277.287,86
<u>GASTOS FINANCIEROS</u>	
Gastos Bancarios	1.306,55
Intereses y Comisiones	424,10
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	1.730,65
TOTAL GTO. ADM. Y FINANCIEROS	279.018,51
UTILIDAD PERDIDA DEL EJERCICIO	10.468,32

NEGOIMPERIAL S.A.
Estado de Cambio en el Patrimonio de los Accionistas
(expresado en dólares)

CONCEPTOS - DETALLES	RESULTADOS				TOTALES
	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	Acumulados	Presente Ejercicio	
Saldos al 31 de Dic- de 2009	800,00	1.538,62	13.847,59	24.365,90	40.552,11
Mov. en Cuentas Patrimoniales		1.456,84	13.111,55	-24.365,90	-9.797,51
Presente ejercicio				-1.641,93	-1.641,93
Saldos al 31 de Dic- de 2010	<u>800,00</u>	<u>2.995,46</u>	<u>26.959,14</u>	<u>-1.641,93</u>	<u>29.112,67</u>

NEGOIMPERIAL S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
al 31 de Diciembre del 2010
(expresado en dólares)

	<u>2010</u>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION:	
(Perdida) Neta del Ejercicio	U. S. \$ -1.641,93
Depreciaciones	5.882,19
Retiros y/o Ajustes	0,00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	
- Aumento(Disminucion) en Cuentas por Cobrar	58.653,73
- Aumento(Disminucion) en Otras Cuentas por Cobrar	113.029,18
- Aumento(Disminucion) en Depósitos en Garantía	-1.145,60
- Aumento(Disminucion) en Anticipos Proveedores Materiales	-47.666,56
- Aumento(Disminucion) en Anticipos Proveedores Servicios	1.249,88
- Aumento(Disminucion) en Anticipos Pasajes Aéreos	12,89
- Aumento(Disminucion) en Otros Pagos Anticipados	84.356,84
- Aumento(Disminucion) en Activo Diferido	300,00
- Aumento(Disminucion) en Pasivo Corriente	-573.851,71
- Aumento(Disminucion) en Provisiones por Pagar	10.225,77
- Aumento(Disminucion) en Impuestos por Pagar	-80.408,88
- Aumento(Disminucion) en Participación de trabajadores	1.570,25
- Aumento(Disminucion) en Pólizas de Seguros	-147,45
- Aumento(Disminucion) en Sobregiros Bancarios	-6.621,30
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE OPERACION:	-436.202,70
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
- Aumento por adquisición de Activos Fijos	-53.336,29
- Aumento en Inventarios	525.339,48
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE INVERSION	472.003,19
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
- Movimientos en Cuentas Patrimoniales	-9.797,51
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-9.797,51
Aumento (Disminucion) Neto del Efectivo	26.002,98
SALDO AL INICIO DEL AÑO	13.073,04
SALDO AL FIN DEL AÑO	39.076,02

NEGOIMPERIAL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(Expresado en dólares de E.U.A.)

1.- RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES MAS SIGNIFICATIVAS

La Compañía **NEGOIMPERIAL S.A.** Se constituyó en Guayaquil- Ecuador, mediante Escritura Pública otorgada ante el Notario Vigésimo Primero del Cantón Guayaquil, el 25 de Junio de 2008; fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. 3984 el 2 de Julio 2008. Se dedica a la Venta al por Mayor y Menor de Materiales en Construcción.

PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O POLÍTICAS CONTABLES

Las Compañías en el Ecuador están reguladas por distintos entes de control como lo son El Servicio de Rentas Internas y La Superintendencia de Compañías, y normadas contablemente por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador. Las disposiciones técnicas que emiten estas instituciones no coinciden en todos sus aspectos, las que hacen que tengan una primacía las Normas y Leyes emitidas por el Servicio de Rentas Internas y Superintendencia de Compañías, en ese orden; relegándose la aplicación de las políticas contables normadas por la Federación Nacional de Contadores. Este comportamiento origina desviaciones en la aplicación de las normas contables establecidas en el Ecuador, y desde 1999 las (NEC) principalmente en lo relacionado con determinados registros y contabilización como son las diferencias en cambio y gastos diferidos.

Las Normas exigieron que los registros contables se preparen en Dólares a partir del primero Abril del 2000, de acuerdo con los Principios Contables del Ecuador y las disposiciones emanadas por la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas, (SRI) que son utilizadas en la preparación de los estados financieros.

ESTADOS FINANCIEROS EXPRESADOS EN DOLARES AMERICANOS

Como es de conocimiento general y por efectos de la Inflación que sufrió el país al final del ejercicio de 1999 y que se concretó en el año 2000, el de acogerse como nueva valoración monetaria en el Ecuador, esto es el Dólar Norteamericano, los entes de control implementaron se adopte como Norma de Valoración la moneda del dólar Norteamericano,

En base a lo anteriormente expuesto la Compañía, se acogió a la mencionada Ley y también se sujeta al Reglamento de Facturación, y hoy en día a una nueva Ley Económica de Equidad Tributaria cuyas aplicaciones se detallan en algunos Estados Financieros Básicos como, el Estado de Evolución del Patrimonio, Flujo de efectivo y la correspondientes Notas así como la del Activo Fijo.

Base de Presentación de los Estados Financieros:

Los Estados Financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con los Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador (Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC), los cuales requieren que la administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los Estados Financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en los mismos. Aún cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados el las circunstancias.

A continuación mencionamos los principios contables más importantes que se han utilizado

Efectivo y equivalente de Efectivo.-

Como elementos básicos para la presentación del Flujo de Caja, la Compañía incluye los saldos de las Cuentas de Caja, Bancos y Transacciones propias del giro del negocio.

Cuentas por Cobrar.-

Este rubro incluye facturas de clientes Contabilizadas como Ventas (Servicios Prestados) y pendientes de cobro, Anticipos a Proveedores, etc.

Propiedad, Planta y Equipos:

Los Activos Fijos se encuentran registrados al costo de adquisición.

Las Propiedades y Equipos están contabilizados al costo de compra, sin que este supere al valor del mercado.

Depreciación:

La depreciación de los Activos Fijos es calculada sobre los valores originales en base al método de Línea Recta, y en función de los siguientes porcentajes de depreciación anual:

Instalaciones	5%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina y Otros	10%
Vehículos	20%
Equipos de Computación	33.33%

El valor de la Depreciación Acumulada de los Activos vendidos o retirados es rebajado de las Cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro y el resultado es registrado en el periodo en que se causa.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos

La Compañía reconoce ingresos por ventas de todo tipo de Materiales de Construcción. Los Gastos se registran en el momento que incurren.

Inventarios:

Los inventarios están valorados al costo promedio, los cuales no exceden el valor de mercado.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(Expresado en dólares de E.U.A.)

2 – CAJA - BANCO

Al 31 de Diciembre del 2010, representa valores en efectivo en Caja y depósitos en cuentas corrientes en bancos locales de acuerdo al siguiente detalle:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
CAJA OFICINA	46,14	15,00
CAJA ING.CARLOS MEJIA	0,00	275,00
CAJA CHICA BODEGA	281,46	354,35
CAJA MAYOR	0,00	9.342,73
BANCO PRODUBANCO	7.676,78	3.085,96
BANCO GUAYAQUIL	1.311,64	0,00
BANCO PICHINCHA	29.760,00	0,00
TOTAL	39.076,02	13.073,04

El Saldo de la Cuenta Corriente fue revisado y conciliados con su respectivo estado de cuenta, demostrando eficiencia y buen desempeño en todas sus operaciones.

3 – CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.-

Al 31 de Diciembre del 2010, el saldo de la cuenta por cobrar es el siguiente:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ANTICIPO A CLIENTES	192.483,94	265.780,29
ANTICIPO A EMPLEADOS	14.642,62	0,00
TOTAL	207.126,56	265.780,29

Esta cuenta está conformada de acuerdo al siguiente detalle:
Clientes Varios etc.

4.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR.-

Al 31 de Diciembre del 2010, el saldo de otras Cuentas por Cobrar son los siguientes:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
CARLOS MEJIA TERRENO	28.682,90	141.712,08
TOTAL	28.682,90	141.712,08

5.- DEPOSITOS EN GARANTIA.-

Al 31 de Diciembre del 2010, el saldo de la cuenta Depósitos en Garantía es el siguiente:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
VARIOS	3.685,60	2.540,00
TOTAL	3.685,60	2.540,00

6 – CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS.-

El saldo Cuentas por Cobrar Accionistas, incluye lo siguiente, Ver detalle:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ACCIONISTA (SARA DEL ROCIO)	160,00	0,00
ACCIONISTA (ING. CARLOS MEJIA CARRION)	0,00	160,00
ACCIONISTA (CPA. LISSIA BALON BORBOR)	640,00	640,00
ACCIONISTA (MORCILLO RECALDE)	0,00	0,00
ACCIONISTA (VASQUEZ REYES)	0,00	0,00
TOTAL	800,00	800,00

7 – ANTICIPOS PROVEEDORES DE MATERIALES.-

Al 31 de Diciembre del 2010, el saldo de la cuenta Anticipos Proveedores de Materiales es el siguiente:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ANTICIPO A PROVEEDORES MATERIALES	65.288,00	17.621,44
ANTICIPO A PROVEEDORES SERVICIOS	0,00	1.249,88
PASAJE TAME ING. MEJIA	730,98	743,87
TOTAL	66.018,98	19.615,19

8.- INVENTARIOS.-

Al 31 de Diciembre del 2010, el saldo de la cuenta Inventario es el siguiente:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
INVENTARIO MATERIALES	74.598,25	599.937,73
TOTAL	74.598,25	599.937,73

9.- IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO.-

Al 31 de Diciembre del 2010, el saldo de la cuenta Impuestos Pagados por Anticipado es el siguiente:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
1ER ANTICIPO A LA RENTA		6.607,13
2DO ANTICIPO A LA RENTA		6.607,13
IVA PAGADO	0,00	148.509,36
RETENCION FUENTE AÑO 2009	14.898,82	7.827,18
RETENCION FUENTE AÑO 2010	16.594,77	0,00
IVA RETENIDO	0,00	17.726,98
RENTA CREDITO TRIBUTARIO	71.427,35	0,00
TOTAL	102.920,94	187.277,78

10.-- POLIZAS DE SEGURO.-

Al 31 de Diciembre del 2010, el saldo de la cuenta Pólizas de Seguro es el siguiente:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
SEGUROS EQUINOCCIAL	316,05	142,14
LATINA SEGUROS Y REASEGUROS PZ 44114	0,00	8,45
LATINA SEGUROS Y REASEGUROS PZ 27430	0,00	18,01
TOTAL	316,05	168,60

Estos Pólizas están conformados por Seguros Equinoccial, Latinos Reaseguros etc.

11 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

El saldo conciliado al 31 de Diciembre del 2010, incluye lo siguiente, Ver detalle:

ACTIVO FIJO CONCEPTOS - DETALLES	SALDO INICIAL 31/12/2009	ADICIONES	RETIROS O AJUSTES	SALDO FINAL 31/12/2010
NO DEPRECIABLES				
PLANTA NEGOIMPERIAL GQUIL.	0,00	21.312,00		21.312,00
DEPRECIABLES				
MUEBLES Y ENSERES	4.991,00			4.991,00
EQUIPO DE COMPUTACION	6.080,44			6.080,44
EQUIPO DE OFICINA	464,00			464,00
MAQUINARIA, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	13.595,07	20.924,29		34.519,36
INSTALACIONES	20.455,15			20.455,15
CONSTRUCCION EN PROCESO	0,00	11.100,00		11.100,00
ACTIVO FIJO AL COSTO	45.585,66	53.336,29	0,00	98.921,95
Menos Depreciación	-5.320,33	-5.882,19		-11.202,52
ACTIVO FIJO NETO:	40.265,33	47.454,10	0,00	87.719,43

12.- ACTIVOS DIFERIDOS.-

El saldo de cuenta se detallo de la siguiente manera:

	2010	2009
GASTOS DIFERIDOS	0,00	300,00
TOTAL	0,00	300,00

13.- CUENTAS POR PAGAR.-

Al 31 de Diciembre del 2010, el saldo es el siguiente:

	2010	2009
CUENTAS POR PAGAR	105.005,01	25.779,64
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES DEL EXTERIOR	25.678,63	25.779,64
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	219.596,36	242.713,32
ACREEDORES VARIOS	127.289,02	59.033,37
ANTICIPO DE CLIENTES	0,00	723.894,40
SEGUROS COLONIAL	0,00	
TOTAL	477.569,02	1.051.420,73

14.- PROVISIONES POR PAGAR.-

Al 31 de Diciembre del 2010, el saldo es el siguiente:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
NOMINA POR PAGAR	6.321,30	0,00
DECIMO TERCER SUELDO	392,92	216,67
DECIMO CUARTO SUELDO	999,33	363,33
VACACIONES	3.126,53	1.054,37
PLANILLA DE APORTE PERSONAL ADMINIS.	1.020,06	0,00
TOTAL	11.860,14	1.634,37

15.- SOBREGIROS BANCARIOS.-

Al 31 de Diciembre del 2010, el saldo es el siguiente:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
BANCO GUAYAQUIL	0,00	845,26
BANCO PICHINCHA	0,00	5.776,04
TOTAL	0,00	6.621,30

Los Saldos Corresponden a Sobregiros en Bancos Locales.

16.- IMPUESTOS POR PAGAR.-

Al 31 de Diciembre del 2010, el saldo es el siguiente:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
RETENCION EN LA FUENTE	48091,72	0,00
RETENCION 1% BIENES Y SERVICIOS	0,00	23.469,83
RETENCION 2% SERVICIO	0,00	2.183,36
RETENCION 8% HONORARIOS	0,00	5.651,95
IMPUESTO A LA RENTA	10.540,00	0,00
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO COBRADO	0,00	121.371,25
RETENCION I.V.A.	32.200,93	18.565,14
TOTAL	90.832,65	171.241,53

17.- PARTICIPACION DE TRABAJADORES.-

Al 31 de Diciembre del 2010, el saldo es el siguiente:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
15% UTILIDAD TRABAJADORES	1.570,25	0,00
TOTAL	1.570,25	0,00

18.- CAPITAL SOCIAL

Está representado por 800,00 acciones a un valor nominal unitario US \$ 1,00 de Capital Suscrito, al 31 de Diciembre del 2010 es de US\$ 800,00.

CAPITAL	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ACCIONISTA (SARA DEL ROCIO)	160,00	
ACCIONISTA (ING. CARLOS MEJIA CARRION)		160,00
ACCIONISTA (CPA. LISSIA BALON BORBOR)	640,00	640,00
ACCIONISTA (MORCILLO RECALDE)	0,00	
ACCIONISTA (VASQUEZ REYES)	0,00	
TOTAL CAPITAL	800,00	800,00

RESERVA LEGAL

La ley de Compañías vigente, dispone que se transfiera a Reserva Legal por lo menos el 10% de la utilidad neta anual, hasta que ésta llegue por lo menos al 50% del Capital Social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendos en efectivo, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse. La Reserva Legal es de 2.995,46.

ADAPTACION A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA.

Con fecha 4 de Septiembre del 2006, mediante Registro Oficial No 348 se publico la siguiente resolución No 06.Q.ICI – 004, que resuelve en su artículo 2, disponer que las "NIIF S" sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

Mediante resolución No 08.G DSC de la Superintendencia de Compañía se estableció el cronograma de aplicación obligatoria de la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañía

La convergencia de los Estados Financieros a las normativas internacionales de información financiera, busca homologar los balances de las empresas con la normativa local.

SITUACION FISCAL

A la fecha de emisión de los Estados Financieros y presentación del Informe de Auditoría Externa (ABRIL 2011), la Compañía no ha presentado las sustitutivas correspondientes al año 2010 con sus respectivas multas e intereses.

IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con lo establecido en el artículo 94 del Código de tributario, la facultad de la administración para determinar la obligación tributaria, sin que requiera pronunciamiento previo caduca en tres años, contados desde la fecha de la declaración, en que la ley exija determinación por el sujeto pasivo en seis años a partir de la fecha en que vence el plazo para presentar la declaración cuando no se hubiere declarado en todo o en parte: y en un año cuando se trate de verificar un acto de determinación practicado por el sujeto pasivo o en forma mixta, contado desde la fecha de notificación de tales actos.

INDICE DE PRECIOS AL CONSUMIDOR

La información relacionada con el porcentaje de variación en los índices de precios al consumidor preparado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos, es como sigue:

Año terminado Diciembre 31	Variación porcentual
2000	91.00
2001	22.40
2002	9.36
2003	6.07
2004	1.96
2005	4.36
2006	3.30
2007	3.32
2008	8.28
2009	6.26

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2010 y la fecha del informe de los Auditores Independientes (ABRIL 2011), no se conoce la existencia de algún hecho que pudiera cambiar sustancialmente la estructura de los estados financieros, o que pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros. Salvo de Contingencias ejecutadas y no reveladas por la Compañía.
