

Gonzalo Arteaga B.

AUDITOR-ASESOR TRIBUTARIO

C. P. A. 2152

SC - RNAE 092

Quito - Los Ríos 2062

Tel.: 234 734



SEÑORES ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA

MYTSA-MAQUINAS Y TRACTORES S.A. 2006

Hemos auditado el balance general al 31 de diciembre del 2006 y el correspondiente de resultados y de los flujos en efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados en nuestra auditoría.

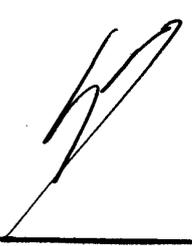
Nuestra auditoría fue efectuada como auditor independiente de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Dichas normas requieren que la auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de las evidencias que soportan las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros, incluyendo también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la Gerencia, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía MYTSA-MAQUINAS Y TRACTORES S.A. al 31 de diciembre del año 2006 y los resultados de sus operaciones y sus flujos en efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.


Gonzalo Arteaga B.

CPA 2152

SC-RNAE 092

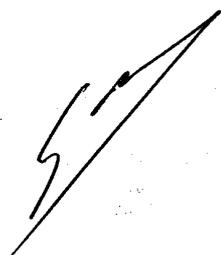


Gonzalo Arteaga B.

AUDITOR-ASESOR TRIBUTARIO
C. P. A. 2152
SC - RNAE 092
Quito - Los Rios 2062
Telf.: 234 734

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS A DICIEMBRE 31-2005

Venta de Repuestos		1.671,42
Costo de Ventas		<u>276,34</u>
Utilidad bruta en ventas		1.395,08
<u>GASTOS DE OPERACIÓN</u>		
Administración General	96.748,90	
Servicios de taller	<u>8.504,35</u>	<u>105.253,25</u>
Pérdida en operación		103.858,17
OTROS INGRESOS		
Intereses ganados	7.956,63	
Varios	<u>13.970,00</u>	<u>21.926,63</u>
Pérdida Neta del Ejercicio		<u>81.931,54</u>



Gonzalo Arteaga B.

AUDITOR-ASESOR TRIBUTARIO

C. P. A. 2152

SC - RNAE 092

Quito - Los Ríos 2062

Tel.: 234 734

BALANCE DE SITUACIÓN A DICIEMBRE 31 DE 2006

A C T I V O

ACTIVO DISPONIBLE

Caja Chica	300,00	
<u>Bancos</u>	<u>232.968,25</u>	233.268,26

ACTIVO EXIGIBLE

Documentos por cobrar	403.000,00	
Cuentas por cobrar	47.277,77	
Anticipos	454,40	
Recuperaciones	784,90	
Menos: Reserva Créditos Incobrables	<u>- 1.124,28</u>	450.392,79

EXISTENCIAS

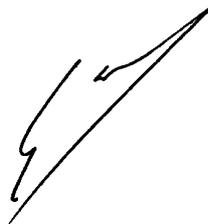
Repuestos Komatsu		205.419,88
-------------------	--	------------

ACTIVO FIJO

Terrenos del negocio	939.012,00	
Otros terrenos	21.232,00	
Edificio	469.506,00	
Menos:		
Depreciación acumulada del edificio	<u>-49.366,67</u>	1'380.383,33
Muebles y Enseres	19.886,98	
Menos depreciación acumulada	<u>-13.941,77</u>	<u>5.945,21</u>

TOTAL DEL ACTIVO

2'275.409,47



Gonzalo Arteaga B.

AUDITOR-ASESOR TRIBUTARIO

C. P. A. 2152

SC - RNAE 092

Quito - Los Rios 2082

Tel.: 234 734

P A S I V O

PASIVO EXIGIBLE

DOCUMENTOS POR PAGAR

Acreedores 21.151,13

IMPUESTOS POR PAGAR

Retenciones en la fuente	0,54	
Retenciones 12% ICE	4,61	
I.E.S.S	<u>1.363,26</u>	1.368,41

ACREEDORES POR DEPÓSITOS

Provisiones	511,45	
Reserva Jubilación Patronal	<u>2.672,83</u>	3.184,28

PATRIMONIO NETO

Capital Social-Pagado	1'260.000,00	
Reserva de Capital	1'369.836,91	
Utilidades no Distribuidas	127.201,98	

RESULTADOS

Pérdida del Ejercicios Anteriores	- 425.206,70	
Pérdida del Ejercicio 2006	<u>- 81.931,54</u>	<u>2'249.705,65</u>

Total del Pasivo y Patrimonio 2'275.409,47



Gonzalo Arteaga B.

AUDITOR-ASESOR TRIBUTARIO

C. P. A. 2152

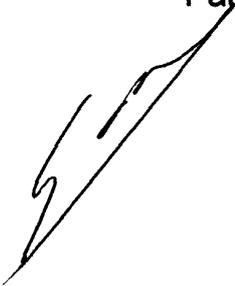
SC - RNAE 092

Quito - Los Rios 2062

Tel.: 234 734

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
2006**

Patrimonio Inicial	1'159.899,51
Reserva de Capital	<u>1'171.737,68</u>
	2'331.637,19
Pérdida del Ejercicio 2006	<u>- 81.931,54</u>
Patrimonio actual Dic 31/2006	<u>2'249.705,65</u>

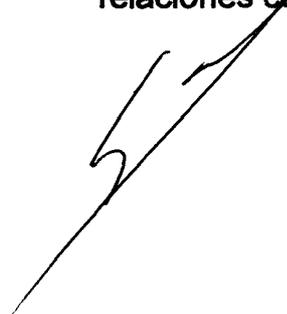


Gonzalo Arteaga B.

AUDITOR-ASESOR TRIBUTARIO
C. P. A. 2152
SC - RNAE 092
Quito - Los Rios 2062
Telf.: 234 734

EXISTENCIAS

La compañía Mytsa-Máquinas y Tractores S.A. durante el ejercicio económico del 2006, el movimiento del stock de mercaderías se relaciona únicamente a un saldo de USD 205.419,88 de repuestos Komatsu, ya que los renglones principales por su actividad, y que fueron carros y maquinaria Nissan Diesel, han terminado sus relaciones comerciales con su principal del Japón.



Gonzalo Arteaga B.

AUDITOR-ASESOR TRIBUTARIO

C. P. A. 2152

SC - RNAE 092

Quito - Los Ríos 2082

Tel.: 234 734

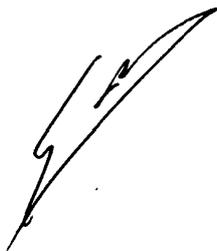
La empresa MYTSA – MÁQUINAS Y TRACTORES, de conformidad con las disposiciones emanadas de la Ley de Compañías que indica que las compañías sujetas a vigilancia de la Superintendencia de Compañías que registren pérdidas al concluir un determinado ejercicio económico, podrán al cierre del balance, compensar las pérdidas de ese ejercicio y las acumuladas en ejercicios anteriores con el saldo acreedor de las cuentas Reservas por la Revalorización del Patrimonio, o Reservas por Valuación.

Esta decisión deberá ser aprobada o ratificada por al Junta General de Socios o Accionistas que se reúnan para conocer dichos estados financieros.

La compensación antes mencionada debe efectuarse dentro del patrimonio, sin afectar el estado de resultados del ejercicio.

Esta decisión de la Administración deberá constar como parte de las notas a los estados financieros del ejercicio en el se efectuó la compensación.

El saldo acreedor de la cuenta Reserva por Revalorización del Patrimonio puede ser objeto de compensación de pérdidas.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'G. Arteaga B.', written in a cursive style.

Gonzalo Arteaga B.

AUDITOR-ASESOR TRIBUTARIO
C. P. A. 2152
SC - RNAE 092
Quito - Los Ríos 2062
Telf.: 234 734

JUBILACIÓN PATRONAL

Por reglamentación del Código del Trabajo y del Artículo 10 literal 14 de la Ley de Régimen Tributario Interno y de acuerdo con la certificación de los cálculos realizados por profesionales actuarios, la provisión contable como reserva de jubilación patronal son reales, especialmente tomando en consideración que tales reservas se atribuyen únicamente a los empleados que hubieren cumplido por lo menos 10 años consecutivos en la empresa.

JUNTAS GENERALES - DIRECTORIO

La compañía – Máquinas y Tractores S.A., está conformada por el Gerente General (Representante Legal) y los miembros del Directorio y su Presidente, así lo disponen los Estatutos vigentes. Mantienen archivos actualizados de nombramientos, actas de Juntas Generales debidamente foliadas, publicaciones en los periódicos por las convocatorias, talonarios de las acciones y más documentos, cumpliendo en esta forma con las Resoluciones de la Superintendencia de Compañías.




Gonzalo Arteaga B.
Auditor Externo
CPA 2152
SC-RNAE 092