

Gonzalo Arteaga B.

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

archivo departamento
1460

Señores
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
Presente.-

De conformidad con el artículo 318 de la Ley de Compañías codificada y de la Resolución No.96.14.1.003, adjunto estoy remitiendo el informe de auditoría externa realizada por el suscrito a la compañía MYTSA-MAUINAS Y TRACTORES S.A. correspondientes al ejercicio económico del 2008.

Atentamente,


Gonzalo Arteaga B.
CPA 2152
SC-RNAE 092



Gonzalo Arteaga B.
Auditor – Asesor Tributario
CPA 2152
SC-RNAE 092
Quito: N12-154
Telf: 2234 734

MYTSA – MÁQUINAS Y TRACTORES S.A.
2 008

MYTSA-MÁQUINAS Y TRACTORES SOCIEDAD ANÓNIMA

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2 008
CONTENIDO:

- **OPINIÓN DEL AUDITOR EXTERNO**
- **BALANCE GENERAL**
- **ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS**
- **ANÁLISIS DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO**

Gonzalo Arteaga B.
Auditor – Asesor Tributario
CPA 2152
SC-RNAE 092
Quito: N12-154
Telf: 2234 734

MYTSA – MÁQUINAS Y TRACTORES S.A.
2 008

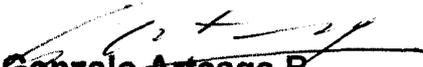
SEÑORES ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA

MYTSA-MAQUINAS Y TRACTORES S.A. 2008

Hemos auditado el balance general al 31 de diciembre del 2008 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 2008 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
CPA 2152
SC-RNAE 092
Quito: N12-154
Telf: 2234 734

MYTSA – MÁQUINAS Y TRACTORES S.A.
2 008

Balance de Resultados al 31 de Diciembre de 2 008

Ventas		146.144,44	✓
Costo de Ventas		<u>122.544,71</u>	✓
Utilidad Bruta en ventas		23.599,73	
Otros Ingresos:			
Intereses Ganados	10.530,56		
Varios	<u>3.282,60</u>	<u>13.813,16</u>	
Utilidad Bruta Total		37.412,89	
Gastos de Operación:			
Administración General	109.033,77		
Departamento Vehículos	9.624,21		
Departamento Taller	<u>7.722,09</u>	<u>-126.380,07</u>	✓
Pérdida del Ejercicio		-88.967,18	
Intereses Ganados		<u>105,69</u>	✓
Pérdida Neta		<u>-89.072,87</u>	✓

Gonzalo Arteaga B.
Auditor – Asesor Tributario
CPA 2152
SC-RNAE 092
Quito: N12-154
Telf: 2234 734

MYTSA – MÁQUINAS Y TRACTORES S.A.
2 008

Balance de Situación a Diciembre 31 de 2 008

	ACTIVO	
DISPONIBLE		
Bancos	228.818,22	
Caja Chica	<u>300,00</u>	229.118,22 /
EXIGIBLE		
Documentos por Cobrar	222.256,96 /	
Cuentas por Cobrar	1.077,75 /	
Anticipos	670,00 /	
Recuperaciones	<u>4.445,70</u> /	
	228.450,41	
Reserva Incobrables	<u>-1.124,28</u> /	227.326,13 /

Gonzalo Arteaga B.
Auditor – Asesor Tributario
CPA 2152
SC-RNAE 092
Quito: N12-154
Telf: 2234 734

MYTSA – MÁQUINAS Y TRACTORES S.A.
2 008

EXISTENCIAS

Repuestos Komatsu 202.540,28 ✓

FIJOS

Terrenos Edificio 1'059.817,20
Otros terrenos 77.864,00 1'137.681,20 ✓

Edificios 529.908,60 ✓
Depreciación Acumulada - 99.337,43 430.571,17 ✓

Muebles y Enceres 19.886,98 ✓
Depreciación Acumulada - 17.919,17 1.967,81 ✓
TOTAL DEL ACTIVO 2'229.204,81 ✓

Gonzalo Arteaga B.
Auditor – Asesor Tributario
CPA 2152
SC-RNAE 092
Quito: N12-154
Telf: 2234 734

MYTSA – MÁQUINAS Y TRACTORES S.A.
2 008

PASIVO

EXIGIBLE

Acreeedores		21.151,13	/
Impuestos por pagar		1.003,86	/
Provisiones	463,06		/
Reservas Jubilación Patronal	<u>2.672,83</u>	3.135,89	/

PATRIMONIO

Capital Social	1'260.000,00		/
Reservas	<u>1'607.676,71</u>		/
	2'867.676,71		
Menos:			
Pérdida Ejercicios Anteriores	<u>- 574.689,91</u>	2'292.986,80	/
Pérdida Ejercicio 2 008		<u>-89.072,87</u>	/
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>2'229.204,81</u>	/

Gonzalo Arteaga B.
Auditor – Asesor Tributario
CPA 2152
SC-RNAE 092
Quito: N12-154
Telf: 2234 734

MYTSA – MÁQUINAS Y TRACTORES S.A.
2 008

EXISTENCIAS

La Compañía MYTSA – MÁQUINAS Y TRACTORES S.A. durante el ejercicio económico del 2008, el movimiento del stock de mercaderías se relaciona únicamente con repuestos de marca KOMATSU, quedando un saldo a diciembre de 2008 de USD 202.540,28, debiendo indicar que la actividad principal de la venta de maquinaria y carros de marca NISSAN DIESEL han terminado la representación y relaciones comerciales con la principal del Japón

Gonzalo Arteaga B.
Auditor – Asesor Tributario
CPA 2152
SC-RNAE 092
Quito: N12-154
Telf: 2234 734

MYTSA – MÁQUINAS Y TRACTORES S.A.
2 008

Estado de Evolución del Patrimonio

Capital Social		1'260.000,00
Reservas		<u>1'607.676,71</u>
		2'867.676,71
Pérdidas:		
Ejercicios anteriores	574.689,91	
Pérdida ejercicio 2008	<u>89.072,87</u>	<u>-663.762,78</u>
	Patrimonio neto	<u>2'203.913,93</u>

Gonzalo Arteaga B.
Auditor – Asesor Tributario
CPA 2152
SC-RNAE 092
Quito: N12-154
Telf: 2234 734

MYTSA – MÁQUINAS Y TRACTORES S.A.
2 008

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 las Resoluciones de la Superintendencia de Compañías.


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