



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

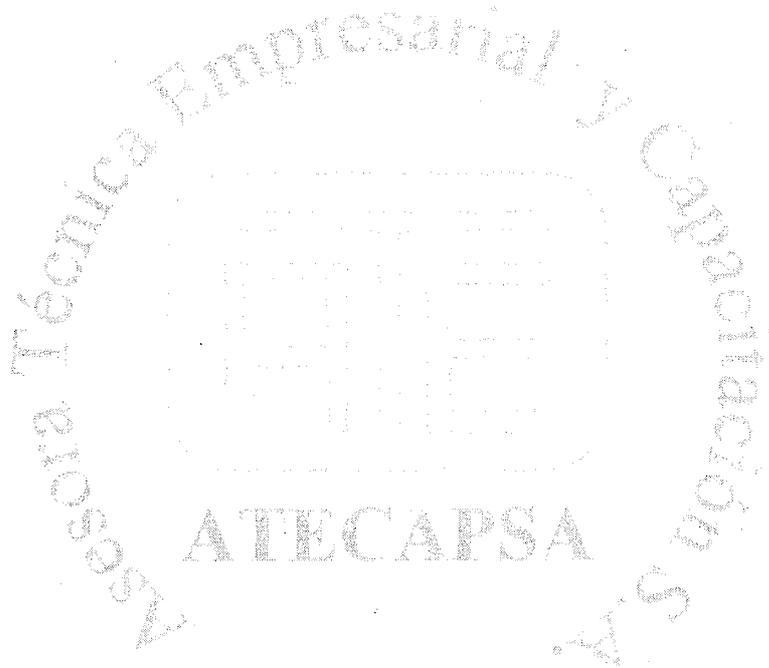
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel (098)351814 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)

Ambato-Ecuador

## ***INFORME DE AUDITORIA EXTERNA***

### ***ATECAPSA***



***MOLINO MIRAFLORES S. A.***

***Ejercicio Económico 2006***



## **CONTENIDO**

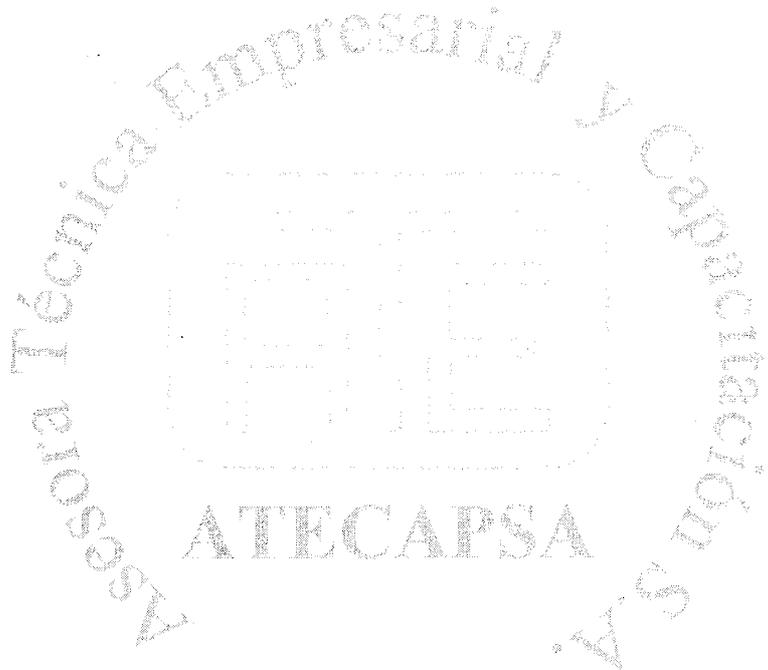
- 1. DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**
  
- 2. ESTADOS FINANCIEROS**
  - 2.1. Estado de Situación Financiera**
  - 2.2. Estado de Resultados**
  - 2.3. Estado de Flujo de Efectivo**
  - 2.4. Estado de Evolución del Patrimonio**
  
- 3. NOTAS**
  - 3.1. Aspectos Generales**
  - 3.2. Políticas de Contabilidad**
  - 3.3. Notas a las cuentas del Balances**
  - 3.4. Siglas**



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA**  
**AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576**

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel (098)351814 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)

**Ambato-Ecuador**



***DICTAMEN***

## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

A los señores Directores y Accionistas de la compañía Molino Miraflores S. A.:

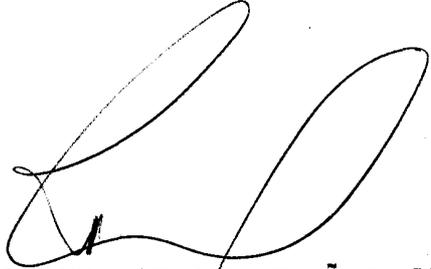
Hemos realizado la auditoria del Estado de Situación Financiera de la compañía MOLINO MIRAFLORES S. A., al 31 de diciembre del 2006 y los correspondientes estados de Resultados, de Flujo de Efectivo, de Evolución del Patrimonio por el año terminado a esa fecha. La preparación de los Estados Financieros mencionados es de responsabilidad de los administradores de la compañía, y nuestra responsabilidad es emitir una opinión sobre los estados financieros basándonos en la auditoria practicada.

Nuestro examen lo ejecutamos basados en las Normas Ecuatorianas e Internacionales de Auditoria Generalmente Aceptadas en el Ecuador, estas normas requieren que una auditoria sea planificada y realizada con el objeto de lograr certeza razonable de que los estados financieros están exentos de exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. La auditoria incluye el examen en base a pruebas de evidencias que respaldan las cifras y revelaciones presentadas en los estados financieros. La auditoria incluye también la evaluación de los Principios y Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas aplicadas, y, de las estimaciones importantes hechas por la administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Analizados. Consideramos que nuestra auditoria nos provee de una base razonable para dar nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en sus aspectos más relevantes, la situación financiera de la compañía MOLINO MIRAFLORES S. A. al 31 de diciembre del 2006, los resultados de sus operaciones, la evolución de su patrimonio y el flujo de su efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Ambato, 12 de Marzo del 2007

ATECAPSA  
Calif. SC – 576

  
DR. FERNANDO CAMPAÑA I. MG  
GERENTE GENERAL

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS  
REGISTRO DE SOCIEDADES

Germania Aguilar *germania*

- 7 MAYO 2007

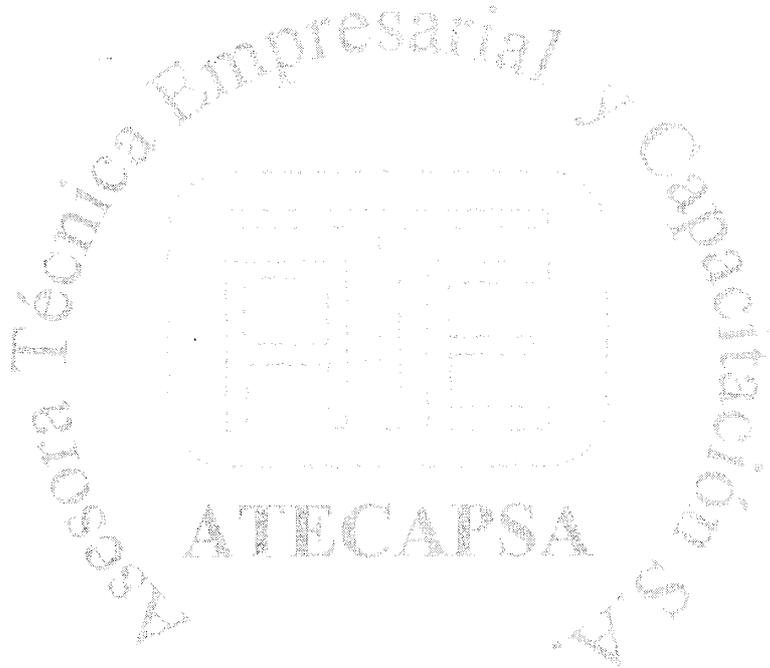


Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel (098)351814 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)

Ambato-Ecuador



# **ESTADOS FINANCIEROS**

**MOLINO "MIRAFLORES" S.A.**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**Al 31 De Diciembre del 2006**

<b>ACTIVOS</b>	<b>Al 31-12/2005</b>	<b>Al 31-12/2006</b>	
Caja	25,247.57	24,905.98	Nota 3
Bancos	53,100.82	41,745.94	Nota 3
Inversiones a corto plazo	260,421.84	296,953.94	Nota 4
Clientes	200,584.22	215,400.86	Nota 5
Préstamos Accionistas	13,788.93	13,214.78	Nota 6
Préstamos y Anticipos Trabajadores	658.69	1,932.35	Nota 7
Deudores Varios	1,423.95	5,611.15	Nota 8
Otras cuentas por Cobrar	181.00	0.00	
Inventarios	234,321.16	282,982.68	Nota 9
Pagos Anticipados	24,510.44	15,977.86	Nota 10
Activos Fijos	33,858.38	47,434.57	Nota 11
Otros Activos	878,962.48	839,080.80	Nota 12
<b>Total de Activos</b>	<b><u>1,727,059.48</u></b>	<b><u>1,785,240.91</u></b>	
<b>PASIVOS</b>			
Préstamos con Instituciones	211,120.00	306,342.68	Nota 13
Proveedores	65,739.67	12,657.04	Nota 14
Obligaciones Patronales	2,236.35	1,458.60	Nota 15
Provisión de Beneficios Sociales	5,633.99	5,447.81	Nota 15
Obligaciones Tributarias	2,424.69	2,150.41	Nota 16
Acreedores Varios	3,356.64	1,464.37	Nota 17
Préstamos Accionistas	34,414.66	20,000.00	Nota 18
Provisiones Laborales a Largo Plazo	118,404.14	83,481.20	Nota 19
Otros Pasivos	1,284.92	1,231.67	Nota 20
<b>Total de Pasivos</b>	<b><u>444,615.06</u></b>	<b><u>434,233.78</u></b>	
<b>PATRIMONIO</b>			Nota 21
Capital Social	602,290.00	602,290.00	
Reserva Legal	27,878.65	32,831.17	
Reserva Facultativa	52,402.00	56,859.27	
Reserva de Capital	517,896.37	478,014.69	
Utilidad del Ejercicio	81,977.40	181,012.00	
<b>Total Patrimonio</b>	<b><u>1,282,444.42</u></b>	<b><u>1,351,007.13</u></b>	
<b>Total de Pasivos y Patrimonio</b>	<b><u>1,727,059.48</u></b>	<b><u>1,785,240.91</u></b>	

**MOLINO "MIRAFLORES" S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**  
**Del 1 de Enero al 31 De Diciembre del 2006**

INGRESOS	Al 31-12-2005	Al 31-12-2006
Ventas Tarifa 0%	1,951,945.32	1,971,913.71
Ventas Tarifa 12%	0.00	3,727.57
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>1,951,945.32</b>	<b>1,975,641.28</b>
Costo de Ventas Total	1,654,669.67	1,610,573.48
<b>Utilidad Bruta en Ventas</b>	<b>297,275.65</b>	<b>365,067.80</b>
<b>GASTOS</b>		
Gastos de Administración	126,996.09	126,835.59
Gastos de Ventas	85,186.37	76,105.37
Gastos Financieros	1,165.78	1,108.43
<b>Total de Gastos</b>	<b>213,348.24</b>	<b>204,049.39</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>83,927.41</b>	<b>161,018.41</b>
Otros Ingresos	5,294.40	21,354.73
Otros Egresos	7,244.41	1,361.14
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b>81,977.40</b>	<b>181,012.00</b>



**MOLINO "MIRAFLORES" S.A.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE CAJA**  
**Al 31 De Diciembre del 2006**

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:**

Recibido de Clientes	1,969,842.77
Pagado a Proveedores y Empleados	-1,841,395.71
Intereses Pagados	-1,108.43
Intereses Recibidos	4,576.70

**Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación 131,915.33**

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION:**

Incremento de Inversiones	-36,532.10
Adquisición de Propiedades	-20,097.43

**Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión -56,629.53**

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:**

Obligaciones a Corto Plazo	-14,414.66
Disminución/Aumento de Efectivo en el Patrimonio	-72,567.61

**Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento: -86,982.27**

**CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:**

Incremento del presente año	-11,696.47
Saldo Inicial	78,348.39

**Saldo Final de Caja 66,651.92**

**MOLINO "MIRAFLORES" S.A.**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
**Del 1 de Enero al 31 De Diciembre del 2006**

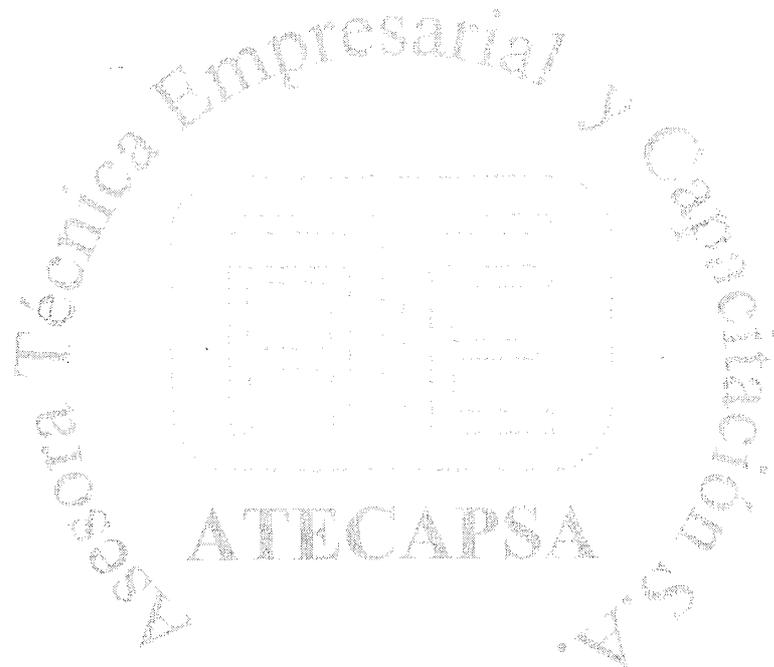
Cuentas	Capital Social	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Reserva de Capital	Utilidad del Ejercicio	Total
<b>Saldo al 31/12/2005</b>	602,290.00	27,878.65	52,402.00	517,896.37	81,977.40	1,282,444.42
Capital Social						0.00
Reserva Legal		4,952.52			-4,952.52	0.00
Reserva Facultativa			4,457.27		-4,457.27	0.00
Reserva de Capital						0.00
Utilidad del Ejercicio					181,012.00	181,012.00
Distribución/Apropiación				-39,881.68	-72,567.61	-112,449.29
<b>Saldo al 31/12/2006</b>	<b>602,290.00</b>	<b>32,831.17</b>	<b>56,859.27</b>	<b>478,014.69</b>	<b>181,012.00</b>	<b>1,351,007.13</b>



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA  
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel (098)351814 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)

Ambato-Ecuador



## **NOTAS AL INFORME**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **NOTA 1.- NOTAS GENERALES**

#### **DE LA BASE LEGAL**

La compañía basa sus registros contables en los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, Normas Ecuatorianas de Contabilidad, considera las disposiciones emitidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su respectivo Reglamento, Ley de Compañías, Ley de Seguridad Social, Código de Trabajo, y demás disposiciones legales que se relacionen con su ámbito financiero.

#### **DISPOSICIONES TRIBUTARIAS**

En el año 2006 se fijaron impuestos y retenciones que debían acatar los contribuyentes, situación que la compañía ha cumplido correctamente, los porcentajes vigentes son los que siguen:

Impuesto a la Renta	25%, o, en caso de reinvertir utilidades el 15% Debiendo efectuarse la reinversión hasta el 31 de diciembre del 2007.
Base para Retención del Impuesto a la Renta	US\$ 50,00
Retenciones en la fuente	1%, 5% y 8%, según el tipo de transacción
Retenciones del IVA	30%, 70%, 100%, según el tipo de transacción
Actividades de Construcción	30% si hay contratos

Para el año 2007 según Registro Oficial del 31 de diciembre del 2006 registró el 5% como porcentaje de retención para el arrendamiento de personas y honorarios.

#### **DISPOSICIONES LABORALES**

En el año 2006 se encontró vigente el sueldo unificado de US\$ 160, para el año 2007 según Registro Oficial número 13 del 1 de febrero del 2007 se establece lo siguiente: “El artículo Art. 1.- Fijar a partir del 1 de enero del 2007, el sueldo o salario básico unificado en \$ 170 (CIENTO SETENTA DOLARES AMERICANOS) para los trabajadores en general del sector privado, incluidos los trabajadores de la pequeña industria, trabajadores agrícolas y trabajadores de maquila. Por lo tanto se aplicará este valor para los cálculos que así lo requieran.

## ***NOTA 2.- PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES***

### ***ESTRUCTURACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS***

La compañía prepara los Estados Financieros observando claramente lo establecido en los párrafos pertinentes constantes en la Nota 1 y Nota 3 por lo que su presentación es razonable.

### ***PERIODOS DE LOS REPORTE***

La compañía cumple con lo dispuesto en los párrafos 48, 49 y 50 de la NEC 1, esto es cuando por requerimientos de información, análisis y revisión interna se preparan balances mensuales y un anual para efectos de conocimiento y aprobación de los accionistas.

### ***BASES DE MEDICIÓN, REGISTRO Y ACUMULACIÓN***

La base para el registro contable es el costo de adquisición o prestación de servicios. La base de acumulación es aplicada según lo establece el párrafo 25 de la NEC 1, esto es que las transacciones y eventos son reconocidos cuando ocurren y éstos son ingresados en los registros contables y reportados en los estados financieros de los períodos a los cuales se refieren. Los gastos son reconocidos en el estado de resultados sobre la base de una asociación directa entre los costos incurridos y la ganancia de partidas específicas de ingreso.

### ***EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES***

La compañía reconoce como efectivo o equivalentes de libre disposición a los fondos que se mantienen en Caja, Fondos Rotativos, cheques para depósito y Bancos los cuales no tienen ninguna restricción de uso.

### ***EXIGIBLE***

Las obligaciones por cobrar de la compañía se han agrupado según su característica en Clientes, Préstamos a Empleados, Accionistas y Terceros, todas con vencimiento a corto plazo.



La Provisión para Cuentas Incobrables se aplica sobre los créditos comerciales aún no recuperados al cierre del año, a razón del 1% anual según lo determina la Ley, y cuando se ha procedido a dar de baja a clientes se ha considerado el tiempo de cinco años para registrarlos como deducibles o no.

### **INVENTARIOS**

Los inventarios de materias primas son registrados al costo de adquisición local o de importación, en el caso de los productos terminados se valoran acumulando los costos de producción, la valoración de bienes terminados se lo hace al costo promedio ponderado.

### **ACTIVOS FIJOS**

Los bienes muebles e inmuebles se registran al costo de adquisición, depreciándose por el desgaste sufrido en los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno según el siguiente detalle:

Edificios e Instalaciones	5%
Vehículos	20%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Seguridad	10%
Equipo de Computación	33%

### **INVERSIONES**

Las inversiones se registran al costo de los valores invertidos en acciones ajustándose por efecto de las variaciones en el valor patrimonial de la compañía poseedora de las acciones.

### **OTROS ACTIVOS**

Se registran como Otros Activos las inversiones que se mantienen en otras compañías en calidad de acciones y los valores por cobrar a largo plazo por efecto de trámites judiciales.



### **PASIVOS**

Los pasivos se han registrado clasificándose en pasivos a corto plazo, largo plazo, por aquellos que se han devengado y aún no se han cancelado, presentándose en forma razonable.

### **PROVISIONES**

Las provisiones se las efectúa por los beneficios sociales, cuentas incobrables, y la provisión para jubilación patronal de los empleados con más de diez años de servicio.

### **PATRIMONIO**

Las cuentas patrimoniales se regulan por efecto de la distribución de las utilidades anuales o por aumentos de capital cuando éstos se dan, así como por la variación en el valor patrimonial de las inversiones que mantiene la empresa en otras compañías hasta compensar los valores registrados como patrimonio.

### **RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y EGRESOS**

Los ingresos y egresos son clasificados como Operacionales y No Operacionales, se reconocen cuando se ha efectuado la entrega o recepción de los bienes o servicios.

### **NOTA 3.- CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.**

Los recursos disponibles en efectivo y de libre disposición en los bancos de la compañía al cierre del año se presentan como sigue:

Caja General	24.405,98
Caja Chica	500,00
Pichincha	15.782,61
Produbanco	25.370,86
Pacifico	378,54
Bolivariano	213,93
<b>Total</b>	<b>66.651,92</b>



#### NOTA 4.- INVERSIONES A CORTO PLAZO

Las inversiones que posee la compañía con vencimiento a corto plazo se presentan así:

Produfondos	296.953,94
-------------	------------

#### NOTA 5.- CLIENTES

El saldo de las obligaciones comerciales que la compañía mantiene pendientes de cobro al 31 de diciembre se controlan en base a cada vendedor, presentándose así:

##### POR VENDEDOR

Molino	105.218,51
Luis Carrera	43.890,24
Agencia No. 4 Banco Guayaquil	11.824,91
Sonia Paredes	37.319,05
Fabián Vela	9.750,00
Cecilia Villacreses	1.193,00
Silvia Balladares	1.669,25
Richard Pozo	8.695,75
Ney López	3.973,28
Otros de menor valor	1.281,09
(-) Prov. Cuentas Incobrables	-9.414,22
<b>Total</b>	<b>215.400,86</b>

La compañía efectuó correctamente la provisión para cuentas incobrables aplicando como corresponde el 1% sobre los saldos comerciales del año 2006, además se han dado de baja cuentas por cobrar a clientes que han permanecido por más de 5 años en la contabilidad, aplicando a la provisión.



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel (098)351814 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)

Ambato-Ecuador

#### NOTA 6.- PRÉSTAMOS A ACCIONISTAS

Las obligaciones por cobrar a los accionistas para cancelar de servicios y que se vencen a corto plazo, su saldo al cierre del año es el siguiente:

Gonzalo Vela Cobo	2.766,21
Carlos Manuel Cobo	2.692,02
Mauricio Cobo M.	648,07
Wania Vela Cobo	398,81
Santiago Cobo M.	883,35
Inés Holguín de Vela	1.225,85
Fernando Vela Cobo	1.764,47
Cristóbal Vela Cobo	355,00
María Clemencia Cobo	224,34
María Margarita Cobo	2.256,66
<b>Suman</b>	<b>13.214,78</b>

#### NOTA 7.- PRÉSTAMOS Y ANTICIPOS A TRABAJADORES

Los préstamos y anticipos entregados a los trabajadores para ser descontados a corto plazo se presentan al cierre del año con los saldos siguientes:

Juan Quinapanta	100,00
Héctor Recalde	150,00
Fernando Vela	669,53
Marcelo Mejía	600,00
Elizabeth Gómez	200,00
Otros de menor valor	212,82
<b>Suman</b>	<b>1.932,35</b>

### NOTA 8.- DEUDORES VARIOS

Las obligaciones por cobrar a terceros por anticipos o créditos se presentan así:

Lida M. Castillo	600,00
Santana Jaime	1.340,08
Cotecna Inspection S.A.	200,00
Moore Rowland Ecuador	3.250,00
Otros de menor cuantía	221,07
<b>Total</b>	<b>5.611,15</b>

### NOTA 9.- INVENTARIOS

El valor de los inventarios de materias primas, productos terminados y otros, y, que fue constatado por el equipo de auditores al 31 de diciembre se presenta con los saldos que siguen:

Trigo Importado CWRS	220.878,72
Harina	36.075,74
Afrecho	8.100,30
Envases	7.783,52
Lubricantes	553,28
Repuestos y Accesorios	6.040,91
Premezclas	750,40
Aditivos	1.085,72
Importaciones en Tránsito	1.714,09
<b>Suman</b>	<b>282.982,68</b>

### NOTA 10.- PAGOS ANTICIPADOS

Los pagos anticipados por seguros e impuestos pendientes de liquidarse se presentan al cierre del año así:

Seguros Anticipados	1.035,01
Crédito Tributario del Impto. a la Renta	5.689,04
Anticipos del Impuesto a la Renta	3.591,88
Retenciones sobre Ventas	5.661,93
<b>Suman</b>	<b>15.977,86</b>

## NOTA 11.- ACTIVOS FIJOS

El saldo de los bienes muebles e inmuebles que la compañía posee al cierre del año y los movimientos que éstos han tenido durante el año se presenta en el siguiente detalle:

RUBROS	Saldo Inicial	Movimientos	Saldo Final
Terrenos	11.203,38	0,00	11.203,38
Muebles y Enseres en Construcción	559,74	-80,50	479,24
Maquinaria Y Equipo	224.357,17	1.659,84	226.017,01
Edificios	23.846,09	4.571,69	28.417,78
Vehículos	10.691,60	0,00	10.691,60
Muebles y Enseres	4.270,30	1.584,27	5.854,57
Equipo de Cómputo y Software	14.715,67	2.796,08	17.511,75
Equipo de Oficina	2.957,20	1.521,71	4.478,91
Instalaciones y Adecuaciones	9.338,38	7.782,39	17.120,77
Instalación Eléctrica	3.872,51	0,00	3.872,51
Herramientas	1.311,50	241,83	1.553,33
Equipo de Laboratorio	1.652,16	20,12	1.672,28
Silos Metálicos	50.588,70	0,00	50.588,70
(-) Depreciación Acumulada	-325.506,02	-6.521,24	-332.027,26
<b>Suman</b>	<b>33.858,38</b>	<b>13.576,19</b>	<b>47.434,57</b>

## NOTA 12.- OTROS ACTIVOS

El saldo de otros activos reflejado en inversiones en otras compañías y cheques pendientes de cobro se presentan al cierre del año así:

Inversiones Ecuagran	794.345,18
Inversiones Sepyman	26.762,57
Cheques Posfechados Sonia Paredes	17.973,05
<b>Total</b>	<b>839.080,80</b>

El valor de los cheques posfechados Sonia Paredes, se encuentra en juicio para lograr su recuperación.



### NOTA 13.- PRESTAMOS CON INSTITUCIONES

Las obligaciones que la compañía tiene con el banco corresponde a un aval bancario con fines de importar materias primas, su saldo al cierre del año es como sigue:

Aval Bancario Produbanco	306.342,68
--------------------------	------------

### NOTA 14.- PROVEEDORES

Las cuentas por pagar a los proveedores de bienes y servicios agrupadas de acuerdo al departamento en que el se originaron se presentan al cierre del año así:

Proveedores del Molino	9.077,76
Proveedores Dpto. Administrativo	2.148,56
Proveedores Dpto. de Ventas	439,75
Proveedores de Materia Prima	990,97
<b>Suman</b>	<b>12.657,04</b>

### NOTA 15.- OBLIGACIONES PATRONALES Y BENEFICIOS SOCIALES

Las provisiones por beneficios sociales a favor de los empleados y los aportes al IESS se presentan al 31 de diciembre así:

IESS por Pagar	1.458,60
XIII Sueldo	565,34
XIV Sueldo	1.216,87
Fondo de Reserva	2.674,67
Comité de Empresa 1,5%	990,93
<b>Suman</b>	<b>6.906,41</b>

#### NOTA 16.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Las obligaciones tributarias pendientes de pago por retenciones efectuadas por la compañía en su calidad de agente de retención y percepción de impuestos se presentan así:

Retenciones en la Fuente	1.255,04
Impuesto IVA 12%	47,63
Retenciones del IVA	847,74
<b>Total</b>	<b>2.150,41</b>

#### NOTA 17.- ACREEDORES VARIOS

El valor pendiente de pago por el servicio de fletes se presentan al cierre del año como sigue:

Fletes por Pagar	1.464,37
------------------	----------

#### NOTA 18.- PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS

El saldo por pagar a los accionistas por los préstamos concedidos a la compañía se presentan al cierre del año como sigue:

Callejas Ricardo	952,00
Cobo Holguín María	3.420,00
Cobo Ana de Proaño	478,00
Cobo Clemencia de Fernández	478,00
Cobo Sevilla Carlos	2.006,00
Cobo M. Francisco	230,00
Cobo M. Maristher	230,00
Cobo M. Mauricio	230,00
Cobo M. Wania	230,00
Cobo M. Santiago	230,00
Martínez Wania de Cobo	508,00
Holguín Inés de Vela	880,00

Vela Cobo Fernando	2.662,00
Vela Cobo Cristóbal	556,00
Vela Cobo Christian	556,00
Cobo Terán María Judith	502,00
Cobo Terán María del Carmen	500,00
Cobo Terán Marcela	502,00
Cobo Terán José Luis	502,00
Vela Saa Gonzalo Estéban	2.452,00
Vela Saa María Lorena	1.896,00
<b>Suman</b>	<b>20.000,00</b>

#### NOTA 19.- PROVISIONES LABORALES A LARGO PLAZO

Las provisiones para jubilación de los trabajadores que tienen más de diez años en la compañía y que corresponde al cálculo actuarial efectuado por la empresa Logaritmo Cía. Ltda. es como sigue:

Ases M. José	4.143,36
Chaglla Juan	5.741,86
Chaglla M. Rosalino	3.128,04
Chango Segundo	7.150,56
Chauca Galo	6.546,66
González Guido	5.890,49
Hurtado Ruíz Luis	6.377,16
Maisanche Rafael	5.741,86
Ortega Segundo	5.429,66
Quinapanta Juan	7.665,07
Quinapanta Julio	5.588,34
Saltos Rodrigo	6.812,90
Sánchez Nectario	3.514,25
Tubón Angel	6.440,91
Alvarez Collao Juan	1.054,27
Caiza Guillermo Patricio	2.255,81
<b>Total</b>	<b>83.481,20</b>



## NOTA 20.- OTROS PASIVOS

El saldo de esta cuenta corresponde al valor de las utilidades por pagar a la ex empleada Sonia Paredes y que se encuentra en proceso judicial, su saldo es como sigue:

Utilidades Sonia Paredes	1.231,67
--------------------------	----------

## NOTA 21.- PATRIMONIO

Las cuentas patrimoniales al cierre del año se presentan con los saldos que se detallan:

Capital Social	602.290,00
Reserva Legal	32.831,17
Reserva Facultativa	56.859,27
Reserva de Capital	478.014,69
Utilidad del Ejercicio	181.012,00
<b>Suman</b>	<b>1.351.007,13</b>

SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS  
REGISTRO DE SOCIEDADES

Germania Aguilar *gms*

- 7 MAYO 2007