

DR. SAÚL LOZADA MERA
AUDITOR CONSULTOR INDEPENDIENTE

CASTILLO Y SUCRE - EDIF. CLANTOUR - TLFNO: 2422-165; 084060286

AMBATO - ECUADOR

COMPAÑÍA PROMETÍN

**INFORME DEL AUDITOR
INDEPENDIENTE**

PROMETÍN CÍA. LTDA.

OPINIÓN DEL AUDITOR

DR. SAÚL LOZADA MERA
AUDITOR CONSULTOR INDEPENDIENTE

CASTILLO Y SUCRE – EDIF. CLANTOUR - TLFNO. 2422-165; 084060286

AMBATO - ECUADOR

COMPAÑÍA PROMETÍN

Ambato febrero 13, 2.009

A los miembros de la Junta General de Socios.

En sujeción al contrato de auditoría externa suscrito se examinó los estados de situación, de cambios en el patrimonio, de flujo del efectivo y el de resultados de la Compañía PROMETÍN CÍA. LTDA., con corte al 31 de diciembre del año 2.008. Los estados financieros fueron emitidos bajo la responsabilidad de la Administración, y el Auditor tiene la obligación de expresar una opinión sobre esos estados con la base del examen.

El trabajo de auditoría comprendió lo siguiente:

- a) Aplicación de pruebas y determinación de evidencias que sustentan las cantidades y la información presentada en los estados financieros.
- b) Evaluación de las normas de contabilidad empleados por la administración.
- c) Evaluación de la estructura del control interno contable y financiero.
- d) Verificación de la presentación en conjunto de los estados financieros.
- e) Examen al cumplimiento de obligaciones tributarias en observancia al Art. N° 56 de la Ley 006 de Control Tributario Interno, y al Art. N° 213 del Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno publicado en el Registro Oficial N° 601 del 30 de diciembre de 1994 y su reforma. Con ese propósito, el trabajo del Auditor considera las normas definidas en la Resolución N° 1071 que fue dictada y firmada por la Directora General del Servicio de Rentas Internas el 26 de diciembre del 2002, referentes al alcance, uso de formatos y presentación del Informe y sus anexos, así como en la circular 9170104 DGEC-001 publicada en el Registro Oficial N° 264 del 2 de febrero del 2004.

El examen se realizó de acuerdo con las normas de la profesión generalmente aceptadas. La Auditoría fue planificada y realizada para obtener un grado razonable de seguridad de que los estados financieros están exentos de exposiciones erróneas o falsas de carácter significativo; por consiguiente, incluyó las pruebas de los registros de contabilidad y otros procedimientos de auditoría necesarios en las circunstancias.

En mi opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de PROMETÍN CÍA. LTDA. al 31 de diciembre del año 2 008, así como los resultados del período comprendido entre el 1 de enero y 31 de diciembre de ese año, en conformidad con los principios y normas de contabilidad aceptados en el Ecuador, excepto por lo que se indica a continuación y por los efectos que la salvedad origina:

DR. SAÚL LOZADA MERA
AUDITOR CONSULTOR INDEPENDIENTE

CASTILLO Y SUCRE - EDIF. CLANTOUR - TLFNO. 2422-165; 084060286

AMBATO - ECUADOR

COMPANÍA PROMETÍN

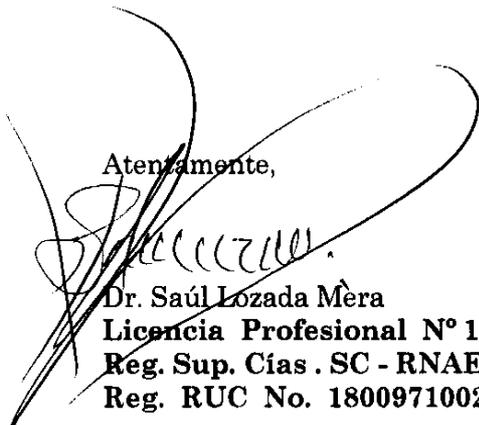
JUBILACIÓN PATRONAL

En PROMETÍN Cía. Ltda., los siguientes trabajadores laboran por más de 10 años de manera consecutiva; sin embargo, en su contabilidad se omite la provisión para jubilación patronal que debe ser registrada sobre la base de un Estudio Actuarial, conforme lo dispone el Código de Trabajo, Normas Contables Ecuatorianas y Ley de Régimen Tributario Interno:

NOMBRES	FECHA INGRESO	Nº DE AÑOS TRABAJADOS
Chango Cesar	01/05/1995	13
Ledesma Telmo	01/01/1985	23
Naranjo Patricia	01/06/1990	18
Pico Luisa	01/06/1994	14
Valenzuela Mónica	01/09/1989	19
Velastegui Silvia	15/08/1997	11

El resultado del examen practicado al Impuesto al Valor Agregado e Impuesto a la Renta causados, retenidos y pagados por la Compañía, se revela en el Informe de Cumplimiento Tributario que será tramitado a la Administración Tributaria y de la Compañía.

Atentamente,



Dr. Saúl Lozada Mera
Licencia Profesional N° 10.876
Reg. Sup. Cias. SC - RNAE 262
Reg. RUC No. 1800971002001

DR. SAÚL LOZADA MERA
AUDITOR CONSULTOR INDEPENDIENTE

CASTILLO Y SUCRE - EDIF. CLANTOUR - TLFNO. 2422-165; 084060286

AMBATO - ECUADOR

COMPANÍA PROMETÍN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

Expresado en dólares

DETALLE

ACTIVO	
ACTIVO CORRIENTE	
Caja Principal	13.884,46
Caja Chica	405,08
Fondo de Cambio	53,24
Bancos	30.643,55
Clientes	406.987,76
Cuentas por Cobrar Empleados	17.324,03
Mercaderías en Tránsito	20.988,94
Otras Cuentas por Cobrar	4.150,00
Cuentas de Responsabilidad Bodega	16.201,85
Retenciones	25.277,98
Inventarios	727.849,97
Gastos Anticipados	2.517,31
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,252,399.71
ACTIVO FIJO	
<i><u>Tangible</u></i>	
Maquinaria y Equipo	530,63
Depreciación Acumulada	-498,08
Muebles y Enseres	3.962,75
Depreciación Acumulada	-3.250,32
Vehículos	24.051,44
Depreciación Acumulada	-15.828,15
Equipos de Cómputo	20.450,24
Depreciación Acumulada	-20.250,23
Equipos de Oficina	8.577,40
Depreciación Acumulada	-4.730,76
Muebles Subgerencia	580,36
Depreciación Acumulada	-580,36
Licencias	2.119,52
Depreciación Acumulada	-2.119,52
TOTAL TANGIBLE	13.014,92
<i><u>Intangible</u></i>	
<i><u>Sistemas Informáticos</u></i>	
Saci	2.201,24
Depreciación Acumulada	-1.934,52
Kitchen drawn	861,00
Depreciación Acumulada	-861,00
Marcas y patentes	360,00
TOTAL INTANGIBLE	626,72
TOTAL ACTIVO FIJO	13,641.64
ACTIVOS DIFERIDOS	
Varios Activos no Corrientes	2.191,10
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	2,191.10
TOTAL ACTIVO:	1,268,232.45
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	
Garantías Bancarias	27.000,00
Documentos en Garantía	20.000,00
Mercaderías en Consignación	9.437,14
TOTAL CTAS DE ORDEN DEUDORAS	56,437.14

Fuente : PROMETÍN CÍA. LTDA
Preparó: Contador General

DR. SAÚL LOZADA MERA
AUDITOR CONSULTOR INDEPENDIENTE

CASTILLO Y SUCRE - EDIF. CLANTOUR - TLFNO. 2422-165; 084060286

AMBATO - ECUADOR

COMPAÑÍA PROMETÍN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
Expresado en Dólares

DETALLE

PASIVO	
PASIVO CORRIENTE	
Obligaciones Bancarias	195,000.00
Proveedores	471,661.27
Material a Consignación	135.00
Otras Cuentas por Pagar	2,938.89
Retenciones por Pagar	2,661.95
Gastos Anticipados	22,152.85
TOTAL PASIVO CORRIENTE	694,549.96
TOTAL PASIVO	694,549.96
PATRIMONIO	
Capital Social	400,000.00
Reserva Legal	3,967.67
Reserva Facultativa	21,039.50
Reserva de Capital	15,054.52
TOTAL CAPITAL Y RESERVAS	440,061.69
RESULTADOS	
Utilidad ejercicios anteriores	-
Resultado del ejercicio actual	147,505.26
TOTAL RESULTADOS	147,505.26
TOTAL PATRIMONIO	587,566.95
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,282,116.91
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
Garantías Bancarias	27,000.00
Documentos en Garantía	20,000.00
Mercaderías en Consignación	9,437.14
TOTAL CTAS DE ORDEN DEUDORAS	56,437.14

Fuente : PROMETÍN CÍA. LTDA
Preparó: Contador General

DR. SAÚL LOZADA MERA
AUDITOR CONSULTOR INDEPENDIENTE

CASTILLO Y SUCRE - EDIF. CLANTOUR - TLFNO. 2422-165; 084060286

AMBATO - ECUADOR

COMPAÑÍA PROMETÍN

ESTADO DE RESULTADOS EMITIDO POR LA COMPAÑÍA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
Expresado en Dólares

DETALLE		
VENTAS NETAS		2,469,896.78
Ventas Sanitarias	1,544,887.11	
Ventas Grifería	256,801.47	
Ventas Cerámica	383,627.19	
Ventas Alfadomus	234.64	
Ventas Vencast	13,225.88	
Ventas Cerámica Edesa	165,082.97	
Ventas Italpiso	97,656.11	
Ventas Cerámica China	6,063.07	
Ventas Instalaciones	2,318.34	
Menos: COSTO DE VENTAS		-2,117,845.98
Costo de Ventas Sanitarias	-1,390,176.80	
Costo de Ventas Griferías	-206,653.16	
Costo de Ventas Cerámica	-282,269.37	
Costo de Ventas Alfadomus	1.38	
Costo de Ventas Vencast	-8,784.29	
Costo de Ventas Cerámica Edesa	-144,415.33	
Costo de Ventas Italpiso	-80,645.07	
Ventas Cerámica China	-3,854.61	
Costo de Ventas Instalaciones	-1,048.73	
OTROS INGRESOS OPERACIONALES		170,113.63
Otros Ingresos Sanitarios	169,736.59	
Otros Ingresos Grifería	377.04	
UTILIDAD EN VENTAS		522,164.43
Utilidad en Ventas Sanitarios	324,446.90	
Utilidad en Ventas Griferías	50,525.35	
Utilidad en Ventas Cerámicas	101,357.82	
Utilidad en Ventas Alfadomus	236.02	
Utilidad en Ventas Vencast	4,441.59	
Utilidad en Ventas Cerámica Edesa	20,667.64	
Utilidad en Ventas Italpiso	17,011.04	
Utilidad en Ventas Cerámica China	2,208.46	
Utilidad en Ventas Instalaciones	1,269.61	
TOTAL GASTOS ADM. Y VENTAS		-404,229.87
GASTOS ADMINISTRATIVOS	-148,717.17	
GASTOS DE VENTA	-237,716.51	
GASTOS FINANCIEROS	-17,796.19	
RESULTADOS EN GESTIÓN		117,934.56
INGRESOS NO OPERACIONALES		29,570.70
RESULTADO DEL EJERCICIO		147,505.26

Fuente : PROMETÍN CÍA. LTDA.
Preparó: Contador General

DR. SAÚL LOZADA MERA
AUDITOR CONSULTOR INDEPENDIENTE

CASTILLO Y SUCRE – EDIF. CLANTOUR - TLFNO. 2422-165; 084060286

AMBATO - ECUADOR

COMPAÑÍA PROMETÍN

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE LA CÍA PROMETÍN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
EXPRESADO EN DÓLARES

DETALLE	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA CAPITAL	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 31-XII-2007 en Dólares	368.500,00	-	-	15.054,52	123.622,37	507.176,89
Aumento de Capital	31.500,00				(31.500,00)	-
Distribución de la Utilidad 2007		3.967,67	21.039,50		(25.007,17)	-
15% Utilidad del Ejercicio e Imp					(44.268,98)	(44.268,98)
Dividendos Distribuidos					(22.846,22)	(22.846,22)
Utilidad del Ejercicio al 30-12-2008					147.505,26	147.505,26
Saldo al 31 de Diciembre del 2008	400.000,00	3.967,67	21.039,50	15.054,52	147.505,26	587.566,95

Fuente : PROMETÍN CÍA. LTDA
Preparó : Auditor Externo

DR. SAÚL RODRIGO LOZADA MERA

AUDITOR CONSULTOR INDEPENDIENTE

CASTILLO 06 – 34 ENTRE CEVALLOS Y JUAN B. VELA - TLFNO. 2829274

AMBATO - ECUADOR

COMPAÑÍA PROMETÍN CÍA. LTDA.

CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2,008
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

D E T A L L E

Flujo de Efectivo de Actividades Operativas		
Efectivo recibido de Clientes	\$	319,728.37
Efectivo pagado a Proveedores y Empleados	\$	104,169.77
Efectivo proveniente de operaciones	\$	423,898.14
Gastos Administrativos	\$	-141,873.93
Gastos de Ventas	\$	-237,716.51
Gastos Financieros	\$	-17,796.19
Ingresos no Operacionales	\$	29,570.70
Efectivo neto generado en actividades operativas	\$	56,082.21
Efectivo proveniente de actividades de inversión		
Aumento en Muebles y Enseres	\$	-712.49
Aumento de Equipos de Cómputo	\$	-200.00
Aumento programa SACI	\$	-100.00
Efectivo neto generado en actividades de inversión	\$	-1,012.49
Efectivo proveniente de actividades de financiamiento		
Incremento Obligaciones Bancarias	\$	87,000.00
Incremento en Capital	\$	31,500.00
Disminución en Reserva Legal	\$	3,967.67
Disminución en Reserva Facultativa	\$	21,039.50
Efectivo neto generado en actividades de financiamiento	\$	143,507.17
Efectivo proveniente de actividades de eliminación		
Eliminación Utilidad 2007	\$	-123,622.37
Efectivo neto generado en actividades de financiamiento	\$	-123,622.37
Efectivo neto generado en el Periodo	\$	74,954.52
Efectivo al Inicio del Periodo	\$	-29,968.19
Efectivo al Final del Periodo	\$	44,986.33

CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PARTIDAS EXTRAORDINARIAS CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS

Utilidad neta antes de impuestos y partidas extraordinarias	-147,505.26
Ajustes por:	
Gastos Depreciaciones	-6,843.24
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo	-154,348.50
Clientes	-70,318.58
Cuentas por Cobrar Empleados	-11,117.59
Mercaderías En tránsito	16,584.29
Anticipos Ambato	-100.00
Otras Cuentas por Cobrar	1,031.90
Cuentas de Responsabilidad Bodega	8,362.33
Retenciones	-1,881.79
Inventarios	173,215.97
Gastos Anticipados	-2,174.47
Varios Activos no Corrientes	2,043.14
Proveedores	-13,678.15
Material a Consignación	-2,367.26
Otras Cuentas por Pagar	-520.66
Retenciones por Pagar	1,198.43
Gastos Anticipados	-2,011.27
Efectivo Neto proveniente de actividades Operativas	-56,082.21

Fuente : PROMETÍN CÍA. LTDA.
Preparó: Auditor Externo

DR. SAÚL RODRIGO LOZADA MERA
AUDITOR CONSULTOR INDEPENDIENTE

CASTILLO 06 - 34 ENTRE CEVALLOS Y JUAN B. VELA - TLFNO. 2829274

AMBATO - ECUADOR

COMPañÍA PROMETÍN CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2 008

1. ANTECEDENTES

A través de escritura pública celebrada el 18 de diciembre de 1980, ante el Notario Público de este Cantón Doctor Hernán Santamaría Sancho, se constituyó la Empresa bajo la denominación de PROVEEDORA PARA METALMECÁNICA E INDUSTRIAS PROMETÍN CÍA. LTDA., la cual fue inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 161.

DOMICILIO.- De acuerdo a los Estatutos Sociales, el domicilio es la ciudad de Ambato, pero podrá establecer sucursales y agencias dentro y fuera del país.

PLAZO DE DURACIÓN.- La Compañía tiene una vigencia de 40 años, contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil. El plazo podrá ser prorrogado o la compañía podrá ser disuelta anticipadamente, por resolución de la Junta General de Socios.

CAPITAL SOCIAL.- La Compañía inició con un capital de S/.100.000,00; con el aumento de capital efectuado mediante escritura del 10 de septiembre del 2007, su capital ascendió a \$.368.500,00; mientras que por efecto del último incremento perfeccionado en diciembre del 2008 su capital alcanza a \$. 400.000,00.

2. OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA

Comercialización de toda clase de artículos, mercaderías y productos para uso doméstico y para empleo de oficinas, talleres o empresas publicitarias, y la importación y exportación de tales productos o mercancías. La Compañía podrá constituirse en agente, comisionista o consignatario de los productos relacionados con su objeto social, y podrá desarrollar dicho objeto por cuanta propia o por terceras personas.

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la Sociedad están basadas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las que fueron emitidas por la Federación Nacional de Contadores con autorización de la Superintendencia de Compañía del Ecuador. Las normas requieren entre otras cosas que la Administración realice ciertas estimaciones inherentes a la actividad económica de la entidad, con fines de valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. A continuación se resumen las principales prácticas contables acogidas por la Empresa para la preparación de sus estados financieros.

Caja y Equivalente de caja.- Representa el efectivo disponible y los saldos de bancos.

Ingresos y costos de venta.- Se registran en base a la emisión de facturas a los clientes.

Valuación de propiedades, planta y equipo.- Consta en los registros al costo de adquisición. El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el

DR. SAÚL RODRIGO LOZADA MERA
AUDITOR CONSULTOR INDEPENDIENTE

CASTILLO 06 - 34 ENTRE CEVALLOS Y JUAN B. VELA - TLFNO. 2829274

AMBATO - ECUADOR

COMPAÑÍA PROMETÍN CÍA. LTDA.

método de línea recta en función de los años de vida útil estimada así: 10 años para muebles, enseres y equipos de oficina; 5 años para vehículos y 3 años para equipos de computación.

Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta.- Se reconoce y paga en base a los resultados de cada año y de acuerdo al Código del Trabajo en el primer caso; y a la Ley de Régimen Tributario Interno y disposiciones de la Administración Tributaria, respecto al Impuesto.

4. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La Compañía preparó los estados financieros al 31 de diciembre del 2.008, considerando las normas de contabilidad y los principios pertinentes.

A. PRESENTACIÓN DE NOTAS

1. DISPONIBILIDADES

CAJA - BANCOS

Según el Balance General, la cuenta revela como disponible al 31 de diciembre del año 2 008 el saldo de \$. 44,986.33 de acuerdo al siguiente desglose:

Caja		14.342,78
Caja Principal	13.884,46	
Caja Chica	405,08	
Fondo de Cambio	<u>53,24</u>	
Bancos:		30.643,55
Pacífico	21.495,17	
Pichincha	9.148,38	
Suman:		<u>\$ 44.986,33</u>

2. CUENTAS POR COBRAR

El Balance General de la Compañía al 31 de diciembre muestra en este rubro el valor de \$. 465.652.58 que corresponde a lo siguiente:

Cientes Facturas	316.254,89
Cientes Cheques Cartera	93.892,30
Cientes Incobrables	9.927,35
Provisión Cuentas Incobrables	-13.086,78
Cuentas por Cobrar Empleados	17.324,03
Mercaderías en Tránsito	20.988,94
Otras Cuentas por Cobrar	200,00
Deudores Varios	3.950,00
Ctas Responsabilidad Bodega	16.201,85
Suman:	<u>\$ 465.652,58</u>

Cabe precisar que el nombre de la subcuenta Mercaderías en Tránsito no es apropiado, dado que corresponde al servicio de mano de obra contratada para la confección de muebles que está pendiente de liquidación.

DR. SAÚL RODRIGO LOZADA MERA
AUDITOR CONSULTOR INDEPENDIENTE

CASTILLO 06 - 34 ENTRE CEVALLOS Y JUAN B. VELA - TLFNO. 2829274

AMBATO - ECUADOR

COMPANÍA PROMETÍN CÍA. LTDA.

3. RETENCIONES FISCALES

En esta cuenta del Balance General de la Compañía, al 31 de diciembre revela el valor de \$. 25.277,98 que corresponde a las retenciones en la fuente año 2008.

4. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2.008, la Compañía presenta en esta cuenta el saldo de \$. 727.849,97 desagregado como sigue:

Sanitarios	248.925.61
Grifería	184.422.96
Cerámica	118.801.59
Alfadamus	2.977.76
Vencast	44.465.34
Italpisos	15.472.97
Cerámica Edesa	78.762.80
Cerámica China	33.866.86
Exhibición Bairis	154.08
Total Inventarios	<u>\$ 727.849.97</u>

5. GASTOS ANTICIPADOS

El Balance General de la Compañía al 31 de diciembre revela en este rubro el valor de \$. 2.517,31, conformado así:

Seguros en General	2.517.31
Vehículos	815.61
Robo Incendio	1.005.85
Seguro de Transporte	486.38
Seguro de Tipo Electrónico	94.74
Seguro de Vida	114.73
Suman:	<u>2.517.31</u>

6. ACTIVOS FIJOS

Los activos registrados al finalizar el año 2008 por la Empresa referentes a la Propiedad, Planta, Equipo e Instalaciones, están estructurados como se describe a continuación:

DR. SAÚL RODRIGO LOZADA MERA
AUDITOR CONSULTOR INDEPENDIENTE

CASTILLO 06 - 34 ENTRE CEVALLOS Y JUAN B. VELA - TLFNO. 2829274

AMBATO - ECUADOR

COMPANÍA PROMETÍN CÍA. LTDA.

ACTIVO FIJO	
<i>Tangible</i>	
Maquinaria y Equipo	530.63
Depreciación Acumulada	-498.08
Muebles y Enseres	3,962.75
Depreciación Acumulada	-3,250.32
Vehículos	24,051.44
Depreciación Acumulada	-15,828.15
Equipos de Cómputo	20,450.24
Depreciación Acumulada	-20,250.23
Equipos de Oficina	8,577.40
Depreciación Acumulada	-4,730.76
Muebles Subgerencia	580.36
Depreciación Acumulada	-580.36
Licencias	2,119.52
Depreciación Acumulada	-2,119.52
TOTAL TANGIBLE	13,014.92
<i>Intangible</i>	
<i>Sistemas Informáticos</i>	
Saci	2,201.24
Depreciación Acumulada	-1,934.52
Kitchen drawn	861.00
Depreciación Acumulada	-861.00
Marcas y patentes	360.00
TOTAL INTANGIBLE	626.72
TOTAL ACTIVO FIJO	13,641.64

La depreciación se contabilizó con la base del valor de los bienes adquiridos durante los ejercicios anteriores y el del examen. La depreciación aplicada por la Compañía a esos activos se sujeta a las tablas de vida útil y porcentajes de depreciación que constan en el Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, así:

<u>BIEN</u>	<u>PORCENTAJE</u>
Equipos y muebles	10% anual
Maquinaria e Instalaciones	10% anual
Vehículos, equipos de transporte	20% anual
Equipos de computación y software	33% anual

7. VARIOS ACTIVOS NO CORRIENTES

La Compañía presenta al 31 de diciembre del 2.008 en esta partida el valor de \$. 2.191,10, importe que corresponde a:

Garantía Ariendo	1443.14
Garantía Maq. Diners	20
Corpei	127.96
Garantía Ecuacerámica	600.00
Suman:	<u>\$ 2,191.10</u>

8. OBLIGACIONES BANCARIAS

Esta cuenta según el Balance General consta por \$. 195.000,00, conformada por lo siguiente:

DR. SAÚL RODRIGO LOZADA MERA
AUDITOR CONSULTOR INDEPENDIENTE

CASTILLO 06 - 34 ENTRE CEVALLOS Y JUAN B. VELA - TLFNO. 2829274

AMBATO - ECUADOR

COMPAÑÍA PROMETÍN CÍA. LTDA.

Crédito 1	60,000.00
Crédito 2	50,000.00
Crédito 3	35,000.00
Crédito 4	50,000.00
Suman:	<u>\$ 195,000.00</u>

BANCO DEL PICHINCHA

a. Crédito N°: 471663-01

Fecha de emisión	:	14 de octubre del 2008
Fecha de vencimiento	:	12 de enero del 2009
Plazo	:	90 días
Monto	:	\$ 60,000.00
Tasa de interés	:	11.20%
Tipo de Garantía	:	Hipotecaria

N°	PLAZO	CAPITAL	INTERÉS	DIVIDENDOS	TOTAL
0	14/10/2008	-	-	-	-
3	12/01/2009	60,000.00	1,680.00	61,680.00	61,680.00
Suman:		<u>\$ 60,000.00</u>	<u>\$ 1,680.00</u>	<u>\$ 61,680.00</u>	<u>\$ 61,680.00</u>

b. Crédito N°: 541074-00

Fecha de emisión	:	21 de noviembre del 2008
Fecha de vencimiento	:	19 de febrero del 2009
Plazo	:	90 días
Monto	:	\$ 50,000.00
Tasa de interés	:	11.20%
Tipo de Garantía	:	Hipotecaria

N°	PLAZO	CAPITAL	INTERÉS	DIVIDENDOS	TOTAL
0	21/11/2008	-	-	-	-
3	19/02/2009	50,000.00	1,400.00	51,400.00	51,400.00
Suman:		<u>\$ 50,000.00</u>	<u>\$ 1,400.00</u>	<u>\$ 51,400.00</u>	<u>\$ 51,400.00</u>

c. Crédito N°: 447824-02

Fecha de emisión	:	26 de noviembre del 2008
Fecha de vencimiento	:	24 de febrero del 2009
Plazo	:	90 días
Monto	:	\$ 35,000.00
Tasa de interés	:	11.20%
Tipo de Garantía	:	Quirografario

N°	PLAZO	CAPITAL	INTERÉS	DIVIDENDOS	TOTAL
0	26/11/2008	-	-	-	-
3	24/02/2009	35,000.00	980.00	35,980.00	35,980.00
Suman:		<u>\$ 35,000.00</u>	<u>\$ 980.00</u>	<u>\$ 35,980.00</u>	<u>\$ 35,980.00</u>

d. Crédito N°: 553110-00

Fecha de emisión	:	18 de diciembre del 2008
Fecha de vencimiento	:	18 de marzo del 2009

DR. SAÚL RODRIGO LOZADA MERA
AUDITOR CONSULTOR INDEPENDIENTE

CASTILLO 06 - 34 ENTRE CEVALLOS Y JUAN B. VELA - TLFNO. 2829274

AMBATO - ECUADOR

COMPANÍA PROMETÍN CÍA. LTDA.

Plazo	:	90 días
Monto	:	\$50,000,00
Tasa de interés	:	11.20%
Tipo de Garantía	:	Hipotecaria

N°	PLAZO	CAPITAL	INTERÉS	DIVIDENDOS	TOTAL
0	18/12/2008				
3	18/03/2009	50,000.00	1,400.00	51,400.00	51,400.00
Suman:		\$ 50,000.00	\$ 1,400.00	\$ 51,400.00	\$ 51,400.00

9. PROVEEDORES

El Balance General de la Compañía al 31 de diciembre revela en este rubro el valor de \$. 471.661,27, distribuidos así:

Productos Terminados		503,051.60
sanitarios	471,335.55	
Grifería	2,500.84	
cerámica	22,475.84	
italpisos	6,739.37	
Otras Cuentas Proveedores		-31,390.33
Edesa	-30,411.88	
Grifera	-426.28	
instalaciones por Pagar	-1,656.21	
Llanta Sierra	769.05	
Transp. Pras Vasconez L.	50.98	
Pillacela Mario transporte	47.97	
Comytrans transporte	96.59	
Abner Frías Repuestos Veh.	36.44	
Casicana Luis (Guardiana)	60.96	
Chango César Alimentación	30.87	
Morales Darwin transporte	11.18	
Suman:		<u>471,661.27</u>

10. MATERIAL A CONSIGNACIÓN

Al 31 de diciembre del 2.008, el Estado de Situación revela en esta cuenta el valor de \$. 135.00.

11. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La cuenta refleja al 31 de diciembre del 2.008 el saldo de \$. 2.938,89, el que obedece a varios conceptos según se parecía a continuación:

Gasolinera Andina	230.68
Dep. por Confirmar	48.18
Anticipos Clientes	1,789.72
Varias Cuentas por Pagar	870.31
Suman:	<u>\$ 2,938.89</u>

12. RETENCIONES POR PAGAR

Esta partida según el Estado de Situación presenta el valor de \$. 2.661,95, cuyo detalle es el que sigue:

DR. SAÚL RODRIGO LOZADA MERA
AUDITOR CONSULTOR INDEPENDIENTE

CASTILLO 06 - 34 ENTRE CEVALLOS Y JUAN B. VELA - TLFNO. 2829274

AMBATO - ECUADOR

COMPAÑÍA PROMETÍN CÍA. LTDA.

<u>Retenciones Fiscales</u>		706.57
IVA	-3,712.15	
Retenciones en la Fuente	2,874.82	
Impto renta Empleados	218.49	
IVA Retenido	1,257.13	
Retenciones Fuente Clientes 2006	68.28	
<u>Otras Retenciones</u>		1,955.38
Préstamos IESS	946.21	
Facturas Vtas Empleados	534.10	
Fondo Empleados	475.07	
Suman:		<u>2,661.95</u>

13. GASTOS ANTICIPADOS

En esta cuenta el Estado de Situación refleja el valor de \$. 22.152,85, cuyo detalle es el que sigue:

Provisión Nómina		
<u>Beneficios Sociales</u>		16,899.18
Décimo Tercer Sueldo	971.30	
Décimo Cuarto Sueldo	1,683.67	
Vacaciones	5,815.47	
Aportes IESS	2,563.75	
Fondo de Reserva	5,864.99	
Otros Gastos anticipados		5,253.67
Sueldos por Pagar	1,697.33	
Comisiones por Pagar	3,556.34	
Suman:		<u>22,152.85</u>

14. CAPITAL SOCIAL

El Capital Suscrito y Pagado por los Accionistas de la Compañía al 31 de diciembre del 2.008 que consta en el Estado Financiero es de \$.400.000.00, siendo su conformación como sigue:

Albornoz Ernesto	46,123.00
Callejas Fernando	98,486.00
Sevilla Gustavo	32,598.00
Vásconez Hernán	25,821.00
Callejas Barona Mauricio	98,486.00
Callejas Barona Juan José	98,486.00
	<u>400,000.00</u>

15. RESERVAS

Según los registros contables y el Estado de Situación, las reservas al 31 de diciembre del 2008 lo conforman las cuentas y valores que se indican:

Reserva Legal	3,967.67
Reserva Facultativa	21,039.50
Reserva de Capital	15,054.52
Suman:	<u>\$ 40,061.69</u>

DR. SAÚL RODRIGO LOZADA MERA
AUDITOR CONSULTOR INDEPENDIENTE

CASTILLO 06 - 34 ENTRE CEVALLOS Y JUAN B. VELA - TLFNO. 2829274

AMBATO - ECUADOR

COMPAÑÍA PROMETÍN CÍA. LTDA.

16. RESULTADOS

El Estado de Resultados al 31 de diciembre del 2.008 refleja una utilidad de \$. 147,505.26

B. SEGUROS

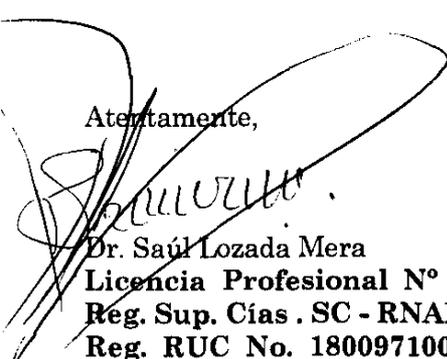
Las siguientes Pólizas de Seguro fueron contratadas por la Compañía hasta la fecha de corte del examen:

N°	RAMO	FECHA DE INICIO	FICHA DE VENCIMIENTO	VALOR ASEGURADO
10094	Póliza de Incendio	14-Jun-08	14-Jun-09	351,690.54
10094	Póliza de Robo	14-Jun-08	14-Jun-09	46,328.96
10094	Póliza de Equipo Electrónico	14-Jun-08	14-Jun-09	17,311.77
10048	Póliza de Transporte Interno	14-Jun-08	14-Jun-09	2,000.00
1015916	Vehículo	27-Jun-08	27-Jun-09	32,000.00
73545	Accidentes Personales	15-Ene-08	15-Ene-09	10,000.00
	TOTAL			459,331.27

C. CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DE AUDITORÍA EXTERNA DE EJERCICIOS ANTERIORES

Por no constituir una exigencia legal, en el ejercicio 2007 la Compañía dejó contratar Auditoría Externa para que examine sus estados financieros y emita opiniones y sugerencias sobre las cifras y respecto al control interno institucional. En consecuencia, si bien la ley pertinente obliga a que presentemos un informe sobre el nivel de cumplimiento de recomendaciones emitidas por Auditores Externos contratados para que verifiquen ejercicios anteriores, la circunstancia indicada nos exime de realizar ese trabajo.

Atentamente,


Dr. Saúl Lozada Mera
Licencia Profesional N° 10.876
Reg. Sup. Cías. SC - RNAE 262
Reg. RUC No. 1800971002001