

14743

**SERVIDINAMICA S.A.**  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2008

**INFORME DE AUDITORES EXTERNOS**  
**OPINION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

2.008



Quito 18 de junio, 2009

**SERVIDINAMICA S. A.**

AUDITORIA  
EXTERNA  
2008

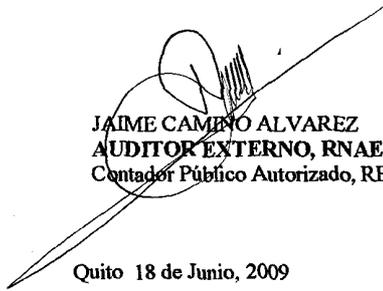
**INDICE**

	Pág.
<i>Opinión de la Auditoría Externa</i> .....	1
<b>ESTADOS FINANCIEROS:</b>	
Balance General y de Resultados (del Ejercicio 2008) .....	2-3
Evolución del Patrimonio .....	4
Cambios en la Posición Financiera .....	5
Notas a los Estados Financieros .....	6-16
Adquisiciones de Activos Fijos (Nota 8 ) .....	12
Obligaciones a Largo Plazo (Nota 17) .....	16
Opinión sobre el "Cumplimiento de Obligaciones Tributarias" .....	17

## INFORME DE AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Accionistas y Directores de **SERVIDINAMICA S.A.**

- 1.-) Hemos examinado los Estados Financieros General y Pérdidas & Ganancias de **SERVIDINAMICA S. A.**, correspondiente al período económico comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2.008, así como los Estados de Evolución del Patrimonio y de Cambios en la Posición Financiera al 31 de diciembre del 2.008 conforme a lo dictaminado por el Ministerio de Finanzas en R.O. 181 de abril de 1999 y sus reformas.  
  
La preparación de dichos estados financieros es de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Siendo nuestra responsabilidad la de emitir una opinión sobre los estados financieros, basándose en los procedimientos de nuestra Auditoría.
- 2.-) Nuestro examen fue practicado de conformidad con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, planificando y realizando un trabajo, entre otros el de "evaluar el Control Interno de la Compañía", con la finalidad de conocer su Grado de Seguridad y de que los estados financieros estén exentos de exposiciones erróneas o falsas de carácter significativo. A este examen se han incluido pruebas selectivas de las evidencias que respaldan las cifras y la información revelada en los estados financieros.  
Además, esta Auditoría ha evaluado los principios de la contabilidad "observados" y aplicados por la Administración de la Compañía. Por tanto, consideramos que la presente auditoría que hemos practicado, tiene una base razonable para fundamentar nuestra opinión.
- 3.-) Servidinamica S.A. En el año auditado del 2008, incrementa sus **ACTIVOS FIJOS** en US.\$ 330.175 en cifras absolutas, de los cuales en "Instalaciones y Adecuaciones" aumentaron en US. \$ 36.295; en "Vehículos" US.\$56.234; en "Equipos y Luces" US\$154.232; en "Muebles y Enseres" US\$18.720; en "Maquinaria" US.\$63.904; y en "Herramientas" US.\$ 790. Estas adquisiciones equivalen al 10.13% en relación al total de Activos Fijos a diciembre 31/2007 (Valores Totales USD. 3'260.553 (año inmediato anterior).
- 4.-) La presente auditoría informa además que, en el grupo de cuentas "Construcciones en curso" cuyo saldo a dic.31.07 fue de US\$693.443 en cifras absolutas, pertenecientes a construcción y Ela y Los Angeles, eliminándose el valor antes indicado. Y para el presente año 2008, aparecen: Instalación Radios anticipados a Ecuatronix US\$236.438, y US\$12.583 repartidos para construcción en curso de Tupy No.5, Secadora de cabos, Limpiadora de cabos, ductos para carpintería, y, para Cepillos y Sierra, dando un total de US\$ 249.021.
- 5.-) En nuestra opinión, los estados financieros del año 2.008, presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de la empresa **SERVIDINAMICA S. A.** al 31 de Diciembre del 2.008; y han sido preparados conforme a las normas contables generalmente aceptados y vigentes en el país.

  
JAIME CAMINO ALVAREZ  
AUDITOR EXTERNO, RNAE. # 150  
Contador Público Autorizado, REG.3427

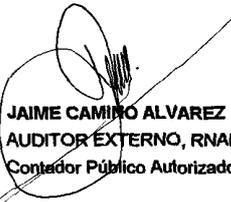
Quito 18 de Junio, 2009



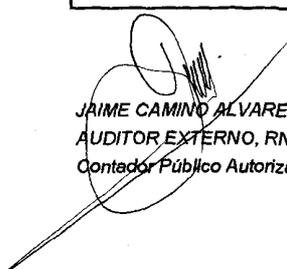
**BALANCE GENERAL AUDITADO**

Al 31 de diciembre de 2008  
(cifras en dólares americanos)

ACTIVOS			PASIVOS		
CORRIENTES:	Nota		CORRIENTES:	Nota	
Bancos y Efectivo	2	274.182	Proveedores	11	593.111
Clientes por Cobrar	3	487.736	Cuentas a Pagar	12	3.608.300
Otras Cuentas por Cobrar	4	369.663	Otras Cuentas a Pagar	13	31.171
Impuestos Anticipados	5	173.762	Deudas al IESS y al Fisco	14	177.977
Existencias	6	2.053.172	Utilidades a Pagar	15	19.184
Importaciones en tránsito	7	764.426	Provisiones Sociales	16	39.114
		<u>Total Corrientes</u>			<u>Total Corrientes</u>
		4.122.941			4.468.857
<b>NO CORRIENTES</b>			<b>LARGO PLAZO:</b>		
Propiedad Planta y equipo	8	1.078.778	Documentos por pagar L/P	17	5.150.944
Inversiones		1.434			<u>Total Largo Plazo</u>
		<u>Total No Corrientes</u>			5.150.944
		1.080.212			<u>Total Pasivos</u>
					9.619.801
<b>DIFERIDOS</b>			<b>PATRIMONIO</b>	18	
Pagos Anticipados	9	2.000	Capital Pagado		80.000
<b>OTROS ACTIVOS</b>	10	5.752.485	Reserva Legal		10.653
			Reserva Facultativa		101.880
			Reserva de Capital		646.449
			Reseulados por Exp.de Inflación		450.298
			Utilidad antes Reparto e Imp.Renta		48.557
					<u>Total Patrimonio</u>
					1.337.837
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<u>10.957.638</u>	<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>		<u>10.957.638</u>

  
**JAIME CAMINO ALVAREZ**  
 AUDITOR EXTERNO, RNAE. # 150  
 Contador Público Autorizado, REG.3427

<b>ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS AUDITADO</b>				
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2008 (cifras en dólares americanos)				
	2.008		2.007	
<b>VENTAS NETAS</b>	-5.325.623		-4.097.638	
<b>Costo de Ventas</b>	2.744.802	<b>51,54%</b>	2.063.652	<b>50,36%</b>
Utilidad Bruta en Ventas	-2.580.821		-2.033.986	
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	2.303.052	<b>43,25%</b>	1.898.329	<b>46,33%</b>
Remuneraciones y beneficios	685.182		837.733	
Honorarios	164.027		28.723	
Mantenimiento	215.382		66.797	
Depreciación y amortización	175.740		200.918	
Combustibles y Lubricantes	26.248		21.707	
Servicios Básicos	280.594		303.524	
Arriendos	449.239		188.075	
Útiles de Oficina	20.003		17.184	
Promoción publicidad y propaganda	76.436		45.589	
Artistas Fer y Eventos	18.998		8.672	
Seguros	45.570		54.986	
Servicios Auditoría	2.900		2.900	
Impuestos, Contribuciones y otros	59.328		60.425	
Guardianía	67.172		48.974	
Fletes y Correos	16.233		12.122	
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>-277.769</b>		<b>-135.657</b>	
<b>Otros Ingresos</b>	<b>-23.386</b>	<b>-0,44%</b>	<b>-11.778</b>	<b>-0,29%</b>
Otros Egresos - Financieros	84.855	<b>1,59%</b>	87.321	<b>2,13%</b>
Amortización de Oscilac. Monetaria	84.730	<b>1,59%</b>	41.300	<b>1,01%</b>
<b>Otros Egresos</b>	<b>83.013</b>	<b>1,56%</b>		
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>-48.557</b>	<b>0,91%</b>	<b>-18.814</b>	<b>0,46%</b>
		<b>100%</b>		<b>100%</b>
15% Participación Empleados	7.284		2.822	
25% Impuesto a la Renta sobre \$39962	10.318		3.998	
<b>Utilidad Neta del Ejercicio 2006</b>	<b>-30.955</b>		<b>-11.994</b>	

  
**JAIME CAMINO ALVAREZ**  
 AUDITOR EXTERNO, RNAE. # 150  
 Contador Público Autorizado, REG.3427

**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**Al 31 de diciembre del 2008  
(cifras en dólares americanos)

<b>PATRIMONIO INICIAL</b>		<b>1.289.281</b>
Capital Social	80.000	
Reserva Legal	10.054	
Reserva Acumulativa	90.486	
Reserva de Capital	646.449	
Resultado por Exp. De Inflación	450.298	
Utilidad del periodo 2007	<u>11.994</u>	
<b>AUMENTOS DE CAPITAL</b>		
<b>SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR</b>		<b>48.556</b>
Reserva Lega, incremento	599	
Reserva Facultativa	11.394	
Liquidación de Utilidades del 2007	-11.994	
Utilidad del Periodo 2008	<u>48.557</u>	
<b>PATRIMONIO ACTUAL</b>		<b><u>1.337.837</u></b>

**ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA**

Al 31 de diciembre del 2008  
(cifras en dólares americanos)

<b>FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO</b>		<b>1.060.153</b>
Utilidad del Ejercicio 2008		48.557
Utilidad después de Imptos. y Reparc	30.955	
Reparto e Impuesto a la Renta	<u>17.602</u>	
Cargos por Depreciación Activos		175.740
Decremento de activos diferidos		84.254
Decrementos de Otros Activos		258.858
Decrementos de Construcc. En curso		444.422
Ajustes		<u>48.322</u>
<b>USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:</b>		<b>3.874.781</b>
Compras de Activo fijo		330.175
Decrementos de Pasivos a Largo Plazo		<u>3.544.606</u>
<b>VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO</b>		<b><u>-2.814.628</u></b>
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO		-345.916
(-) CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO		<u>2.468.712</u>
<b>VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO</b>		<b><u>-2.814.628</u></b>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

NOTA 1. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

SERVIDINAMICA S. A. es una sociedad constituida bajo el amparo de las leyes ecuatorianas en el año 1980, y por Fusión por Absorción conforme al "Objeto" escriturado el 30 de marzo del 2000, realizará las siguientes actividades:

- a) Importación de maquinarias, equipos, accesorios, electrodomésticos, productos industriales, agroindustriales, bebidas gaseosas y alcohólicas, artículos de artesanía y en general toda clase de productos y artículos que se comercializan en mercados y supermercados.
- b) El establecimiento de industrias de toda clase, además el ejercicio del comercio: importación y exportación de todas o cualquiera de sus ramas.  
También podrá aceptar Agencias y Representaciones.
- c) La fabricación de brochas a base de cerdas animales o artificiales y de otros instrumentos de aplicación de pintura; y, de los artículos relacionados con esta línea.
- d) Representación, asociación con personas naturales o extranjeras, que se dediquen a actividades similares o complementarias con el objeto social.
- e) Planificación, organización, instalación y administración de centros de diversiones, discotecas, pistas de patinaje y otras actividades deportivas, restaurantes, complejos turísticos, con sus respectivas actividades complementarias;
- f) Organización de convenciones, eventos artísticos, contratación y representación de artistas nacionales y extranjeros.
- g) Administrar negocios que le confíen personas naturales o jurídicas nacionales o extranjeras o sus sucursales domiciliadas en el Ecuador.- Administrar radiodifusoras y comercializar servicios, equipos y productos radiales y de radiodifusión.- Previo el cumplimiento de lo dispuestos por leyes especiales ser concesionario de frecuencias permitidas y autorizadas por las normas legales y reglamentarias nacionales.
- h) Vender publicidad para emisoras propias o de terceros y actuar como intermediario en la comercialización de publicidad.
- i) Asesorar a personas naturales o jurídicas en materias de telecomunicación; celebrar cualquier tipo de contratos permitidos por la Ley en materias relacionadas a las telecomunicaciones, incluso con personas que no sean concesionarias de frecuencias de radiodifusión, cuya actividad sea complementaria en la materia de telecomunicaciones.- Para el cumplimiento de su objeto social, la Compañía podrá ejecutar actos, contratos y operaciones civiles o de comercio sean permitidos por la Ley, etc.

El domicilio principal está señalado en el Distrito Metropolitano de la ciudad de Quito, Prov. De Pichincha.

Las políticas Contables están de acuerdo a las normadas por la Superintendencia de Compañías; y, por consiguiente están de acuerdo con los principios contables generalmente aceptados.

La CONTABILIDAD ofrece una información útil, confiable y de fácil comprobación. Sus Registros se llevan en dólares de los Estados Unidos de América. Y los Estados Financieros han sido elaborados con uniformidad. La medición y reconocimiento de los ingresos, costos y gastos, lo hicieron adoptando los principios contables adecuados, así los Ingresos se han tratado independientemente aplicando el principio de Realización. Y los costos y gastos determinaron aplicando el principio de Reconocimiento.

#### 1.1 Base de presentación de los Estados Financieros re expresados:

La Empresa preparó sus estados financieros sobre bases de acumulación de costos históricos vigentes al momento en que ocurrieron las transacciones, y que fueron ajustados al 31 de marzo del 2000, conforme a lo dispuesto en el R.O. Nro. 57 referente a la conversión de estados financieros para efectos de aplicar el esquema de dolarización así como en la observancia de la Ley de Régimen Tributario Interno y sus reformas.

El presente ejercicio económico comprende el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2008.

#### 1.2 Efectivos y Equivalentes

Se encuentran conformados por efectivo circulante mantenidos en cajas, fondos rotativos así como dineros depositados en cuentas bancarias, además tiene inversiones en Electroquil y en la Empresa Eléctrica Quito S.A.

#### 1.3 Los Inventarios:

- Inventarios Mercadería de Brochas
- Inventario Cristalería y bodegas
- Inventarios OZ
- Inventarios de productos en proceso
- Inventario de Materia Prima Nacional e importada
- Inventario materiales y suministros
- Inventario de embalaje
- Inventario de repuestos
- Inventario de semielaborada
- Mercadería en tránsito

#### 1.4 Activo Fijos:

Para su depreciación se ha aplicado el METODO DE LINEA RECTA; y el porcentaje es el permitido por la Ley, es decir:

- |                                      |     |
|--------------------------------------|-----|
| • Terrenos                           |     |
| • Edificios                          | 5%  |
| • Maquinaria Equipo e Instalaciones  | 10% |
| • Muebles y Equipo de Oficina        | 10% |
| • Equipos de Computación y Vehículos | 33% |

**NOTA 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

CAJA	<b>Caja - Efectivo</b>		79.338
	<b>Fondo Rotativo:</b>		2.600
Oficina	Administración Servidinam.-Quito	120	
	Administración Servidinam.-Gquil.	2.000	
Radio	Telemanb MANTA-StereomBABAHOYO	80	
	Sto.Domingo - Esmeraldas	80	
	Hola	120	
Oficina	Planta	200	
			<hr/>
BANCOS	<b>Cuentas Corrientes:</b>		192.244
	Del Pacífico	5.090	
	Del Pichincha	4.220	
	De la Producción	107.136	
	National City Bank ( N Y )	75.798	
			<hr/>
	<b>TOTAL EFECTIVO Y BANCOS</b>		<b>274.182</b>

**NOTA 3. CLIENTES POR COBRAR**

De Guayaquil:	Alex Espinoza Andrade	8.340
	Gerardo Ortiz e hijos Cia. Ltda	1.615
	Almacén Luis Cornejo	755
	Comercio y Represent. A. Parra C.L.	912
	Centro Comercial Mnauel Quevedo	845
	Color Express	2.503
	Correa Marón Angel Stalin	776
	Negocios Oyola Cia. Ltda.	480
	Ferretería San Francisco	892
	Casa Ferretera Fong	6.141
	Sarita Romero Aguayo	940
	Mery Hernández Bonilla	747
	Ferretería Carlitos	775
	Su Ferretería	587
	Multicentro Daule	686
	Jacqueline Grace Salinas Balseca	2.121
	Ing. Fanny R. Castillo Naveda	6.236
	Corporación El Rosado S.A.	73.801
	Norlop Thompson Asociados S.A.	21.757
	Muebles El Bosque S.A.	10.400
	Demaco Cia. Ltda.	1.093
	Cedejer Cia. Ltda.	684
	Junta de Beneficencia de Gquil.	499
	Finpac Cia. Lta.	1.672
	Ecotrón S.A.	1.013
	Cercim S.A.	681
	Almacén de Pinturas Alexandra	4.645
	Compañía Ferremundo S.A.	17.743
	Ferrohecadu S.A.	9.937
	Comercial Salinas S.A. Salicom	5.567
	Ferretería Crisol	1.163
	Servicolor	442
		<hr/>
	Pasan ....	186.448

Notas a los Estados Financieros .... 2008

SALDOS AL

31.DIC.2008

<b>NOTA 3. Clientes por Cobrar:</b>	Vienen ....	186.448	
De Guil.	Mario Duval Montalvo Parodi	2.835	
	Ferretería La Pala	1.043	
	Centro del Color	726	
	Pinturas y algo más	1.938	
	Comercial Moreira	933	
	Almacén de Pinturas Panchito	686	
	Ferretería Ludepa	753	
	Pinturas Zambrano	4.839	
	Eduardo Barba Poveda	4.748	
	Pinturas Condor S.A.	40.850	
	Transport. y Logística del A.Andina	703	
	Comercial Kywi S.A.	1.088	
	Editores e Impresores Edimpres	674	
	Rivas Herrera Publicidad	12.614	
	MCV Publicidad	554	
	Restaurante Las Plameras	589	
	Mediática Cia. Ltda.	1.380	
	Megaprofer S.A.	12.829	
	Vs. Clientes menores de US.340	<u>3.389</u>	279.619
<b>Clientes por Cobrar:</b>			
De Quito	Gustavo Valdez Saltos	985	
	Cárdenas Cerda Byron Mauricio	686	
	Casa del Perno	409	
	Ferretería Andrade	411	
	Toscano Ramírez Wilson Marco	481	
	Ferretería La Unión	536	
	Municipalidad de Guayaquil	1.680	
	Comis.Tránsito d la Prov.del Gyas	5.000	
	Dir.Prov.de Salud del Guayas	1.920	
	Mccann Erickson Ecuador	29.059	
	Publicitaria Carisa S.A.	3.703	
	Norlop Topson Asociados S.A.	3.129	
	Dagmar C.A.	2.079	
	Garwich S.A.	6.628	
	C 2006 Lista 3 Provincial	6.245	
	Delisoda S.A.	5.232	
	Ferretería Rodríguez	579	
	Pachacama Nacasha Guillermo	441	
	Comercial Interoceánica	578	
	Disensa Claderón	589	
	Cisneros Castro Enma Liliana	935	
	Ferretería Miravalle	518	
	Ferretería El Colibrí	452	
	Aguirre Serrano Santiago F.	3.546	
	Pinturas El Artesano	1.173	
	Ferretería de la República	637	
	Ministerio de Salud Pública	624	
	H. Consejo Provincial de Pichincha	1.405	
	Ministerio Desarrollo Urbano y V.	4.374	
	Consejo Nacional de Trans.y Tr.	<u>1.260</u>	
	Pasan ....	85.294	

Notas a los Estados Financieros .... 2008

SALDOS AL

31.DIC.2008

NOTA 3. Clientes por Cobrar:	Vienen ....	85.294	
De Quito.			
Comercial Kywi S.A.		13.415	
Cyade Cia. Ltda.		2.483	
Ecuatronic Cia. Ltda.		374	
Vip Publicidad C.Ltda.		5.558	
Pronaca		3.900	
Rivas Herrera Publicidad		1.802	
ABP Producción & Publicidad		1.691	
MCV Publicidad		6.079	
Delta Publicidad Quito		10.572	
Inagrofa S.C.C.		2.400	
Different		1.256	
Beiersdorf		2.841	
Nature S Shunshine Productos		7.800	
Ecuador Bottling Company Corp.		1.300	
Expocolor S.A.		6.167	
Trecx Cia. Ltda.		2.235	
Botris Cia. Ltda.		3.224	
Initiative Media Colombia S.A.		1.095	
L'bel Paris S.A.		2.357	
Didelsa Cia. Ltda.		896	
Senal Senalsa Cia. Ltda.		4.171	
Dinama Aplicaciones Móviles S.A.		2.951	
Internat. Casinos Entertainment		1.075	
Spondylus Comercializado D		3.448	
Switchmedia		528	
Restaurante Las Palmeras		736	
Penitus Solutions Cia. Ltda.		2.352	
Comercial Don Pedro		630	
Palacios Palacios Patricia S.		533	
Sonorama S.A.		400	
Vs. Clientes menores de US300		8.945	188.508
(-) Provisión Incobrables			-4.971
Cuentas incobrables (por morosidad)			24.580
<b>TOTAL CLIENTES POR COBRAR</b>			<b><u>487.736</u></b>

**NOTA 4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Alfombras Parmont	164
Alvear Gutierrez Fredy Marcelo	141
Angel Salvador Castillo	5.500
Cámara de Comercio de Quito	930
Cevallos Mina Elías Fernando	2.344
Comercial Cano Lastra C. Ltda.	3.200
Conartel	7.049
Corporación el Rosado S.A.	966
Corporación la Favorita C.A.	1.917
Empleados Guayaquil	11.922
Empleados Quito	27.877
Empresa Nacional Correos del Ec.	160
Pasan ...	62.170

Notas a los Estados Financieros .... 2008

SALDOS AL

31.DIC.2008

## NOTA 4. Otras Cuentas por Cobrar

Vienen ....

62.170

Jaramillo Marco	201	
Maldonado Pau Omar	1.082	
Páez Corate Víctor Hugo	324	
Persianas Edifkort C. Ltda.	721	
Pinturas el Artesano	500	
René Endara Montufar	2.621	
Superintendencia Telecomunacins.	160	
Vegas Calva Luis Antonio	1.677	
Rulitech	755	
Varios	492	
Ing. Esteban Zambrano Varea	116.029	
Acabados de la Construcc.El Valle	3.976	
ATU artículos de Acero	5.600	
Avanti Mármoles Granitos y Piedra	1.867	
Bolívar Mestanza Portero	235	
Centro de Exposiciones y Convenc.	383	
Conartel	5.778	
Inatra S.A.	2.259	
Pinto Acuña Cristobal Fernando	68.254	
Promac Proveedora Mateiales de C.	8.515	
Sempertegui Ontaneda Abogados	2.376	285.975
<b>SUB TOTAL, O.CTAS. POR COBRAR</b>		-

CUENTAS A RENDIR: Ing. Esteban Zambrano	73.805	83.688
Holguín y uarderas	9.000	
Luis Chiriboga Apert OZ GYQ	328	
Gerardo Castro	555	

**TOTAL OTRAS CUENTAS POR COB.:****369.663**

## NOTA 5. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Anticipo a la Renta de 1995	US\$	4.486
<b>RETENCION EN LA FUENTE:</b>		138.684
Del año 2002	20.473	
Del año 2003	21.470	
Del año 2005	3.517	
Del año 2006	3.466	
Del ao 2007	641	
Del 1ño 2008	89.117	
Retenciones en la Fuente IVA		6.105
Crédito Fiscal IVA a Dic.31 2008		24.487
<b>TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS</b>		<b><u>173.762</u></b>

## NOTA 6. EXISTENCIAS

<b>MAT. PRIMAS, PROCESO E INSUMOS</b>		1.131.316
Materia Prima	694.877	
Productos en Proceso	396.441	
Materiales y Suministros	39.964	
Herramientas	34	

31.DIC.2008

	Vienen....	1.131.316
<b>PRODUCTOS TERMINADOS</b>		786.283
Brochas	786.283	
<b>MERCADERIAS NO FABRICADAS</b>		135.573
Equipos electrónicos	6.468	
Otros	101.170	
Cerveza	44	
Cristalería	15.210	
Entradas	3.079	
Distracciones y Diversiones	9.602	
<b>TOTAL EXISTENCIAS</b>		<b>2.053.172</b>

## NOTA 7. IMPORACIONE EN TRANSITO

Por lo siguiente:

Maquinaria Map 10 Polese	170.008
Maquinaria Mezcladora Paggin	82.676
Maquinaria Empacadora Polese	154.700
Importación de cerda	323.924
Importación de tubo iumac	14.355
Otras importaciones	18.763
<b>TOTAL IMPORTACIONES</b>	<b>764.426</b>

**TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES USD.****4.122.941**

## NOTA 8. ATIVOS NO CORRIENTES:

**CONSTRUCCIONES EN CURSO Y OTROS****249.021**

Instalación Radios - Anticipo a ecuatronix	236.438
Instalación de Cepillos	3.880
Instalación de sierra	486
Construcción de Tupy No. 5	1.228
Construcción de secadora de cabos	1.133
Construcción de limpiadora de cabos	3.475
Construcción de ductos p carpintería	2.381

**ACTIVOS FIJOS:**

DETALLE:	Saldo al 01/01/08	Adiciones	TOTAL ACTIVOS	Depreciac. 2008	Depreciac. Acumulada	Saldo al 31/12/2008
Terrenos	239.736	-	239.736			239.736
Edificios	12.540		12.540	1.123	6.766	5.774
Instalac. y Adecuaciones	961.501	36.295	997.796	83.875	926.505	71.291
Vehículos	227.666	56.234	283.900	74.352	183.167	100.733
Equipos y Luces	1.188.949	154.232	1.343.181	88.954	1.146.141	197.040
Muebles Enseres	163.963	18.720	182.683	12.140	160.310	22.373
Maquinaria	455.452	63.904	519.356	81.039	327.382	191.974
Herramientas	10.746	790	11.536	322	10.700	836
<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS:</b>	<b>3.260.553</b>	<b>330.175</b>	<b>3.590.728</b>	<b>341.805</b>	<b>2.760.971</b>	<b>829.757</b>

**TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO****1.078.778**

INVERSIONE: Electroquil

1.405

Electroquito S.A.

29

**TOTAL INVERSIONES****1.434****TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES****1.080.212**

Notas a los Estados Financieros .... 2008

SALDOS AL  
31.DIC.2008**NOTA 9. PAGOS ANTICIPADOS**

Seguros Prepagados

2.000

**TOTAL PAGOS ANTICIPADOS****2.000****NOTA 10. OTROS ACTIVOS:****GASTOS PREOPERACIONALES**

Equipos de Radiodifusión	663.895	
Equipos Transmisión Radio Colón	995.892	
Equipos Transmisión Radio Kiss	1.848.268	
Equipos Transmisión Radio Onda Cero	362.059	
Equipos Transmisión Radio Spin	361.603	
Equipos Transmisión Radio Paraiso	224.620	
Equipos Transmisión Radio Sabormix	715.286	
Equipos Transmisión Radio Rock Pop	182.498	
Equipos transmisión Radio Candela	118.113	
Equipos transmisión Radio Sol 95	162.188	
Equipos transmisión Radio Planeta	10.025	
Equipos transmisión Radio Telemar	13.226	
Equipos transmisión Radio Hola	8.109	
Equipos transmisión Radio Integración	6.745	
Equipos transmisión Radio Capital	1.400	5.673.927
<b>Gastos de Constitución</b>	147	
Amortizac. De Gastos Constitución	-147	-
<b>Organización y Sistemas</b>	72.728	
Amortización Organización y Sistemas	-72.728	-
<b>Diferencial Cambiario, saldo</b>	180.390	-148.642
		31.748
<b>Fondos de Garantía</b>	7.888	
Fondos de Garantía (Telemanabi)	360	
Fondos de Garantía (Equispunto)	26	
Fondos de Garantía (Colón)	320	
Fondos de Garantía (Discoteca Ex It)	1.600	
Fondo de Garantía Corporation Aduanera	80	
Fondos de Garantía (Sabormix)	1.540	
Fondos de Garantía (Collaloma)	230	
Fondo de Garantía (Emp. Elec. Sta. Elena)	56	
Garantía Galerías Salinas	541	
Fondo de Garantía Radio Hola	340	
<b>Marcas y Patentes (Brochas)</b>	3.887	
Marca Orión Digital	832	
<b>Inversiones Galerías Bolívar</b>	800	
Inversiones VIP	10.331	
Inversión en Acciones	15.227	
Inversión en Acciones Eternit Constru	300	
Inversión en Acciones Multitierra	300	
Inversión en Acciones Estudy Constru	300	
Inversión en Acciones Luxusarte	1.200	
Inversión en Corpei	652	46.810

**TOTAL OTROS ACTIVOS****5.752.485****TOTAL DE LOS ACTIVOS A L 31 DIC. 2008****10.957.638**

Notas a los Estados Financieros .... 2008

SALDOS AL  
31.DIC.2008**NOTA 11. PROVEEDORES**

Cartopel - Cartones Nacionales	3.025	
Douglas Guzmán	3.240	
Corporación Favorita C.A.	3.650	
Kerámicos S.A.	3.810	
Corrugadora Nacional - GRANZAS	4.066	
Italstilo CIA. LTDA.	5.372	
Duracoat S.A.	6.607	
Industrias Omega C.A.	6.848	
David Andrango	7.724	
Creaciones Jossbell CIA. LTDA.	8.282	
René Endara Montúfar	8.400	
Real Textiles S.A. - REALTEX	8.803	
Freire Burgos Angelina del Rocío	9.889	
Junta de Beneficencia de Guayas	10.757	
Spin Cia. Lta. Servicio Proyectos	10.421	
Arq. Diego Ponce Bueno	16.087	
Corporación Aduanera Ecuatoriana	18.483	
Arq. Estéban Zambrano Varéa	19.027	
Instituto Ecuatoriano de Seguridad	39.007	
Univisa S.A.	25.505	
Interoceánica C.A. Seguros	72.912	
Pinto Acuña Cristóbal Fernando	75.558	
Ecuatronic Cia. Ltda.	83.977	
Cervecería Cuatemoc	4.500	
Varios Acreedores	70.755	526.705
Canges, Junta de Beneficencia de Qquil.	1.258	
Infrucel	858	
Servicio Rentas Internas	26.002	
Concentración Deportiva Pichincha	3.330	
Cratel	676	
Appell Restaurantes Ecuador	637	
Redalcorp	176	
Interoceánica de Seguros S.A.	33.469	66.406
<b>TOTAL PROVEEDORES</b>		<b>593.111</b>

**NOTA12. CUENTAS A PAGAR**

La compañía tiene cuentas por pagar por los siguientes conceptos:

Spin C.Ltda.-Serv. Proyectos e Instalaciones	67.376
Meger S.A.	273.326
Radio Rock & Pop FM y Ava	38.118
Spinola S.A.	296.777
Marendivi S.A.	18.609
Busitel S.A.	2.745
Groupbian S.A.	1.813
Multitierra S.A.	7.319
	<u>706.083</u>

## SERVIDINAMICA S.A. 2008

- 15 -

Notas a los Estados Financieros .... 2008

		SALDOS AL	
		31.DIC.2008	
NOTA12. Otras Cuentas por Cobrar	Vienen ....	706.083	
	Radiodifusora Más Cancela S.A.	18.368	
	Radio Colón C.A.	760.936	
	Produbanco	10.010	
	Galerías Bolívar S.A.	37.580	
	Luxusarte S.A.	188.881	
	Equispunto S.A. Dario Kiss	517.026	
	Sercoper S.A.	127.563	
	Inmobiliaria Battiansa	38.469	
	Inmobiliaria Ebanos Riaben	89.233	
	Ebairmsa Inmobiliaria Comercial S.A.	728.386	
	Servicios Generales Concimex	4.174	
	Coseper Compañía Serv.de Personal S.A.	8.767	
	Compañía Ecuaface S.A.	100.960	
	Radiodifusora Ondacero S.A.	53.239	
	Radiodifusora Sabormix S.A.	2.034	
	Radiodifusora Paraiso Radialpa	103.768	
	Radiodifusora Sol Equinoccial	59.395	
	Jaime Lozada Alvarez	10.000	
	Radio FM Stereo (Ex-Hola)	28.998	
	Varios O. Cuentas por Cobrar	14.430	
	<b>TOTAL OTRAS CTAS. POR PAGAR</b>	<b>3.608.300</b>	

## NOTA 13. OTRAS CUENTAS A PAGAR

Por concepto de Cgarantías:			
	Casta'p Gil Héctor	1.768	
	Manuel Sánchez Guzmán	1.047	
	Tony Roberto Vargas Zurita	795	
	Alejandro Arias Róbinson	1.166	
	Uribe Angel	1.040	
	Tony Roberto Vargas Zurita	795	
	Margarita Medina Builes	3.000	
	Artefacta S.A.	1.200	
	Printopac Cia Ltda.	2.400	
	Italstilo Cia. Ltda.	485	
	Adicosa S.A.	710	
	Dynamic Modular System Ecuador	1.536	
	Fairis C.A:	1.400	
	Varios	13.829	
	<b>TOTAL OTRAS CTAS. POR PAGAR</b>	<b>31.171</b>	

## NOTA 14. DEUDAS AL IESS Y AL FISCO

	Provisión Fondo de Reserva p/pagar IESS	28.359	
	Aportes (Patronal) por pagar al IESS	5.724	
	Préstamos descontados p/pag.al IESS	4.913	38.996
	Impuesto Renta del Personal	336	
	Impuesto Retenci. Servicios	4.364	4.700
	Retención IVA 30%	645	
	Retención IVA 70%	77.468	
	Retención IVA 100%	4.963	83.076
	Retención en la Fuente I. Renta	51.205	138.981
	<b>TOTAL POR PAGAR IEEES E IMPUESTOS</b>	<b>177.977</b>	

Notas a los Estados Financieros .... 2008

SALDOS AL  
31.DIC.2008

## NOTA 15. UTILIDADES EMPLEADOS Y TRABAJADORES

Utilidades a Repartir de años anteriores 19.184

## NOTA 16. PROVISIONES SOCIALES

US\$

Décimo Tercer Sueldo	4.670
Décimo Cuarto Sueldo	6.682
Vacaciones	26.713
Comisariato	1.049

TOTAL PROVISIONES SOCIALES 39.114**TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES USD. 4.468.857**

## NOTA 17. DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

US\$

La Compañía SERVIDINAMICA S.A. Tiene una obligación a largo plazo, mediante un crédito Otorgado por SOUTH AMERICAN INVESTMENT AND SECURITIES CO. LTD.

AÑO	7.%	Tasa interés (anual)
2.009		979.684
2.010		979.684
2.011		979.684
2.012		979.684
2.013		979.685
		<u>4.898.421</u>

Por pagar al socios Ing. Bernardo Nussbaum 252.523TOTAL OBLIGACIONES A LARGO PLAZO 5.150.944**TOTAL PASIVOS AL 31 DIC. 2008 US\$ 9.619.801**

## NOTA 18. PATRIMONIO

Capital Social	US\$	80.000
Reserva Legal		10.653
Reserva Facultativa		101.880
Reserva de Capital		646.449
Resultado por Exposición de Inflación		450.298
Utilidad, antes de Reparto e Impto Renta		48.557
TOTAL PATRIMONIO		<u>1.337.837</u>

**TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO A L 31 DIC. 2008 US\$ 10.957.638**

**OPINION SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES  
TRIBUTARIAS.**

En nuestra opinión, la Empresa **SERVIDINAMICA S. A.** ha cumplido con todas sus obligaciones tributarias:

IMPUESTO A LA RENTA:

La Empresa Servidinamica S.A. presentó su declaración anual del Impuesto a la Renta exponiendo la utilidad de US.\$ 41.273 dólares americanos, sobre el cual se calcula el 25% de Impuesto a la Renta. Por otro lado, está pendiente desde el año 2000 la declaración de la cuenta REI. (Resultado a la exposición de Inflación).

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA:

SERVIDINAMICA S.A. presentó mensualmente sus declaraciones durante el año 2008 y pagó la diferencia resultante de imputar los créditos fiscales correspondientes a las compras y gastos permitidos por la Ley. Al 31 de diciembre 2008 acusa un Crédito Tributario de US\$24.487.

RETENCION EN LA FUENTE:

La Compañía Servidinamica S.A. ha efectuado retenciones en los pagos por diversos conceptos y dichos valores han sido reintegrados al Ministerio de Finanzas en los plazos mensuales permitidos por la Ley. Al 31 de diciembre 2008 queda pendiente de pago US\$51.205, a reintegrarlo en el 2009.

RETENCION DEL "IVA":

SERVIDINAMICA S.A. realizó retenciones del 30% en compras, el 70% en pago por servicios y el 100% en pagos a personas no obligadas a llevar contabilidad. Estas retenciones fueron declaradas mensualmente durante el año 2008 y reintegradas al Ministerio de Finanzas en forma puntual. Al 31 de diciembre 2008 queda pendiente de pago de US\$83.076 y lo reintegrará en el 2009.

ANTICIPOS DEL IMPUESTO A LA RENTA:

La Empresa Servidinamica S.A. no tuvo base imponible para esta obligación, por tanto en el año 2008 no pagó valor alguno.