



AUDITORES

ALTAMIRANO HIDALGO MARIO ROBERTO

AUDITOR - CONSULTOR

www.grupoemes.com
emes_asesores@hotmail.com
Calle Agramonte y Pablo Palacios
Telefax: 032-846740
Celular: 098-539814
AMBATO - ECUADOR

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Accionistas de

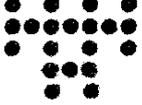
CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATENA S.A.

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de la Compañía **CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATENA S.A.** que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2011, y el estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio de los socios y de flujo del efectivo por el año terminado. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre esos estados financieros basada con base en nuestra auditoría.

El trabajo de Auditoría incluyó:

- Aplicación de pruebas y determinación de evidencias que sustentan las cantidades y la información presentada en los estados financieros.
- Evaluación de los principios de contabilidad y de las normas vigentes en el país.
- Evaluación de la estructura del control interno financiero y de las políticas y procedimientos contables.
- Verificación de la presentación en conjunto de los estados financieros.
- Examen tributario en observancia a las normas legales que disponen la verificación de los aspectos de control y registro de la causación, retención y pago de impuestos, y de la preparación y presentación del Informe de Cumplimiento Tributario que se presentara ante el Servicio de Rentas Internas de conformidad con la Resolución No. 1071 que fue dictada por la Directora General del Servicio de Rentas Internas el 26 de diciembre de 2002.

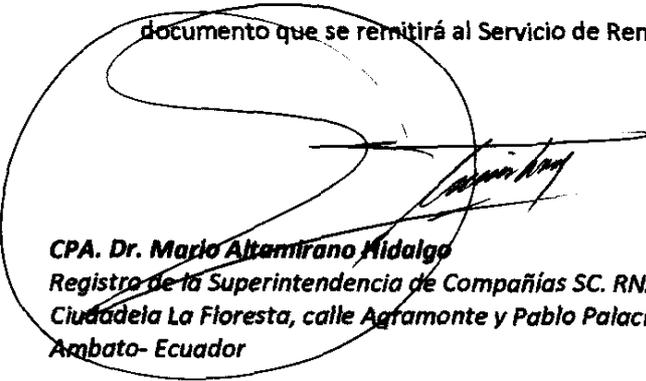
1. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con normas internacionales de auditoría generalmente aceptadas. Dichas normas requieren que planeemos y practiquemos la auditoría para obtener una certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye un examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta 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 la presentación general de los estados financieros. Creemos que nuestra auditoría provee una base razonable para nuestra opinión.

2. No se pudo confirmar los valores por cobrar en el año 2011 de la empresa **CORPORACIÓN INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A.** como se presenta en la nota Nro.6 a los Estados Financieros del año 2011, además no se constató físicamente los activos fijos al 31 de diciembre de 2011 de acuerdo al detalle que se presenta en la nota Nro.8, ya que la fecha fue posterior a la del contrato como auditores externos para la Compañía.
3. En nuestra opinión, a excepción del asunto citado en el párrafo anterior, los estados financieros adjuntos se presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **CORPORACIÓN INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A.** al 31 de diciembre de 2011 y los resultados de sus operaciones, la evolución en su patrimonio y su flujo del efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.
4. El resultado del examen practicado al Impuesto al Valor Agregado e Impuesto a la Renta causados, se revelara en el Informe sobre Cumplimiento Tributario y en los anexos a ese documento que se remitirá al Servicio de Rentas Internas.

Ambato, 10 de abril de 2012



CPA. Dr. Mario Altamirano Hidalgo
Registro de la Superintendencia de Compañías SC. RNAE-661
Ciudadela La Floresta, calle Agramonte y Pablo Palacios
Ambato- Ecuador

Dr. Mario Altamirano H.
AUDITOR CONSULTOR
INDEPENDIENTE
Reg. SC.RNAE-661



AUDITORES

ALTAMIRANO HIDALGO MARIO ROBERTO

AUDITOR - CONSULTOR

www.grupoemes.com
emes_asesores@hotmail.com
Calle Agramonte y Pablo Palacios
Telefax: 032-846740
Celular: 098-539814
AMBATO - ECUADOR

CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2011

(Expresado en Dolares de los Estados Unidos de Norte America)

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011
ACTIVO		
Caja Chica	150,00	50,00
Banco Produbanco	6.085,97	12.759,80
Cediambato Inversiones	-	251.822,42
Cuentas por cobrar clientes	521.923,61	1.992,80
Deudores varios Paredes Villacis Jorge H.	-	180.130,04
Deudores varios crediambato Intereses(cobrar)	-	7.779,72
Acciones por distribuir	502.466,00	-
Inversiones a corto plazo	108.000,00	600,00
Inversiones a largo plazo	800.599,00	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.939.224,58	455.134,78
No depreciable Terreno	174.263,20	174.263,20
Edificio de fabricacion	8.323,09	8.323,09
Depreciacion Acumulada	-5.642,67	-5.642,67
Muebles y equipos de oficina	3.984,60	4.109,60
Depreciacion Acumulada	-3.032,80	-3.032,80
Gastos de instalacion fabrica nueva	804,22	804,22
Depreciacion Acumulada	-474,82	-474,82
TOTAL ACTIVO FUO	178.224,82	178.349,82
Retenciones en la fuente	2.377,00	3.896,53
Retenciones del Iva	138,58	3.148,20
IVA compras/ventas	33,30	-
Credito tributario renta	3.591,69	3.484,52
Anticipo impuesto a la renta	5.612,12	10.555,92
Varios anticipos	21.495,59	84,35
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	33.248,28	21.169,52
Cuentas por cobrar a largo plazo	-	1.302.465,00
TOTAL OTROS ACTIVOS	60.355,99	1.302.465,00
TOTAL ACTIVO	2.150.697,68	1.957.119,12



AUDITORES

ALTAMIRANO HIDALGO MARIO ROBERTO

AUDITOR - CONSULTOR

www.grupoemes.com
emes_asesores@hotmail.com
Calle Agramonte y Pablo Palacios
Telefax: 032-846740
Celular: 098-539814
AMBATO - ECUADOR

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2011
(Expresado en Dolares de los Estados Unidos de Norte America)

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011
PASIVO		
Retenciones por pagar	-615.44	-30.73
Retenciones del IVA por pagar	-2,079.83	-45.73
IESS por pagar	-129.00	-114.73
Provisiones	-1,297.05	-
Proveedores varios	-4,282.82	-1,764.84
Cuentas por pagar	-90,044.43	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	-98,448.57	-1,956.03
TOTAL PASIVO	-98,448.57	-1,956.03
Capital Social	-1,330,000.00	-1,330,000.00
Reserva Legal	-46,649.63	-46,649.63
Superavit por inversiones	-481,955.77	-481,955.77
Utilidades	-193,643.71	-96,557.69
TOTAL PATRIMONIO	-2,052,249.11	-1,955,163.09
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	-2,150,697.68	-1,957,119.12

CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2011
(Expresado en Dolares de los Estados Unidos de Norte America)

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011
INGRESOS OPERACIONALES		
Arriendos	45,900.00	32,017.50
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	45,900.00	32,017.50
INGRESOS NO OPERACIONALES		
Intereses varios	10,275.00	25,263.86
Dividendos percibidos	102,319.71	77,372.15
Ingresos varios	221.21	1,466.55
TOTAL NO OPERACIONALES	112,815.92	104,102.56
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	158,715.92	136,120.06



AUDITORES

ALTAMIRANO HIDALGO MARIO ROBERTO

AUDITOR - CONSULTOR

www.grupoemes.com
 emes_asesores@hotmail.com
 Calle Agramonte y Pablo Palacios
 Telefax: 032-846740
 Celular: 098-539814
 AMBATO - ECUADOR

CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2011
 (Expresado en Dolares de los Estados Unidos de Norte America)

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011
COSTOS Y GASTOS		
Gastos en el personal		
Sueldos	3.600,00	2.100,00
Decimo tercero		175,00
Decimo cuarto		164,00
Vacaciones		87,50
Fondos de reserva	-	175,00
Aporte patronal	1.306,10	271,80
Gastos de viaje	418,31	-
Total gastos en el personal	5.324,41	2.973,30
Otros gastos operacionales		
Energía eléctrica	137,30	86,55
Agua	4,44	3,17
Telefono	2,31	4,63
Suministros de oficina	140,38	57,54
Suscripciones y revistas	-	60,00
Servicio de imprenta	31,96	55,14
Servicio de copiado	-	14,43
Agasajo y gratificaciones	-	101,29
Utiles de aseo y limpieza	-	21,31
Gastos bancarios	154,97	10,67
Internet	-	3,57
Impuesto predial	3.039,98	939,27
Contribuciones municipio	-	877,10
Contribución Superintendencia de Compañías	-	3.431,77
Tramites administrativos	-	9,50
Total otros gastos operacionales	3.511,34	5.675,94
Gastos de administración		
Sueldos	-	1.104,00
Aporte patronal	-	134,14
Total gastos de administración	-	1.238,14

CORPORACIÓN INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A.
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

(Expresado en Dolares de los Estados Unidos de Norte America)

Nº	NOMBRES	SALDO INICIAL	UTILIDAD DEL EJECICIO PRESENTE	DIVIDENDOS PAGADOS	PARTICIPACION TRABAJADORES	IMPUESTO A LA RENTA	RESERVA LEGAL	SALDO FINAL AL 31 DICIEMBRE 2011
1	CAPITAL	1.330.000,00						1.330.000,00
2	RESERVA LEGAL	46.649,63						46.649,63
3	SUPERAVIT POR INVERSIONES	481.955,77						481.955,77
4	UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES	225.850,65		-193.643,71	-18.022,68	-4.412,68	-9.771,58	0,00
5	UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		96.557,69	-				96.557,69
	SUMAN	2.084.456,05						1.955.163,09



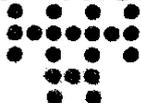
AUDITORES

ALTAMIRANO HIDALGO MARIO ROBERTO

AUDITOR - CONSULTOR

www.grupoemes.com
emes_asesores@hotmail.com
Calle Agramonte y Pablo Palacios
Telefax: 032-846740
Celular: 098-539814
AMBATO - ECUADOR

CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATENA S.A.			
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2011			
Estado de Flujos de Efectivo por el Metodo indirecto(17(b))			
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2010 y 2011			
(Expresado en Dolares)	<u>2010</u>		<u>2011</u>
Flujos de Efectivo en Actividades Operativas:			
Utilidad neta antes de impuesto y partidas extraordinarias	120.151,18		96.557,89
Ajustes por:	-		-
Depreciación	-		-
Provision incobrables	-		-
Otros ingresos extraordinarios	-		-
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo	<u>120.151,18</u>		<u>96.557,89</u>
Cambios en Activos y Pasivos			
Cuentas de Activo	98.378,30		193.578,58
Aumento en Cuentas por Cobrar	-231.542,83		332.021,05
Aumento en Inventarios	-		-
Disminución en Prestamos Bancarios	-		-
Aumento en Proveedores por pagar	-4.282,82		-2.517,98
Disminución en gastos acumulados	-		-
Aumento en la cuenta de intereses	-		-
Flujo de Efectivo antes de partidas extraordinarias	<u>-137.447,35</u>		<u>523.081,83</u>
Partidas extraordinarias	<u>94.302,31</u>		<u>201671,08</u>
Efectivo Neto proveniente de actividades operativas		77.006,14	821.310,38
Flujos de Efectivo en Actividades de Inversión			
Efectivo neto usado en actividades de inversion	-108.000,00	-108.000,00	-477.270,42
Flujos de efectivo en actividades de financiamiento			
Prestamos a largo plazo	-		-
Dividendos pagados	-		-193.643,71
Efectivo neto usado en actividades de Financiamiento	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-193.643,71</u>
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	<u>-30.993,86</u>		<u>150.396,25</u>
Efectivo y sus equivalentes al Principio del Periodo	145.229,83		114.235,97
Efectivo y sus equivalentes al Final del Periodo	<u>114.235,97</u>		<u>264.632,22</u>
Las notas forman parte de los estados financieros			



Otros gastos de administración		
Suministros de oficina	-	101.57
Servicio de imprenta	-	75.00
Servicio de copiado	-	58.31
Honorarios profesionales	19,081.88	15,415.88
Agasajos y gratificaciones	-	103.32
Útiles de aseo y limpieza	35.50	4.48
Gastos bancarios	384.84	45.59
Combustibles	-	13.21
Publicidad y propaganda	63.00	418.33
Credito tributario no utilizado	-	1,199.44
Capacitación personal	-	180.00
1,5 x 1000 a los activos totales	-	3,078.51
Patentes	4,547.22	7,377.56
Impuesto a los bomberos	12.00	20.00
Servicios ocasionales	2,215.53	738.18
Envios	-	32.33
Movilización	-	30.19
Gastos no deducibles	2,266.95	783.09
Otros gastos de administración	1,122.07	-
Total otros gastos de administración	29,728.99	29,674.99
TOTAL GASTOS OPERAC., ADMINISTRAT. Y FINANCIEROS	38,564.74	39,562.37
UTILIDAD BRUTA	-120,151.18	-96,557.69



AUDITORES

ALTAMIRANO HIDALGO MARIO ROBERTO

AUDITOR - CONSULTOR

www.grupoemes.com
emes_asesores@hotmail.com
Calle Agramonte y Pablo Palacios
Telefax: 032-846740
Celular: 098-539814
AMBATO - ECUADOR

CORPORACIÓN INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2011

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

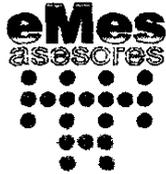
1. IDENTIFICACIÓN Y OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA

La compañía fue constituida en la ciudad de Ambato el 06 de septiembre de 1.977 con el nombre de **CORPORACIÓN INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA CIA. LTDA.**, ante la notaria Cuarta del Cantón Ambato la Abogada Ma. Piedad Martínez S., que luego se transforma en una compañía anónima denominada **CORPORACIÓN INDUSTRIA Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A** e inscrita en el Registro Mercantil el 10 de julio de 2.009, actualmente cuenta con un capital de un millón trescientos treinta mil dólares de los Estados Unidos de Norte América (\$ 1.330.000,00). Es preciso indicar que la compañía realizó reformas al estatuto eliminando la compra venta de inmuebles, registrado en el registro mercantil el 12 de marzo de 2012.

La **CORPORACIÓN INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A** tendrá como plazo social cincuenta años.

2. OPERACIONES

La compañía tiene por objeto la realización por cuenta propia o de terceros o asociada con terceros o asociada con terceros, de las siguientes actividades: a) industrialización de la madera en lo que se refiere al secado, tratamiento y elaboración de pieza o artículos terminados y su comercialización; b) El arrendamiento de bienes inmuebles; c) La distribución y comercialización de artículos de consumo masivo; d) Prestación de servicios de estiba y desestiba, empaque y comercialización de productos transportados al granel, movilización y almacenamiento de todo tipo de mercadería; e) Agenciamiento o representación de empresa comerciales o industriales, nacionales o extranjeras; f) Procesamiento de productos alimenticios y envase de todo tipo de artículos de consumo humano, tales como granos,



AUDITORES

ALTAMIRANO HIDALGO MARIO ROBERTO

AUDITOR - CONSULTOR

www.grupoemes.com
emes_asesores@hotmail.com
Calle Agramonte y Pablo Palacios
Telefax: 032-846740
Celular: 098-539814
AMBATO - ECUADOR

aceites o bebidas en envases de cualquier naturaleza; g) La instalación explotación y administración de supermercados; y h) La administración y desarrollo de proyectos hoteleros, restaurantes, hosterías y afines.

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

3.1. BASE DE LA PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros son preparados y presentados de conformidad con las normas Ecuatorianas de Contabilidad "NEC" los cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los Estados Financieros y para efectuar las revelaciones que se requiere presentar en el mismo. Aun cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos fueron adecuados en las circunstancias.

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

3.1.1 CAJA Y SUS EQUIVALENTES: Representan el efectivo disponible y saldo en banco.

3.1.2 CUENTAS POR COBRAR: La compañía mantiene como política de cobro 30, 60, 90, 180 días por lo cual si existen deudas por cobrar.

3.1.3 VALUACIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

La empresa no calculo la depreciación a los activos fijos por el año terminado al 31 de diciembre de 2011.

3.1.4 IMPUESTO A LA RENTA: La provisión para el impuesto a la renta se calcula utilizando la tasa de impuesto vigente del 24% sobre la utilidad gravable, esta provisión se efectúa con cargo a los resultados.



AUDITORES

ALTAMIRANO HIDALGO MARIO ROBERTO

AUDITOR - CONSULTOR

www.grupoemes.com
emes_asesores@hotmail.com
Calle Agramonte y Pablo Palacios
Telefax: 032-846740
Celular: 098-539814
AMBATO - ECUADOR

4. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de nuestro informe no tenemos conocimiento de eventos que puedan afectar los resultados de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2011.

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

La empresa considera como disponible en la cuenta de Caja Chica al 31 de diciembre de 2011 un saldo de \$ 50,00.

Al 31 de diciembre de 2011 como saldo se revela la cantidad de \$ 12.759,80 correspondiente al saldo del Banco Produbanco.

Posee inversiones en Crediambato por un valor de \$ 251.822,42.

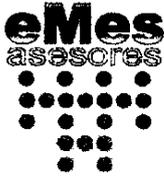
6. EXIGIBLE

Las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2012, tiene un valor de \$ 1.992,80 conformado de la siguiente manera:

Cherrez Fabian	\$	705,60
Cherrez Jorge Patricio	\$	331,20
Escobar Martha	\$	956,00
TOTAL EXIGIBLE	\$	<u>1.992,80</u>

Además en la cuenta deudores varios se presenta al final del periodo un saldo de \$ 187.909,76 conformado de la siguiente manera:

Paredes Villacís Jorge Humberto	\$	180.130,04
Crediambato, intereses por cobrar	\$	7.779,72
Escobar Martha		
TOTAL EXIGIBLE	\$	<u>187.909,76</u>



AUDITORES

ALTAMIRANO HIDALGO MARIO ROBERTO

AUDITOR - CONSULTOR

www.grupoemes.com
emes_asesores@hotmail.com
Calle Agramonte y Pablo Palacios
Telefax: 032-846740
Celular: 098-539814
AMBATO - ECUADOR

7. ACTIVO FIJO

En el grupo de los activos fijos no depreciables se encuentra la cuenta terrenos por un valor de \$ 174.263,20.

Por otro lado en el grupo de activos fijos depreciables en la cual se agrupan las cuentas de Propiedad, Planta, Muebles y Equipos están constituidos de la siguiente manera al 31 de diciembre de 2011:

Depreciable	
Edificios de fabricación	4.109,60
Deprec. Acumulada Edificios de fabricación	-3.032,80
Muebles y Enseres	804,22
Deprec. Acumulada Muebles y Enseres	-474,82
TOTAL DEPRECIABLES	<u>1.406,20</u>

No se efectuó en este ejercicio la depreciación en el año 2011 debido a la no afectación considerable a los resultados y por decisión de la administración de la CORPORACIÓN INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A.

8. ANTICIPADOS

En este rubro se contabiliza al 31 de diciembre de 2011 un valor de \$ 21.169,52 conformado así:

PAGOS ANTICIPADOS	
Impuestos	
Retenciones en la fuente	3.896,53
Retenciones del Impuestos Valor Agregado	3.148,20
Crédito tributario impuesto a la renta	3.484,52
Anticipo impuesto a la renta	10.555,92
TOTAL IMPUESTOS	<u>21.085,17</u>
Anticipos	
El Comercio	84,35
TOTAL OTROS PAGOS ANTICIPADOS	<u>84,35</u>
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u>21.169,52</u>



AUDITORES

ALTAMIRANO HIDALGO MARIO ROBERTO

AUDITOR - CONSULTOR

www.grupoemes.com
emes_asesores@hotmail.com
Calle Agramonte y Pablo Palacios
Telefax: 032-846740
Celular: 098-539814
AMBATO - ECUADOR

9. DIFERIDO

Según el Estado de Situación al 31 de diciembre de 2011 los diferidos están conformados de la siguiente manera:

DIFERIDO	
Gastos de instalación fabrica nueva	804,22
Amortización Acumulada Gastos Instalación fábrica	<u>-474,82</u>
TOTAL DIFERIDOS	<u>-474,82</u>

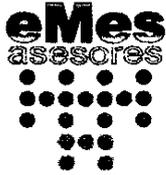
10. INVERSIONES A LARGO PLAZO

Las inversiones a largo plazo que tiene la Corporación Industrial Mercantil Ambateña S.A. al 31 de diciembre de 2011 tienen un valor de \$ 600,00 que se tiene en la empresa Ecuatran.

11. CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

La Corporación Industrial Mercantil Ambateña S.A. al 31 de diciembre de 2011 tienen un valor de \$ 1.302.465,00 de acuerdo al siguiente detalle:

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PACA	
Paredes Fiallos Gino	100.493,00
Paredes Fiallos Jorge	100.493,00
Paredes Villacís Jorge	100.494,00
Paredes Valencia Jorge	100.493,00
Paredes Fiallos Monica	47.735,00
Holguín Paredes Jorge	17.586,00
Holguín Paredes Adrian	17.586,00
Holguín Paredes Daniel	17.586,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PACA	<u>502.466,00</u>
CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO JACOBO	
Paredes Fiallos Gino	160.000,00
Paredes Fiallos Jorge	160.000,00
Paredes Villacís Jorge	159.999,00
Paredes Valencia Jorge	160.000,00
Paredes Fiallos Monica	76.066,00
Holguín Paredes Jorge	27.978,00
Holguín Paredes Adrian	27.978,00
Holguín Paredes Daniel	27.978,00
TOTAL ACCIONES POR DISTRIBUIR SUCEORES JACOBO	<u>799.999,00</u>
TOTAL CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO JACOBO	1.302.465,00



AUDITORES

ALTAMIRANO HIDALGO MARIO ROBERTO

AUDITOR - CONSULTOR

www.grupoemes.com
emes_asesores@hotmail.com
Calle Agramonte y Pablo Palacios
Telefax: 032-846740
Celular: 098-539814
AMBATO - ECUADOR

12. PASIVO CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2011, la empresa tiene un saldo de \$ 1.764,84 en la cuenta proveedores varios como se observa en el siguiente cuadro:

Proveedores varios	
Altamirano López Mauro Abelard	800,00
Alufema Alvarez Luis Israel	0,51
Bombom Cunalata Nelson Gilbert	210,00
Calvache Campaña Rafael Edmundo	450,00
Portero Rodriguez Anibal Adan	19,33
Villacís Villalba Gladys	285,00
TOTAL PROVEEDORES VARIOS	1.764,84

13. IMPUESTOS FISCALES POR PAGAR

La deuda fiscal al 31 de diciembre de 2011 ascendió a la suma de \$ 76,46 como se detalla a continuación:

Retenciones en la fuente por pagar	
Honorarios profesionales	27,78
Otras retenciones	2,95
TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	30,73
Retenciones del Impuesto al valor agregado por pagar	
70% retenciones del IVA	12,40
100% retenciones del IVA	33,33
TOTAL RETENCIONES DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR PAGAR	45,73

14. OBLIGACIONES PATRONALES

Los valores por concepto de obligaciones patronales al 31 de diciembre de 2011 se registraron una suma de \$ 114,73.



AUDITORES

ALTAMIRANO HIDALGO MARIO ROBERTO

AUDITOR - CONSULTOR

www.grupoemes.com
emes_asesores@hotmail.com
Calle Agramonte y Pablo Palacios
Telefax: 032-846740
Celular: 098-539814
AMBATO - ECUADOR

15. PATRIMONIO

El Patrimonio al 31 de diciembre de 2011 se contabilizó en \$ 1.955.163,09 de acuerdo al siguiente cuadro:

PATRIMONIO	
Capital Social	
Paredes Villacís Jorge Humberto	266.000,00
Paredes Fiallos Monica Elizabeth	126.350,00
Paredes Valencia Jorge Geovanny	266.000,00
Paredes Fiallos Gino Ivan	266.000,00
Paredes Fiallos Jorge Vinicio	26.600,00
Holguín Paredes Adrian Francisco	46.550,00
Holguín Paredes Jorge Humberto	46.550,00
Holguín Paredes Daniel Alejandro	46.550,00
Globalprestige S.A.	239.400,00
TOTAL CAPITAL SOCIAL	1.330.000,00
Reservas	
Reserva Legal	46.649,63
TOTAL RESERVAS	46.649,63
Superavit	
Superavit por inversiones	481.955,77
TOTAL RESERVAS	481.955,77
Resultados	
Perdidas y Ganancias	96.557,69
TOTAL RESERVAS	96.557,69
TOTAL PATRIMONIO	1.955.163,09



ALTAMIRANO HIDALGO MARIO ROBERTO

AUDITOR - CONSULTOR

www.grupoemes.com
emes_asesores@hotmail.com
Calle Agramonte y Pablo Palacios
Telefax: 032-846740
Celular: 098-539814
AMBATO - ECUADOR

AUDITORES

16. EVALUACION DE RECOMENDACIONES DE AUDITORÍA EXTERNA

De la revisión de recomendaciones de auditoria externa emitidas en el año 2010, se desprende las siguientes novedades.

N°	RECOMENDACIÓN	ESTADO ACTUAL
1	UTILIDADES RETENIDAS AÑO 2009. Solicitar a la Administración anterior una explicación sobre la causa de la liquidación de la liquidación de la utilidad no distribuida del ejercicio 2009 de \$ 96.060,91, efectuada en forma previa al ajuste realizado para restablecer ese valor en la cuenta contable indicada.	Cumplida
2	De manera concomitante, disponer que se revise el acta de la Junta de Accionistas en la que conste lo dispuesto sobre de ese importe.	Cumplida
3	En función de la explicación del ex Administrador y de la información societaria que se obtenga sobre el particular, adoptar la resolución que corresponda sobre la utilidad no distribuida del 2009.	Cumplida




CPA. Dr. Mario Altamirano Hidalgo
Registro de la Superintendencia de Compañías SC. RNAE-661
Ciudadela La Floresta, calle Agramonte y Pablo Palacios
Ambato- Ecuador

Dr. Mario Altamirano H.
AUDITOR CONSULTOR
INDEPENDIENTE
Reg. SC.RNAE-661