



13880

**"INGENIERÍA MECÁNICA IMECANIC CÍA. LTDA."**

---

**ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO  
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2.009  
CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**"INGENIERÍA MECÁNICA CÍA. LTDA."**

**Al 31 de diciembre de 2.009**

**I N D I C E**

---

<b>Contenido</b>	<b>Páginas N°</b>
➤ Informe de los Auditores Independientes	1-2
➤ Balance General	3
➤ Estado de Resultados	4
➤ Balance Comparativo	5
➤ Estado de Evolución del Patrimonio	6
➤ Estado de Flujos de Efectivo	7-8
➤ Notas a los Estados Financieros	9-18

---

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.009**

**A LOS SEÑORES SOCIOS DE "INGENIERÍA MECÁNICA IMECANIC  
CÍA. LTDA."**

1. Hemos auditado los Balances Generales adjuntos de "INGENIERÍA MECÁNICA IMECANIC CÍA. LTDA." al 31 de Diciembre de 2.009 y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo que le son relativos por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros basada en nuestra Auditoría.
2. Nuestra Auditoría se efectuó de acuerdo a las normas de Auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la Auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad que los Estados Financieros están libres de errores importantes de revelación. La Auditoría incluye, en base a pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los Estados Financieros, incluye también la evaluación de principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y de las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros en conjunto. Consideramos que nuestra Auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.
3. Como se explica en la Nota 2, la Compañía prepara sus Estados Financieros y lleva sus registros de Contabilidad de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad-NEC, emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, las cuales difieren en ciertos aspectos de los principios de Contabilidad generalmente aceptados.

4. En nuestra opinión en relación a lo expresado en los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan **RAZONABLEMENTE**, financiera de **"INGENIERÍA MECÁNICA IMECANIC CÍA. LTDA."** al 31 de Diciembre de 2.009, el resultado de sus operaciones por el año terminado es esa fecha, de acuerdo con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales autorizadas o establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
  
5. De acuerdo con Resolución SRI No.9170104 de enero 21 de 2.004, el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias será presentado previa la elaboración por **"INGENIERÍA MECÁNICA IMECANIC CÍA. LTDA."** de los 12 anexos y plantilla requeridos, mismos que serán objeto de revisión por Auditoría Externa.

**SC - RNAE N° 053  
Abril, 29 de 2.010  
Quito - Ecuador**



**C.P.A. Jaime E. Egas Daza  
Gerente Auditoría (Socio)  
Registro N° 3511**

**" INGENIERÍA MECÁNICA IMECANIC CÍA. LTDA. "**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.009**

<b>ACTIVOS</b>			<b>PASIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
CAJA	(NOTA 3)	3.278,00	PROVEEDORES	(NOTA 15)	60.745,08
BANCOS	(NOTA 4)	7.278,60	IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 16)	17.530,52
INVERSIONES	(NOTA 5)	14.830,37	BENEFICIOS SOCIALES	(NOTA 17)	62.178,58
CLIENTES	(NOTA 6)	754.083,25	IBESS POR PAGAR	(NOTA 18)	4.783,68
CUENTAS POR COB. FUNC. Y EMPL.	(NOTA 7)	151.356,61	CTAS. POR PAG. CIAS. RELACIONADAS	(NOTA 19)	2.833,25
CTAS. POR COB. CIAS. RELACIONADAS	(NOTA 8)	14.638,10	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 20)	<u>24.658,03</u>
OTROS DEUDORES	(NOTA 9)	7.450,14			
ANTICIPO COMPRAS Y GASTOS	(NOTA 10)	230.597,08	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>172.729,14</b>
IMPUESTOS ANTICIPADOS	(NOTA 11)	35.661,36			
INVENTARIOS	(NOTA 12)	<u>934.278,98</u>			
		2.153.452,49	<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>			ANTICIPO CLIENTES	(NOTA 21)	969.424,10
			RESERVA JUBILACIÓN PATRONAL	(NOTA 22)	<u>2.313,35</u>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>971.737,45</b>
ACTIVOS FIJOS	(NOTA 13)	71.238,22			
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	(NOTA 14)	<u>5.000,00</u>	<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>1.144.466,59</b>
		76.238,22			
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>PATRIMONIO</b>		
			CAPITAL SOCIAL	(NOTA 23)	785.000,00
			RESERVAS	(NOTA 24)	63.998,18
			RESERVA DE CAPITAL	(NOTA 25)	702,88
			RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 26)	<u>235.523,06</u>
			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.085.224,12</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<u><b>2.229.690,71</b></u>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u><b>2.229.690,71</b></u>

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

**"INGENIERÍA MECÁNICA IMECANIC CÍA. LTDA."**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.009**

<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Ventas	4.067.677,65	
Otras Rentas	<u>4.252,77</u>	4.071.930,42
<b>(-) COSTO DE VENTAS</b>	<u>3.337.302,58</u>	<u>3.337.302,58</u>
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>734.627,84</b>
<b>(-) GASTOS OPERACIONALES</b>		
<u>Gastos Administrativos</u>		
Gastos Empleados	98.705,83	
Mantenimiento Equipos y Locales	4.288,84	
Gastos Generales	234.716,48	
Depreciación	<u>17.147,88</u>	<u>354.859,03</u>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>379.768,81</b>
<b>(-) GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Gastos Financieros	<u>13.399,21</u>	<u>13.399,21</u>
<b>UTILIDAD ANTES DEL 15% PARTIC. TRABAJADORES E IMPTO. A LA RENTA</b>		<b>366.369,60</b>
<b>(-) 15% PARTICIPAC. TRABAJADORES</b>		<b>-54.955,44</b>
<b>(-) 25% IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>-75.891,10</b>
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO 2.009</b>		<b><u><u>235.523,06</u></u></b>

**"INGENIERÍA MECÁNICA IMECANIC CÍA. LTDA."**  
**BALANCE COMPARATIVO**  
**DICIEMBRE 2.008 - DICIEMBRE 2.009**

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2008	SALDO AL 31/12/2009	AUMENTOS	DISMINUCIONES
<b>ACTIVOS</b>				
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>				
Caja	25.118,34	3.278,00		21.840,34
Bancos	171.089,49	7.278,60		163.810,89
Inversiones	314.734,80	14.830,37		299.904,43
Clientes	737.828,44	754.083,25	16.254,81	
Ctas. Por Cobrar Func. Empleados	16.748,15	151.356,61	134.608,46	
Ctas. por Cobrar Cias Relacionadas		14.638,10	14.638,10	
Otros Deudores	20.609,81	7.450,14		13.159,67
Anticipo Compras y Gastos	184.313,95	230.597,08	46.283,13	
Impuestos Anticipados	24.295,86	35.661,36	11.365,50	
Inventarios	675.134,77	934.278,98	259.144,21	
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>2.169.873,61</b>	<b>2.153.452,49</b>	<b>482.294,21</b>	<b>498.715,33</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				
Activos Fijos	333.528,14	355.889,13	22.360,99	
(-) Dep. Acumulada Activos Fijos	-263.345,74	-284.650,91		21.305,17
Depósitos de Garantía	5.524,60	5.000,00		524,60
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>75.707,00</b>	<b>76.238,22</b>	<b>22.360,99</b>	<b>21.829,77</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>2.245.580,61</b>	<b>2.229.690,71</b>	<b>504.655,20</b>	<b>520.545,10</b>
			<b>15.889,90</b>	
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>				
Proveedores	46.062,17	60.745,08	14.682,91	
Impuestos por Pagar	56.176,62	17.530,52		38.646,10
Beneficios Sociales	47.948,69	62.178,58	14.229,89	
IESS por Pagar	14.413,07	4.783,68		9.629,39
Ctas. por Pagar Cias Relacionadas	10.929,24	2.833,25		8.095,99
Otras Cuentas por Pagar	88.567,57	24.658,03		63.909,54
Anticipo Clientes	958.052,76	969.424,10	11.371,34	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1.222.150,12</b>	<b>1.142.153,24</b>	<b>40.284,14</b>	<b>120.281,02</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
Reserva Jubilación Patronal	2.313,35	2.313,35		
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>2.313,35</b>	<b>2.313,35</b>		
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1.224.463,47</b>	<b>1.144.466,59</b>	<b>40.284,14</b>	<b>120.281,02</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Social	785.000,00	785.000,00		
Reservas	45.388,34	63.998,18	18.609,84	
Reserva de Capital	702,88	702,88		
Resultado Ejercicios Anteriores	3.927,57			3.927,57
Resultado del Ejercicio	186.098,35	235.523,06	49.424,71	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.021.117,14</b>	<b>1.085.224,12</b>	<b>68.034,55</b>	<b>3.927,57</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>2.245.580,61</b>	<b>2.229.690,71</b>	<b>108.318,69</b>	<b>124.208,59</b>
			<b>15.889,90</b>	

**"INGENIERÍA MECÁNICA IMECANIC CÍA. LTDA."**  
**MOVIMIENTO PATRIMONIAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.009**

FECHA	DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	<b>Saldo al 31 de diciembre del 2.008</b>	785.000,00	45.388,34	702,88	3.927,57	186.098,35	1.021.117,14
31-mar-09	Transferencia de Utilidad del Ejercicio a Reserva Legal 2.008		18.609,84			-18.609,84	
31-mar-09	Transferencia de saldo de Utilidades 2008				167.488,51	-167.488,51	
09-abr-09	Repartición de Utilidades y Anticipos a Socios 2.008				-171.416,08		-171.416,08
31-dic-09	Utilidad del Ejercicio antes del 15% Part. Trab. y el 25% Impuesto a la Renta					366.369,60	366.369,60
	(-) 15% Participación Trabajadores					-54.955,44	-54.955,44
	(-) 25% Impuesto a la renta					-75.891,10	-75.891,10
	<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2.009</b>	<b>785.000,00</b>	<b>63.998,18</b>	<b>702,88</b>	<b>-</b>	<b>235.523,06</b>	<b>1.085.224,12</b>

**"INGENIERÍA MECÁNICA IMECANIC CÍA. LTDA."**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.009**

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Efectivo	Recibido por Recaudo de Clientes	4.062.794,18	
Efectivo	Pagado a Proveedores	-274.163,44	
Efectivo	Pagado por Gastos Operacionales	-239.005,32	

**Efectivo Generado por Operación** 3.549.625,42

Efectivo	Pagado a Empleados	-3.587.112,38	
Efectivo	Impuestos	-50.011,60	
		13.159,67	
Efectivo	Cuentas por Pagar	-63.909,54	
Efectivo	Recibido Otros Ingresos	4.252,77	
Efectivo	Pagado Otros Gastos	-13.399,21	
Efectivo	Pagado por Gastos Anticipados	-46.283,13	
Efectivo	Depósito en Garantía	524,60	-3.742.778,82

**Flujo de Efectivo Generado en actividades de Operación** -193.153,40

**ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

Compra de Activos Fijos	-22.360,99	
-------------------------	------------	--

**Flujo de Efectivo Generado en actividades de Inversión** -22.360,99

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Recibido por Ctas. por Cobrar Cías Relacionadas	-14.638,10	
Pagado por Ctas. Por Pagar Cías Relacionadas	-8.095,99	

**Flujo de Efectivo Generado en actividades de Financiamiento** -22.734,09

**DISMINUCION EN EFECTIVO** -238.248,48

**EFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.008** 510.942,63

**VALORES QUE NO REPRESENTAN EFECTIVO**

Repartición de Utilidades y Ant. Socios 2008	-171.416,08	
Impuesto a la Renta 2009	-75.891,10	-247.307,18

**EFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.009** 25.386,97

**"INGENIERÍA MECÁNICA IMECANIC CÍA. LTDA.."**

**CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.009**

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Utilidad Neta del Ejercicio 235.523,06

**PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO**

Depreciaciones	21.305,17	
15% Participación Trabajadores 2009	54.955,44	
25% Impuesto a la Renta 2009	<u>75.891,10</u>	<u>152.151,71</u>

**Efectivo Generado por Operación** 387.674,77

**CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES**

( - ) Aumento Clientes	-16.254,81	
( - ) Aumento Cuentas por Cobrar Empleados	-134.608,46	
( + ) Disminución Otros Deudores	13.159,67	
( - ) Aumento Gastos anticipados	-46.283,13	
( - ) Aumento Impuestos Anticipados	-11.365,50	
( - ) Aumento Inventarios	-259.144,21	
( + ) Disminución Depósitos en Garantía	524,60	
( - ) Aumento Proveedores	14.682,91	
( - ) Aumento Impuestos por Pagar	-38.646,10	
( - ) Aumento Beneficios Sociales	-40.725,55	
( - ) Aumento IESS Por Pagar	-9.629,39	
( - ) Aumento Cuentas por Pagar	-63.909,54	
( + ) Disminución Atención Clientes	<u>11.371,34</u>	<u>-580.828,17</u>

**Flujo de Efectivo Generado en las Actividades de Operación** -193.153,40

## **"INGENIERÍA MECÁNICA IMECANIC CÍA. LTDA."**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.009**

#### **1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

La compañía "INGENIERÍA MECÁNICA IMECANIC CÍA. LTDA.", fue constituida en la República del Ecuador, en la ciudad de Quito el 29 de agosto de 1.978. La compañía tiene como objetivo principal en la importación y distribución de equipos de maquinaria industrial y los servicios relacionados con el mantenimiento de tales maquinarias y equipos, asesoría técnica, montaje electro-mecánico, control de calidad.

**Tributariamente se identifica con el rUC# 1790382176001**

#### **2. PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES**

A continuación se resumen Los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

##### **a) BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La empresa mantiene sus registros contables en dólares, de acuerdo con las normas de contabilidad -NEC, emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, las que son utilizadas obligatoriamente en la preparación y presentación de los Estados Financieros.

## **b) ACTIVOS FIJOS**

Las ganancias o pérdidas por ventas y retiros de los mismos y las reparaciones y/o mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio en que ocurren.

Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados, si los hay, son retirados (dados de baja en libros).

## **c) DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS**

La Depreciación de Activos Fijos es calculada sobre valores originales en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, según el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Art.20 numeral 6.

1) Inmuebles (excepto terrenos)	5% anual
2) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles	10% anual
3) Vehículos	20% anual
4) Equipo de cómputo y software	33% anual

## **d) INVENTARIOS**

Los inventarios están valorizados al costo promedio o de fabricación el cual no excede al valor de mercado.

## **e) RECONOCIMIENTO DEL INGRESO**

El ingreso es reconocido, cuando los activos son vendidos, siendo esta la base del reconocimiento del principio de realización.

## **f) PROVISIÓN IMPUESTO A LA RENTA**

La provisión para impuesto a la renta se debe calcular en aplicación a lo determinado en el Art.38 del reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno:

**“Art. 38. Tarifa para Sociedades.-** Las sociedades calcularán el impuesto causado aplicando la tarifa del 15% sobre el valor de las utilidades que reinviertan en el país y la tarifa del 25% sobre el resto de las utilidades. Las sociedades deberán efectuar el aumento de capital por lo menos el valor de las utilidades reinvertidas perfeccionándolo con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en el que se generaron las utilidades materia de reinversión. De no cumplirse con esta condición la sociedad deberá proceder a presentar la declaración sustitutiva en la que constará la respectiva reliquidación del impuesto. De no hacerlo la sociedad, el Servicio de Rentas Internas procederá a la reliquidación del impuesto, sin perjuicio de su facultad determinadora.

#### **LEY REFORMATORIA PARA LA EQUIDAD TRIBUTARIA**

**Art.92.-** Sustitúyase el segundo inciso del Art.37 de la Ley de Régimen Tributario Interno por el siguiente:

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva y efectúen el correspondiente aumento de capital, el mismo que se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

#### **g) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES**

De conformidad con las disposiciones legales, la compañía debe pagar a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio, antes de aplicar la conciliación tributaria.

### NOTA 3.- CAJA

#### Incluye:

Fondo Rotativo Quito	a)	1.742,77	
Fondo Rotativo Guayaquil	b)	<u>1.535,23</u>	3.278,00

#### a) Fondo Rotativo Quito

##### Incluye:

Rojas Gloria	*	158,77	
Cervantes Eder		249,20	
Danny Darquea	*	8,00	
Sylva Francisco	*	170,45	
Castro Manuel		258,87	
Arq. Velastegui Milton	*	<u>897,48</u>	
		1.742,77	

#### b) Fondo Rotativo Guayaquil

##### Incluye:

Moran Justo	*	1.025,00	
Mario Morquecho		<u>510,23</u>	
		1.535,23	

### NOTA 4.- BANCOS

#### Incluye:

Bancos Locales	a)	<u>7.278,60</u>	7.278,60
----------------	----	-----------------	----------

#### a) Bancos Locales

##### Incluye:

<u>Banco</u>		<u>Cta. Cte.</u>	<u>Valor</u>
Guayaquil	1	601152-7	-54.256,09
Guayaquil		060734-7	<u>61.534,69</u>
			7.278,60

1 Los saldos negativos de bancos deben ser clasificados en la Cuenta Sobregiros Bancarios en el Pasivo.

### NOTA 5.- INVERSIÓN

#### Incluye:

Interfondos Leal I		<u>14.830,37</u>	14.830,37
--------------------	--	------------------	-----------

**NOTA 6.- CLIENTES****Incluye:**

Cientes	760.446,96	
Provisión Cuentas Incobrables	<u>-6.363,71</u>	754.083,25

**NOTA 7.- CTAS. POR COBRAR FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS****Incluye:**

Funcionarios y Empleados	<u>151.356,61</u>	151.356,61
--------------------------	-------------------	------------

**NOTA 8.- CUENTAS POR COBRAR CIAS. RELACIONADAS****Incluye:**

D.M.C. Cía Ltda.	<u>14.638,10</u>	14.638,10
------------------	------------------	-----------

**NOTA 9.- OTROS DEUDORES****Incluye:**

S.R.I. por cobrar	2.090,59	
Reembolso Humana	6.548,25	
Superklima	<u>-1.188,70</u>	7.450,14

**NOTA 10.- GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO****Incluye:**

Anticipo Compras y Gastos	a)	<u>230.597,08</u>	230.597,08
---------------------------	----	-------------------	------------

**a) Anticipo Compras y Gastos****Incluye:**

Aguirre Marco	4.624,90
Quinga José	80,13
Imetech	213.531,01
Alvarez Paúl	500,00 *
Loya Luis	3.699,34
Carlos Sánchez	1.746,34
Edgar Yépez	696,46
Mediterranean	1.400,00
Ango Segundo	118,90
Christian Flores	800,00
Mauricio Tinajero	200,00
Marglobal	600,00
Transoceánica	800,00
Makana	<u>1.800,00</u>
	230.597,08

\* Saldo sin movimiento año anterior

**NOTA 11 .- IMPUESTOS ANTICIPADOS****Incluye:**

12 % IVA	<u>35.661,36</u>	35.661,36
----------	------------------	-----------

**NOTA 12 .- INVENTARIOS****Incluye:**

Inventario Materiales	242.808,25	
Inventario Obras en Proceso	691.157,01	
Importaciones en Tránsito	<u>313,72</u>	934.278,98

**NOTA 13 .-ACTIVOS FIJOS****(VER ANEXO)****NOTA 14 .- DEPÓSITOS EN GARANTÍA****Incluye:**

Sra. Marilú de Carvajal	<u>5.000,00</u>	5.000,00
-------------------------	-----------------	----------

**NOTA 15 .- PROVEEDORES****Incluye:**

Proveedores	<u>60745,08</u>	60745,08
-------------	-----------------	----------

**NOTA 16 .- IMPUESTOS POR PAGAR****Incluye:**

Impuesto a la Renta de la Cía.	8.654,40	
Impuesto a la Renta Empleados	288,35	
Retenciones en la Fuente	a) 2.330,24	
Retenciones IVA	b) <u>6.257,53</u>	17.530,52

**a) Retención en la Fuente****Incluye:**

Retención 1%	824,66	
Retención 8%	622,40	
Retención 2%	<u>883,18</u>	
	2.330,24	

NOTA 13.- ACTIVOS FIJOS

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2008	AUMENTOS	DISMINUCIONES	DEPRECIACIÓN 2.009	SALDO AL 31/12/2.009
Instalaciones	1.820,76				1.820,76
Maquinaria	74.691,39	20.000,00			94.691,39
Equipo Varios	12.948,43				12.948,43
Herramientas	53.981,81	790,99			54.772,80
Equipo de Oficina	6.761,07				6.761,07
Muebles y Enseres	30.103,75				30.103,75
Equipo de Computación	43.542,85	1.570,00			45.112,85
Vehículos	102.295,71				102.295,71
Diversos	7.382,37				7.382,37
(-) Depreciación Acumulada	-263.345,74			-21.305,17	-284.650,91
<b>TOTAL</b>	<b>70.182,40</b>	<b>22.360,99</b>	<b>-</b>	<b>-21.305,17</b>	<b>71.238,22</b>

**a) Retención IVA****Incluye:**

Retención 30%	1.352,13	
Retención 70%	2172,3	
Retención 100%	<u>2.733,10</u>	
	6.257,53	

**NOTA 17 .- BENEFICIOS SOCIALES****Incluye:**

Club Imecanic	153,33	
15% Partic. Trabajadores	54.955,44	
Décimo Tercer Sueldo	1.836,00	
Décimo Cuarto Sueldo	<u>5.233,81</u>	62.178,58

**NOTA 18 .- IESS POR PAGAR****Incluye:**

Fondos de Reserva	<u>4.783,68</u>	4.783,68
-------------------	-----------------	----------

**NOTA 19 .- CUENTAS POR PAGAR CIAS. RELACIONADAS****Incluye:**

Inmobiliaria Vector Cía. Ltda.	<u>2.833,25</u>	2.833,25
--------------------------------	-----------------	----------

**NOTA 20 .- OTRAS CUENTAS POR PAGAR****Incluye:**

Visa Banco Guayaquil	856,48	
Giler Hidrovo Abel	18,00	
Frank Rhor Campoverde	2.957,28	
José Quinga	4.146,99	
Bonasa	1.100,00	
Loya Luis	13.375,15	
Econativa Cía. Ltda.	894,46	
Tramacoexpress Cía. Ltda.	72,60	
Cruz Saenz de Viteri	609,60	
C.G.B. Monitoreo Cía Ltda.	91,44	
Trans Caba S. A.	403,93	
Ochoa Ana Jannet	<u>132,10</u>	24.658,03

**NOTA 21 .- ANTICIPO CLIENTES**

24.658,03

**Incluye:**

Anticipo Clientes	a)	<u>969.424,10</u>	969.424,10
-------------------	----	-------------------	------------

**a) Anticipo Clientes****Incluye:**

Edificio Lebois OT # 1152	10.000,00
Gilbert Oscar OT # 1175	15.000,00
Makana	65.000,00
Makana OT # 1155	48.814,30
Cervecería Nacional	508.949,57
Naturalquimic Cía. Ltda.	10.000,00 *
Conclina OT # 1160	31.699,59
Torres Médicas	1655,1
Metroparquesos	46.414,18
Colonial Seguros	30.641,36
Consortio Cepeda Samaniego	165.000,00
Astorgal	20.000,00
Ronavallanta OT # 1128	<u>16.250,00</u>
	969.424,10

\* Saldo sin movimiento año anterior

**NOTA 22 .- RESERVA JUBILACIÓN PATRONAL****Incluye:**

Jubilación Patronal	*	<u>2.313,35</u>	2.313,35
---------------------	---	-----------------	----------

\* Saldo sin movimiento años anteriores

**NOTA 23 .- CAPITAL SOCIAL****Incluye:**

Capital Social	a)	<u>785.000,00</u>	785.000,00
----------------	----	-------------------	------------

**a) Capital Social****Incluye:**

<u>Socios</u>	<u>Porcentaje</u>	<u>Valor</u>
Ing. Darquea Esquitini Danny	7,41%	58.157,00
Ing. Vallejo Francisco	<u>92,59%</u>	<u>726.843,00</u>
	100,00%	785.000,00

**NOTA 24 .- RESERVAS****Incluye:**

Reserva Legal	35.078,76	
Reserva Facultativa	<u>28.919,42</u>	63.998,18

**NOTA 25 .- RESERVA DE CAPITAL****Incluye:**

Reserva de Capital	<u>702,88</u>	702,88
--------------------	---------------	--------

**NOTA 26 .- RESULTADO DEL EJERCICIO****Incluye:**

Utilidad antes del 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta	366.369,60	
(-) 15% Participación Trabajadores	-54.955,44	
(-) 25% Impuesto a la Renta	<u>-75.891,10</u>	
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO 2009	<u><u>235.523,06</u></u>	

**NOTA 27.-RESERVA LEGAL**

De conformidad con la Ley de Compañías, Art. 109, de la Utilidad Neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 5% para formar la Reserva Legal hasta que esta alcance por lo menos el 20% del Capital Suscrito.

Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

**NOTA 28.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre y la fecha de elaboración de este informe (29 de Abril de 2.010) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.