

ALPROMAQ S.A.

AUDITORIA FINANCIERA

AÑO 2010

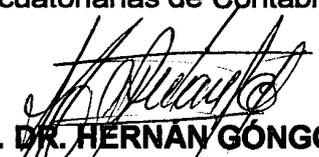
ALPROMAQ S.A

DICTAMEN DEL AUDITOR

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

**DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
A LOS SEÑORES ACCIONISTAS
"ALPROMAQ S.A."**

1. He auditado el Balance General adjunto de ALPROMAQ S.A. al 31 de diciembre de 2010, y el correspondiente Estado de Resultados, Estado de Flujo del Efectivo y Estado de Cambios en el Patrimonio a esa fecha. Dichos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basada en mi auditoria.
2. Mi auditoria se efectuó de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAAs. Dichas normas requieren que una auditoria sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable y aseguramiento de si los estados financieros no contiene errores importantes. Una auditoria incluye el 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 las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y 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. Considero que mi auditoria provee una base razonable para mi opinión.
3. En mi opinión, los estados financieros antes mencionados, presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de ALPROMAQ S.A., al 31 de diciembre de 2010, el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad y de las disposiciones legales vigentes.


CPA. DR. HERNÁN GÓNGORA E.
SC. RNAE-671
Quito, Abril 25 de 2011

ALPROMAQ S.A

ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

ALPROMAQ S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
31 DE DICIEMBRE DE 2010

CUENTA	DESCRIPCION	VALORES
4	INGRESOS	
41	INGRESOS OPERACIONALES	
411	VENTAS	
41101	VENTAS AL CONTADO	
4110101	Ventas al Contado Establecimientos	4.153.087,14
4110102	Ventas al Contado 0%	495,00
	TOTAL VENTAS AL CONTADO	4.153.582,14
41102	VENTAS A CREDITO	
4110201	Ventas a Crédito Establecimientos	29.474,12
	TOTAL VENTAS A CREDITO	29.474,12
41104	VENTAS CON TARJETA	
4110401	VTAS TARJETAS BCO DEL PICHINCHA	1.038.400,54
4110403	VTAS TARJETAS BCO DE GUAYAQUIL	58.995,58
4110405	VTAS TARJETAS UNIBANCO	21.711,21
4110406	VTAS TARJETAS BCO TERRITORIAL	1.014,28
	TOTAL VENTAS CON TARJETA	1.120.121,61
	TOTAL VENTAS	5.303.177,87
41902	VARIOS INGRESOS	
4190207	Otros ingresos	6.732,81
	TOTAL VARIOS INGRESOS	6.732,81
	TOTAL OTROS INGRESOS	6.732,81
TOTAL INGRESOS		5.309.910,68
5	COSTOS	
51	COSTOS DIRECTOS	
511	ALIMENTOS (VIVERES)	
51109	MATERIALES	
5110904	Materiales de Limpieza	107.813,58
	TOTAL MATERIALES	107.813,58
51110	COSTO MATERIA PRIMA	0,35
5111001	Costo Materia Prima	1.835.835,40
5111002	Costo Muñeco Cajita Feliz	39.352,45
5111004	Bodega y Congelamiento	
	TOTAL COSTO MATERIA PRIMA	1.875.187,85
	TOTAL ALIMENTOS (VIVERES)	1.983.001,43
512	COSTO DE PERSONAL	
51201	REMUNERACIONES MENSUALES	
5120101	Sueldos	689.094,32
5120107	Atención Médica y Medicinas	44,78
5120108	Alimentación y Refrigerios	158.015,90
5120110	Descuentos Empleados	-47.112,36

**CPA DR. HERNÁN GÓNGORA E.
AUDITOR EXTERNO**

5120111	Horas Extras - Suplementarias	74.523,70
5120112	Otros Ingresos Empleados	123.881,84
5120116	Vacaciones	12.824,43
5120117	Fondos Reserva Mensuales-Rol	28.180,19
	TOTAL REMUNERACIONES MENSUALES	1.039.452,80
51202	BENEFICIOS SOCIALES Y EMPRESARIALES	
5120201	Decimotercer sueldo	62.645,31
5120202	Decimocuarto sueldo	35.654,76
5120203	Fondos de Reserva	4.545,55
5120205	Gto Aporte Patronal	110.845,83
5120207	Liquidaciones Personal - Gto	84.453,85
5120208	Liquidaciones - Descuentos	-4.767,52
5120209	Seguros	16.619,05
5120210	Comida del Personal	115.438,89
5120211	Transporte de Personal	46.634,75
	TOTAL BENEFICIOS SOCIALES Y EMPRESARIALES	472.070,47
	TOTAL COSTO DE PERSONAL	1.511.523,27
TOTAL COSTOS DIRECTOS		3.494.524,70
52	COSTOS INDIRECTOS	
521	SERVICIOS DE OPERACION	
52101	ALQUILERES	
5210101	Alquiler de Establecimiento	340.882,89
5210102	Gastos Comunales Establecimientos	76.750,63
5210103	Concesión Locales Nuevos y Reconcesión	22.219,52
5210104	Alquiler de Establecimiento - Extraordinarios	10.423,02
	TOTAL ALQUILERES	450.276,06
52102	SERVICIOS BASICOS	
5210201	Servicio Telefónico	40.556,06
5210202	Energía Eléctrica	79.167,44
5210203	Agua Potable	41.836,20
5210204	Combustibles y Lubricantes	20.814,41
5210206	Gas domestico e industrial	153.869,00
	TOTAL SERVICIOS BASICOS	336.243,11
52103	IMPUESTOS Y PERMISOS	
5210301	Permisos Funcionamiento	13.732,85
5210302	Permisos Sanitarios	0,00
	TOTAL IMPUESTOS Y PERMISOS	13.732,85
52104	MANTENIMIENTOS Y REPOSICIONES	
	TOTAL MANTENIMIENTOS Y REPOSICIONES	99.465,42
52105	OTROS SERVICIOS	
5210501	Vigilancia y Seguridad	16.623,26
5210503	Transporte de Carga - Fletes	29.405,92
5210505	Uniforme Personal	15.552,19
5210506	Uso de Marca Mayflower Buffalos	6.000,00
5210507	MOVILIZACION SERVICIO A DOMICILIO	76.165,88
5210508	MOVILIZACIONES	25.037,46

**CPA DR. HERNÁN GÓNGORA E.
AUDITOR EXTERNO**

	TOTAL OTROS SERVICIOS	168.784,71
52106	DEPRECIACIONES/ AMORTIZACIONES	
	TOTAL DEPRECIACIONES/ AMORTIZACIONES	5.743,59
52107	GASTOS APERTURA NUEVOS LOCALES	
	TOTAL GASTOS APERTURA NUEVOS LOCALES	35.146,03
	TOTAL COSTOS INDIRECTOS	1.109.391,77
	TOTAL COSTOS	4.603.916,47
UTILIDAD OPERACIONAL		705.994,21
6	GASTOS	
612	COSTO DE COMERCIALIZACION	
61201	PUBLICIDAD	
6120101	Publicidad en Vallas	8.720,52
6120102	Publicidad Radial	32.621,19
6120103	Publicidad Prensa Escrita	9.299,69
6120104	Volantes	26.224,39
6120105	Adecuaciones Publicidad	0,00
	TOTAL PUBLICIDAD	76.865,79
61202	COMUNICACIONES	
6120201	Servicio Telefónico, Fax, Radio	1.935,16
6120202	Servicio Internet	18.757,00
6120203	Servicio TV Cable	1.203,91
6120204	Servicio Conexión Datafast	2.417,00
	TOTAL COMUNICACIONES	24.313,07
61203	PROMOCIONES Y EVENTOS	
6120301	Propaganda - Eventos Varios	85,00
6120303	Atenciones Sociales	10.936,78
6120304	Inauguraciones - Lanzamientos	922,00
	TOTAL PROMOCIONES Y EVENTOS	11.943,78
61204	GASTOS DE VIAJES	
	TOTAL GASTOS DE VIAJES	558,87
	TOTAL GASTOS DE COMERCIALIZACION	113.681,51
62	GASTOS DE ADMINISTRACION	
62202	COMUNICACIONES	
6210108	Capacitación	2.440,50
6220203	Correos	126,90
	TOTAL COMUNICACIONES	2.567,40
62203	SERVICIOS BASICOS	
6220302	Serv. Manejo de Archivos	3.291,60
6220303	Cuotas, Suscripciones, Telecheck	3.343,94
	TOTAL SERVICIOS BASICOS	6.635,54
62207	GASTOS LEGALES	
6220701	Gastos Tramites Legales	669,62
6220702	Honorarios a Profesionales	66.912,05

**CPA DR. HERNÁN GÓNGORA E.
AUDITOR EXTERNO**

	Honorarios a Profesionales	41.353,60
6220703	Asesoría Contable y del Exterior	15.000,00
6220705	HONORARIOS PROFESIONALES - TRANSPORTE	7.840,00
	TOTAL GASTOS LEGALES	131.775,27
62208	GASTOS DE ADMINISTRACION	
6220801	Suministros y Papelería Oficina	47.273,30
6220802	IVA Cargado al Gasto	210,82
6220899	Varios	44,95
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	47.529,07
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	188.507,28
63	GASTOS FINANCIEROS	
631	INTERESES FINANCIEROS	
63101	INTERESES DEVENGADOS	
6310101	Intereses Bco. Operación	125.825,32
6310102	Gastos de Pignoración	0,00
	TOTAL INTERESES DEVENGADOS	125.825,32
	TOTAL INTERESES FINANCIEROS	125.825,32
632	GASTOS Y COSTOS BANCARIOS	
63201	SERVICIOS BANCARIOS	
	TOTAL SERVICIOS BANCARIOS	72.034,29
	TOTAL GASTOS Y COSTOS BANCARIOS	72.034,29
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS	197.859,61
64	GASTOS NO DEDUCIBLES	
641	GASTOS NO DEDUCIBLES	
64101	GASTOS NO APLICABLES A RESULTADOS	
6410101	Gastos No Deducibles	10.154,60
6410102	Retenciones Asumidas	939,22
	TOTAL GASTOS NO APLICABLES A RESULTADOS	11.093,82
	TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	11.093,82
	TOTAL GASTOS	511.142,22
	UTILIDAD/PERDIDA	194.851,99

ALPROMAQ S.A.
BALANCE GENERAL
31 DE DICIEMBRE DE 2010

CODIGO	CUENTA	SUBTOTAL	TOTAL
1	ACTIVOS		
11	ACTIVO CORRIENTE		
111	DISPONIBLE		
11101	CAJA		
	TOTAL CAJA		26.759,94
11102	BANCOS		
	TOTAL BANCOS		-102,97
	TOTAL DISPONIBLE		26.656,97
112	EXIGIBLE		
11201	CUENTAS POR COBRAR		
1120101	Cuentas Por Cobrar - Clientes	7.334,08	
1120108	Alprobuqui-Prestamos	23.373,37	
1120115	MB S.A. - OPERACIONES CXC	29.935,50	
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR		60.642,95
11202	TARJETAS DE CREDITO		
	TOTAL TARJETAS DE CREDITO		36.980,37
11203	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
1120301	Anticipos Proveedores	14.886,90	
1120303	Anticipo Empleados	308,25	
1120305	PRESTAMOS EMPLEADOS	166,66	
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR		15.361,81
	TOTAL EXIGIBLE		112.985,13
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		139.642,10
12	ACTIVO NO CORRIENTE		
121	ACTIVO FIJO		
12106	EQUIPOS DE COMPUTACION		
1210601	Equipos de Computación - Electroncios Co	4.255,00	
1210602	Equipos de Computación - Deprec. Acumula	-1.684,08	
	TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACION		2.570,92
12109	VEHICULOS		
1210901	Vehículos - Costos	25.238,17	
1210902	Vehículos - Deprec. Acumulada	-4.547,57	
	TOTAL VEHICULOS		20.690,60
	TOTAL ACTIVO FIJO		23.261,52
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		23.261,52
13	OTROS ACTIVOS		
131	GASTOS DIFERIDOS		
13102	DEPOSITO EN GARANTIA		
	TOTAL DEPOSITO EN GARANTIA		18.241,50

1310301	OTROS POR COBRAR	431,70	
1310302	OTRAS CUENTAS POR COBRAR SOCIOS	1.612.809,99	
	TOTAL OTRAS POR COBRAR		1.613.241,69
	TOTAL OTROS ACTIVOS		1.631.483,19
TOTAL A C T I V O S			1.794.386,81
2	PASIVOS		
21	PASIVO CORRIENTE		
211	OBLIGACIONES FINANCIERAS		
21101	PRESTAMOS INTIT. FINANCIERAS		
2110107	Prestamo Diners COD 1249798 - 36 meses	16.506,65	
2110108	Prestamo Diners Dic 08 - 36 meses	74.241,42	
2110111	PTMO BCO INTER JUL 09 207205-36 MESES	696.788,01	
2110112	Ptmo Diners OP11 Oct 209 a 36 meses	78.045,12	
2110113	Ptmo Diners OP13 Marzo 2010 a 36 meses	101.465,83	
2110114	Ptmo Diners OP12 Febrero 2010 a 30 meses	20.932,43	
2110115	Ptmo Diners OP14 Abril 2010 a 36 meses \$ 103,000	82.998,75	
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS		1.070.978,21
212	CUENTAS POR PAGAR		
21201	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES		
2120102	Proveedores Locales Productos		
	TOTAL Proveedores Locales Productos		200.960,59
2120103	Proveedores Locales Servicios		
	TOTAL Proveedores Locales Servicios		71.721,37
2120104	Proveedores Administrativos		
	TOTAL Proveedores Administrativos		139.108,50
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES		411.790,46
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		411.790,46
214	OBLIGACIONES TRIBUTARIAS		
21401	RETENCIONES e IMPUESTOS POR PAGAR		
2140110	Impuesto a la Renta	4.762,15	
2140115	Impuestos Por Pagar	54.622,40	
2140501	2% 307 SERVICIOS PERSONAS NATURALES	3,26	
	TOTAL RETENCIONES e IMPUESTOS POR PAGAR		59.387,81
	TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS		59.387,81
215	OBLIGACIONES SOCIALES EMPLEADOS		
21501	NOMINAS POR PAGAR		
2150101	Sueldos por pagar	54.872,34	
2150103	LIQUIDACION POR PAGAR	3.515,89	
	TOTAL NOMINAS POR PAGAR		58.388,23
21502	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		
2150203	Fondo de Reserva	573,07	
2150204	Otras por Pagar a Empleados	21.274,39	

2150205	Participación de Utilidades - 2010	29.227,80	
2150207	Prestamos IESS	1.801,31	
2150208	IESS POR PAGAR	17.520,84	
	TOTAL BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		70.397,41
	TOTAL OBLIGACIONES SOCIALES EMPLEADOS		128.785,64
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.670.942,12
TOTAL PASIVOS			1.670.942,12
3	PATRIMONIO		
31	CAPITAL SOCIAL		
311	CAPITAL PAGADO		
31101	Capital Pagado	2.000,00	
	TOTAL CAPITAL PAGADO		2.000,00
	TOTAL CAPITAL SOCIAL		2.000,00
34	RESULTADOS ACUMULADOS		
341	UTILIDADES Y PERDIDAS		
34107	Resultado Año 2010	121.444,69	
	TOTAL UTILIDADES Y PERDIDAS		121.444,69
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS		121.444,69
TOTAL PATRIMONIO			123.444,69
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			1.794.386,81

ALPROMAQ S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

UTILIDAD DEL EJERCICIO ACTUAL	121.444,69
+ VALORES QUE NO EXISTEN DESEMBOLSOS (DEPR. AMORT. PROV.)	
FLUJO NETO DE UTILIDADES	121.444,69
- INCREMENTO DEL ACTIVO CORRIENTE	0,00
+ DISMINUCION DEL ACTIVO CORREINTE	63.914,30
+ INCREMENTO DEL PASIVO CORRIENTE	0,00
- DISMINUCION DEL PASIVO CORRIENTE	294.346,99
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO	479.705,98
- INCREMENTO DEL ACTIVO DIFERIDO	0,00
+ DISMINUCION DEL ACTIVO DIFERIDO	0,00
+ INCREMENTO DEL PASIVO LARGO PLAZO	0,00
- DISMINUCION DEL PASIVO LARGO PLAZO	0,00
CAJA NETA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0,00
(+/-) FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0,00
- INCREMENTO DE INVERSIONES TEMPORATLES	0,00
+ DISMINUCION DE INVERSIONES TEMPORALES	0,00
+ INCREMNTO DE CREDITO BANCARIO CORTO Y LARGO PLAZO	0,00
- DISMINUCION DE CREDITO BANCARIO CORTO Y LARGO PLAZO	0,00
CAJA NETA CON FINANCIAMIENTO AJENO	0,00
+ INCREMENTO DEL CAPITAL	2.000,00
+ INCREMENTO DE RESERVAS	0,00
+ PAGO DE DIVIDENDOS	0,00
- DISMINUCION DE RESERVAS	0,00
- DISMINUCION DE RESULTADOS	0,00
- CAJA CON FINANCIAMIENTO PROPIO	2.000,00
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION	0,00
(+/-) DISMINUCION DEL ACTIVO FIJO	21.409,58
+ INCREMENTO DEL ACTIVO FIJO	
- INCREMENTO DE CAJA	\$ 23.409,58
CONTROL	
CAJA FINAL DEL EJERCICIO	26.656,97
- CAJA INICIO DEL EJERCICIO	0,00
DISMINUCION DE CAJA	\$ 26.656,97

ALPROMAQ S. A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

CONCEPTO	APORTES FUTURA CAPITALIZACION	CAPITAL PAGADO	RESERVAS	RESULTADOS DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL INICIO DEL AÑO 2010	0,00	2.000,00	0,00	174.412,57	2.000,00
DIVIDENDOS	0,00				
INGRESOS	0,00				
DISTRIBUCION UTILIDADES				-174.412,57	
MULTAS	0,00				
PERDIDA DEL PERIODO				121.444,69	121.444,69
SALDO AL FINAL DEL AÑO 2010	0,00	2.000,00	0,00	121.444,69	123.444,69

ALPROMAQ S.A.

CUADRO COMPARATIVO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS ENTRE EL PERÍODO 2010 Y 2009

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

ALPROMAQ S.A.
BALANCE GENERAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2009

CUENTA	NOTAS	AÑO 2010	AÑO 2009	VARIACION
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE	5			
TOTAL CAJA		26.759,94	37.730,30	-10.970,36
BANCOS	6			
TOTAL BANCOS		-102,97	113.728,46	-113.831,43
TOTAL DISPONIBLE		26.656,97	151.458,76	-124.801,79
EXIGIBLE				
CUENTAS POR COBRAR	7			
MB S.A. - OPERACIONES CXC				
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		60.642,95	20.571,56	40.071,39
TARJETAS DE CREDITO	8			
TOTAL TARJETAS DE CREDITO		36.980,37	30.062,41	6.917,96
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9			
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR		15.361,81	1.449,27	13.912,54
TOTAL EXIGIBLE		112.985,13	52.097,64	60.887,49
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		139.642,10	203.556,40	-63.914,30
ACTIVO NO CORRIENTE				
ACTIVO FIJO	10			
EQUIPOS DE COMPUTACION				
TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACION		2.570,92	1.851,94	718,98
VEHICULOS				
TOTAL VEHICULOS		20.690,60	0	20.690,60
TOTAL ACTIVO FIJO		23.261,52	1.851,94	21.409,58
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		23.261,52	1.851,94	21.409,58
OTROS ACTIVOS	11			
DEPOSITO EN GARANTIA				
TOTAL DEPOSITO EN GARANTIA		18.241,50	18.241,50	0,00
OTRAS POR COBRAR				
TOTAL OTRAS POR COBRAR		1.613.241,69	1.918.051,84	-304.810,15
TOTAL OTROS ACTIVOS		1.631.483,19	1.936.293,34	-304.810,15
TOTAL ACTIVOS		1.794.386,81	2.141.701,68	-347.314,87

**CPA DR. HERNÁN GÓNGORA E.
AUDITOR EXTERNO**

PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE	12		
TOTAL PRESTAMOS INTIT. FINANCIERAS		1.070.978,21	1.414.140,92
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS		1.070.978,21	1.414.140,92
CUENTAS POR PAGAR	13		
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES			
TOTAL Proveedores Locales Productos		200.960,59	273.488,80
Proveedores Locales Servicios	14		
TOTAL Proveedores Locales Servicios		71.721,37	8.117,42
Proveedores Administrativos	15		
Reposiciones Caja Chica			
TOTAL Proveedores Administrativos		139.108,50	41.578,45
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES		411.790,46	381.984,67
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		411.790,46	381.984,67
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS			
RETENCIONES e IMPUESTOS POR PAGAR	16		
TOTAL RETENCIONES e IMPUESTOS POR PAGAR		59.387,81	63.240,92
TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS		59.387,81	63.240,92
OBLIGACIONES SOCIALES EMPLEADOS	17		
TOTAL NOMINAS POR PAGAR		58.388,23	45.712,39
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	18		
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		70.397,41	60.210,21
TOTAL OBLIGACIONES SOCIALES EMPLEADOS		128.785,64	105.922,60
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.670.942,12	1.965.289,11
TOTAL PASIVOS		1.670.942,12	1.965.289,11
PATRIMONIO	19		
TOTAL CAPITAL PAGADO		2.000,00	2.000,00
TOTAL CAPITAL SOCIAL		2.000,00	2.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	20		
TOTAL UTILIDADES Y PERDIDAS		121.444,69	174.412,57
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS		121.444,69	174.412,57
TOTAL PATRIMONIO		123.444,69	176.412,57
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.794.386,81	2.141.701,68

ALPROMAQ S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

DESCRIPCION	AÑO 2010	AÑO 2009	VARIACION
INGRESOS			
VENTAS AL CONTADO			
Ventas al Contado Establecimientos	4.153.087,14	4.023.672,50	129.414,64
Ventas al Contado 0%	495,00	3.297,65	-2.802,65
TOTAL VENTAS AL CONTADO	4.153.582,14	4.026.970,15	126.611,99
VENTAS A CREDITO			
Ventas a Crédito Establecimientos	29.474,12	25.793,38	3.680,74
TOTAL VENTAS A CREDITO	29.474,12	25.793,38	3.680,74
VENTAS CON TARJETA			
VTAS TARJETAS BCO DEL PICHINCHA	1.038.400,54	1.029.823,29	8.577,25
VTAS TARJETAS BCO DE GUAYAQUIL	58.995,58	60.703,09	-1.707,51
VTAS TARJETAS UNIBANCO	21.711,21	31.874,65	-10.163,44
VTAS TARJETAS BCO TERRITORIAL	1.014,28	264,66	749,62
TOTAL VENTAS CON TARJETA	1.120.121,61	1.122.665,69	-2.544,08
TOTAL VENTAS	5.303.177,87	5.175.429,22	127.748,65
VARIOS INGRESOS			
Otros ingresos	6.732,81	4.161,15	2.571,66
TOTAL VARIOS INGRESOS	6.732,81	4.161,15	2.571,66
TOTAL OTROS INGRESOS	6.732,81	4.161,15	2.571,66
TOTAL INGRESOS	5.309.910,68	5.179.590,37	130.320,31
COSTOS			
Materiales de Limpieza	107.813,58	96.412,82	11.400,76
TOTAL MATERIALES	107.813,58	96.412,82	11.400,76
COSTO MATERIA PRIMA	0,35	0,36	-0,01
Costo Materia Prima	1.835.835,40	1.857.326,88	-21.491,48
Costo Muñeco Cajita Feliz	39.352,45	42.160,25	-2.807,80
Bodega y Congelamiento		21.000,00	-21.000,00
TOTAL COSTO MATERIA PRIMA	1.875.187,85	1.920.487,13	1.920.487,13
TOTAL ALIMENTOS (VIVERES)	1.983.001,43	2.016.899,95	-33.898,52
COSTO DE PERSONAL			
Sueldos	689.094,32	587.253,22	101.841,10
Atención Médica y Medicinas	44,78	516,43	-471,65
Alimentación y Refrigerios	158.015,90	61.214,22	96.801,68
Descuentos Empleados	-47.112,36	-59.392,03	12.279,67
Horas Extras - Suplementarias	74.523,70	127.091,98	-52.568,28
Otros Ingresos Empleados	123.881,84	101.519,23	22.362,61
Otros Ingresos Empleados	0,00	44.133,18	-44.133,18
Vacaciones	12.824,43	11.489,57	1.334,86
Fondos Reserva Mensuales-Rol	28.180,19	10.266,54	17.913,65
TOTAL REMUNERACIONES MENSUALES	1.039.452,80	1.019.479,23	19.973,57

**CPA DR. HERNÁN GÓNGORA E.
AUDITOR EXTERNO**

BENEFICIOS SOCIALES Y EMPRESARIALES			
Decimotercer sueldo	62.645,31	47.554,71	15.090,60
Decimocuarto sueldo	35.654,76	28.903,14	6.751,62
Fondos de Reserva	4.545,55	19.479,70	-14.934,15
Gto Aporte Patronal	110.845,83	91.702,80	19.143,03
Liquidaciones Personal - Gto	84.453,85	0,00	84.453,85
Liquidaciones - Descuentos	-4.767,52	0,00	-4.767,52
Seguros	16.619,05	18.592,45	-1.973,40
Comida del Personal	115.438,89	0,00	115.438,89
Transporte de Personal	46.634,75	0,00	46.634,75
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES Y EMPRESARIALES	472.070,47	209.396,46	262.674,01
TOTAL COSTO DE PERSONAL	1.511.523,27	1.228.875,69	282.647,58
TOTAL COSTOS DIRECTOS	3.494.524,70	3.245.775,64	248.749,06
COSTOS INDIRECTOS			
Alquiler de Establecimiento	340.882,89	272.722,29	0,00
Alquiler de Establecimiento		21.104,17	
Gastos Comunales Establecimientos	76.750,63	62.424,60	14.326,03
Concesión Locales Nuevos y Reconcesión	22.219,52	143.925,06	-121.705,54
Alquiler de Establecimiento - Extraordinarios	10.423,02	11.055,46	-632,44
TOTAL ALQUILERES	450.276,06	511.231,58	-60.955,52
SERVICIOS BASICOS			
Servicio Telefónico	40.556,06	49.044,09	-8.488,03
Energía Eléctrica	79.167,44	78.912,08	255,36
Agua Potable	41.836,20	42.259,15	-422,95
Combustibles y Lubricantes	20.814,41	0,00	20.814,41
Gas domestico e industrial	153.869,00	117.501,36	36.367,64
TOTAL SERVICIOS BASICOS	336.243,11	287.716,68	48.526,43
IMPUESTOS Y PERMISOS			
Permisos Funcionamiento	13.732,85	6.636,71	7.096,14
Permisos Sanitarios	0,00	1.942,34	-1.942,34
Permisos Ministerio Turismo	0,00	881,75	-881,75
Impuestos Municipales	0,00	476,82	-476,82
TOTAL IMPUESTOS Y PERMISOS	13.732,85	9.937,62	3.795,23
MANTENIMIENTOS Y REPOSICIONES			
Mantenimiento, Materiales e Implementos	63.687,49	30.082,63	
Mantenimiento Vehículos	9.259,29	9.481,05	-221,76
Rotulación - Remodelaciones	6.808,76	5.593,02	1.215,74
Reposiciones Equipo de Cocina	19.709,88	9.012,41	10.697,47
Mantenimiento Instalaciones Locales	0,00	25.424,71	-25.424,71
Mantenimiento Equipos Computación	0,00	8.267,45	-8.267,45
Combustible y Lubricantes	0,00	22.188,91	-22.188,91
Insumos de comunicación	0,00	19,48	-19,48
Materiales e Implementos	0,00	30.082,63	-30.082,63
TOTAL MANTENIMIENTOS Y REPOSICIONES	99.465,42	110.069,66	
OTROS SERVICIOS			
Vigilancia y Seguridad	16.623,26	15.010,13	1.613,13
Transporte de Valores	0,00	952,00	-952,00

**CPA DR. HERNÁN GÓNGORA E.
AUDITOR EXTERNO**

Transporte de Carga - Fletes	29.405,92	34.305,28	-4.899,36
Uniforme Personal	15.552,19	15.574,15	-21,96
Uso de Marca Mayflower Buffalos	6.000,00	50.000,00	-44.000,00
MOVILIZACION SERVICIO A DOMICILIO	76.165,88	67.893,11	8.272,77
MOVILIZACIONES	25.037,46	16.645,61	8.391,85
TOTAL OTROS SERVICIOS	168.784,71	200.380,28	-31.595,57
DEPRECIACIONES/ AMORTIZACIONES			
Depreciación Equipos de Computación	1.196,02	488,06	707,96
Depreciación Vehiculos	4.547,57	0	4.547,57
TOTAL DEPRECIACIONES/ AMORTIZACIONES	5.743,59	488,06	5.255,53
GASTOS APERTURA NUEVOS LOCALES			
GTO ESMERALDAS-MATERIALES DE CONSTRUCCION	1.655,88	0	1.655,88
GTO M27 VILLAGE PLAZA-ACTIVOS FIJOS	4.975,54	0	4.975,54
GTO M28 QUICENTRO SUR EQUIPOS	3.094,05	0	3.094,05
GTO M28 QUICENTRO SUR MANO DE OBRA	4.377,02	0	4.377,02
GTO M28 QUICENTRO SUR MAT. CONSTRUCCION	15.405,23	0	15.405,23
GTO M28 QUICENTRO SUR ACTIVOS FIJOS	2.520,00	0	2.520,00
GTO M28 QUICENTRO SUR OTROS	1.158,31	0	1.158,31
GTO M28 QUICENTRO SUR ROTULACION	1.960,00	0	1.960,00
TOTAL GASTOS APERTURA NUEVOS LOCALES	35.146,03	33.018,24	2.127,79
TOTAL COSTOS INDIRECTOS	1.109.391,77	1.152.842,12	-43.450,35
TOTAL COSTOS	4.603.916,47	4.398.617,76	205.298,71
UTILIDAD OPERACIONAL	705.994,21	780.972,61	-74.978,40
GASTOS			
Publicidad en Vallas	8.720,52	7.835,41	885,11
Publicidad Radial	32.621,19	0	32.621,19
Publicidad Prensa Escrita	9.299,69	5.158,29	4.141,40
Volantes	26.224,39	2.739,97	23.484,42
Adecuaciones Publicidad	0,00	144,88	-144,88
TOTAL PUBLICIDAD	76.865,79	15.878,55	60.987,24
COMUNICACIONES			
Servicio Telefónico, Fax, Radio	1.935,16	1.886,53	48,63
Servicio Internet	18.757,00	15.904,30	2.852,70
Servicio TV Cable	1.203,91	1.027,95	175,96
Servicio Conexión Datafast	2.417,00	688,96	1.728,04
TOTAL COMUNICACIONES	24.313,07	19.507,74	4.805,33
PROMOCIONES Y EVENTOS			
Propaganda - Eventos Varios	85,00	838,00	-753,00
Atenciones Sociales	10.936,78	2.839,32	8.097,46
Inauguraciones - Lanzamientos	922,00	270,00	652,00
TOTAL PROMOCIONES Y EVENTOS	11.943,78	3.947,32	7.996,46
GASTOS DE VIAJES			
Viajes Nacionales	42,85	72,47	-29,62
Hospedajes	516,02	0	516,02
Viajes Internacionales	0,00	783,18	-783,18

**CPA DR. HERNÁN GÓNGORA E.
AUDITOR EXTERNO**

TOTAL GASTOS DE VIAJES	558,87	855,65	-296,78
TOTAL GASTOS DE COMERCIALIZACION	113.681,51	40.189,26	73.492,25
GASTOS DE ADMINISTRACION			
COMUNICACIONES			
Capacitación	2.440,50	564,30	1.876,20
Correos	126,90	39,63	87,27
TOTAL COMUNICACIONES	2.567,40	603,93	1.963,47
SERVICIOS BASICOS			
Serv. Manejo de Archivos	3.291,60	4.789,20	-1.497,60
Cuotas, Suscripciones, Telecheck	3.343,94	3.431,13	-87,19
TOTAL SERVICIOS BASICOS	6.635,54	8.220,33	-1.584,79
GASTOS LEGALES			
Gastos Tramites Legales	669,62	1.776,26	-1.106,64
Honorarios a Profesionales	66.912,05	40.102,38	26.809,68
Honorarios a Profesionales	41.353,60	62.612,93	-21.259,33
Asesoría Contable y del Exterior	15.000,00	60.000,00	-45.000,00
HONORARIOS PROFESIONALES - TRANSPORTE	7.840,00	13.655,97	-5.815,97
TOTAL GASTOS LEGALES	131.775,27	178.147,53	-46.372,26
GASTOS DE ADMINISTRACION			
Suministros y Papelería Oficina	47.273,30	38.857,85	8.415,45
IVA Cargado al Gasto	210,82	210,59	0,23
Varios	44,95	28,07	16,88
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	47.529,07	39.096,51	8.432,56
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	188.507,28	226.068,30	16.865,12
GASTOS FINANCIEROS			
Intereses Bco. Operación	125.825,32	163.123,95	-37.298,63
Gastos de Pignoración	0,00	2.808,06	-2.808,06
TOTAL INTERESES DEVENGADOS	125.825,32	165.932,01	-40.106,69
TOTAL INTERESES FINANCIEROS	125.825,32	165.932,01	-40.106,69
GASTOS Y COSTOS BANCARIOS			
SERVICIOS BANCARIOS			
Comisiones Tarjetas	59.749,28	60.675,58	-926,30
Gastos y Servicios Bancarios	7.920,94	7.770,46	150,48
Diferencias en depósitos	4.364,07	2.784,20	1.579,87
TOTAL SERVICIOS BANCARIOS	72.034,29	71.230,24	804,05
TOTAL GASTOS Y COSTOS BANCARIOS	72.034,29	71.230,24	804,05
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	197.859,61	237.162,25	-39.302,64
GASTOS NO DEDUCIBLES			
GASTOS NO DEDUCIBLES			
GASTOS NO APLICABLES A RESULTADOS			
Gastos No Deducibles	10.154,60	1.981,72	8.172,88
Retenciones Asumidas	939,22	865,99	
TOTAL GASTOS NO APLICABLES A RESULTADOS	11.093,82	2.847,71	8.246,11
TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	11.093,82	2.847,71	8.246,11
TOTAL GASTOS	511.142,22	506.267,52	4.874,70
UTILIDAD/PERDIDA	194.851,99	274.705,09	-79.853,10

ALPROMAQ S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

ALPROMAQ S.A.

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

La Compañía **ALPROMAQ**. Sociedad Anónima fue constituida mediante escritura pública, celebrada en la ciudad de San Francisco de Quito, Capital de la República del Ecuador, el día viernes 25 de Julio de 2006, ante el Doctor Juan Villacis Medina, notario Noveno del Cantón Quito (encargado), bajo la especie de Sociedad Anónima y con la denominación de **ALPROMAQ S.A.**

La Compañía **ALPROMAQ**. Sociedad Anónima, es una sociedad de nacionalidad ecuatoriana. Tiene su domicilio principal en el Distrito Metropolitano de Quito, provincia de Pichincha, Republica del Ecuador; pero podrá establecer agencias y sucursales en uno o varios lugares del Ecuador o fuera de él.

El capital social de la Compañía es de Dos Mil Dólares de los Estados Unidos de América, dividido en dos mil acciones nominativas y ordinarias de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

2. OBJETO SOCIAL

La empresa se dedicará a lo siguiente:

- a) A la adecuación, establecimiento, conducción administración y gestión de toda clase de establecimientos de expendio de comida y todo lo referente a el área alimenticia.
- b) A la representación de personas naturales y jurídicas, sean estas nacionales o extranjeras, que deseen comercializar sus productos o deseen comercializar sus productos o establecer sucursales de sus negocios alimenticios en el Ecuador.
- c) A la importación y exportación de toda clase de maquinaria y equipos que tengan relación con el área alimenticia.
- d) Al otorgamiento, concesión o recepción de Franquicias, Licencias, patentes, Nombres comerciales, etc. para uso propio o para darles cualquier otra finalidad que esté enmarcada dentro de la Ley y las normas legales vigentes.
- e) Al establecimiento conducción, administración representación o gestión de toda clase de negocio y comercio que tengan que ver con productos para el consumo humano y animal.
- f) A la importación y exportación de toda clase de maquinaria, equipos eléctricos y electromecánicos y demás artículos que tengan relación con el objeto social de la compañía y con todas las ramas comerciales lícitas.

3. OPERACIONES

Las operaciones se desarrollan regidas por las disposiciones señaladas en la Ley de Compañías y demás Leyes vigentes en el país.

4. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

a) Bases de presentación

La Sociedad Anónima ALPROMAQ S.A, registra las operaciones que realiza y prepara el Balance General y el Estado de Resultado de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados PCGA y las Normas Internacionales de Contabilidad NIC.

Adicionalmente, debo indicar que los estados financieros de la Compañía fueron evaluados observando lo dispuesto en las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAAs.

b) Activos Fijos

Las adiciones realizadas durante el año 2010 están registradas al costo de adquisición.

Los activos fijos se deprecian utilizando el método de línea recta, en base a la vida útil estimada de los respectivos activos, según los siguientes porcentajes anuales:

- ✓ Instalaciones 10%
- ✓ Equipo de Oficina 10%
- ✓ Equipo de Computación 33.33%
- ✓ Maquinarias y Equipos 10%
- ✓ Vehículos 20%

c) Provisión para Impuestos a la Renta

De acuerdo a lo establecido en el artículo 37 de la Ley de Régimen Tributario Interno, las sociedades constituidas en el Ecuador que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del veinte y cinco (25%) sobre su base imponible, del período comprendido entre el 1ro de enero al 31 de diciembre del 2010.

d) Sistema Computarizado de Información

El Software utilizado por ALPROMAQ S.A es el Sistema Financiero SISMB 1.3 el mismo que funciona con la base de datos ORACLE versión 9i, el software esta desarrollado en FORMS 6.0 y corre con el RUN TIME del ORACLE, el sistema operativo del cliente corre sobre Windows XP.

El sistema SISMB 1.3 corre sobre un servidor SUN MICROSISTEM SUN BLADE 1000, el mismo que cuenta con un procesador U. Sparc 1500™ de 1500 Ghz y una memoria RAM de 1 Gb, el mismo que utiliza Unix Solares 8.0.

Se detallan a continuación, los módulos que opera el Software, utilizado por la Sociedad:

No.	Nombre del Módulo	Descripción
1	Contabilidad	Todo referente a la Contabilidad General
2	Recursos Humanos	A la administración del personal.
3	Inventarios	Stocks de los productos locales.
4	Administración	Bancos, pagos a proveedores.
5	Marketing	Manejo de la información de ventas.
6	Operaciones	Manejo de la información de los empleados operativos y de ventas.

En lo que se refiere a entrega de resultados y de control, el sistema permite obtener por separado los informes de acuerdo a su necesidad.

e) Resumen De Aplicación De Las Normas Internacionales De Auditoria Y Aseguramiento Niaas.

Según Resolución No. 06.Q.ICI.003 de 21 de agosto del 2006, el Señor Superintendente de Compañías, resolvió disponer la adopción de las Normas Internacionales de Auditoría y aseguramiento "NIAAs", a partir del 1 de enero del 2009.

Las NIAAs son un conjunto de principios, reglas o procedimientos en labores de auditoría de estados financieros, con la finalidad de evaluar de una manera razonable y confiable la situación financiera de Alpromaq S. A., y en base de aquello me permita emitir mi opinión en forma independiente con criterio y juicio profesional acertado.

Al haberse introducido el acápite del Aseguramiento, con el fin de proporcionar un alto nivel de seguridad evalúe adecuadamente el riesgo de auditoría, que inicie desde los aspectos previos a la contratación, siguiendo con la Planeación hasta concluir con el presente informe, proporcionado de esta manera un alto índice de confianza a los Accionistas de la compañía como también a los usuarios de los estados financieros.

5. ACTIVO CORRIENTE

Un detalle del Activo Corriente al 31 de diciembre del 2010 es el siguiente:

(Expresado en Dólares)

ACTIVO CORRIENTE	
DISPONIBLE	
CAJA	
TOTAL CAJA	26,759.94

Son valores que corresponden a saldos conciliados del año 2010, de las cajas que maneja la compañía, se verificó su exactitud aplicando procedimientos de auditoría, como son los arqueos de caja y el cumplimiento de la respectiva reglamentación.

6. BANCOS

Al 31 de diciembre de 2010 la cuenta Bancos presenta los siguientes saldos:

(Expresado en Dólares)

BANCOS	
TOTAL BANCOS	-102.97

El saldo negativo corresponde a un sobregiro concedido por el banco del Pichincha el mismo que se cancelará en los próximos días.

7. CUENTAS POR COBRAR

La cuenta Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre de 2010 presenta el siguiente movimiento:

(Expresado en Dólares)

EXIGIBLE		
CUENTAS POR COBRAR		
Cuentas Por Cobrar - Clientes	7,334.08	
Aliprobucui-Prestamos	23,373.37	
MB S.A. - OPERACIONES CXC	29,935.50	
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		60,642.95

Son valores que corresponden a saldos conciliados con los mayores al 31 de diciembre de 2010, se verificó que no existe el cálculo de la provisión respectiva.

8. TARJETAS DE CRÉDITO

El saldo de la cuenta por cobrar Tarjetas de Crédito al 31 de diciembre de 2010 es el siguiente:

(Expresado en Dólares)

TARJETAS DE CREDITO	
TOTAL TARJETAS DE CREDITO	36,980.37

Cabe indicar que estos valores son recuperados casi en su totalidad al fin del siguiente mes.

9. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de Otras cuentas por Cobrar al 31 de diciembre de 2010 es el siguiente:

(Expresado en Dólares)

OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Anticipos Proveedores	14,886.90	
Anticipo Empleados	308.25	
PRESTAMOS EMPLEADOS	166.66	
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR		15,361.81

Son pagos realizados a proveedores con anticipación a la entrega de los productos, con el propósito de tener disponibilidad de la mercadería en forma inmediata y oportuna.

10. ACTIVO FIJO

El siguiente es un resumen de los Activos Fijos que posee la Sociedad al 31 de diciembre del 2010:

(Expresado en Dólares)

ACTIVO FIJO		
EQUIPOS DE COMPUTACION		
Equipos de Computación - Electroncios Co	4,255.00	
Equipos de Computación - Deprec. Acumula	-1,684.08	
TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACION		2,570.92
VEHICULOS		
Vehículos - Costos	25,238.17	
Vehículos - Deprec. Acumulada	-4,547.57	
TOTAL VEHICULOS		20,690.60
TOTAL ACTIVO FIJO		23,261.52

Estos rubros, se determinan al costo de adquisición, además han sido depreciados en línea recta.

11. OTROS ACTIVOS

El siguiente es un resumen de la Cuenta Otros Activos que posee la Sociedad al 31 de diciembre del 2010:

(Expresado en Dólares)

OTROS ACTIVOS		
GASTOS DIFERIDOS		
DEPOSITO EN GARANTIA		
TOTAL DEPOSITO EN GARANTIA		18.241,50
OTROS POR COBRAR	431,70	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR SOCIOS	1.612.809,99	
TOTAL OTRAS POR COBRAR		1.613.241,69

En este rubro se incluye los valores entregados a los accionistas en calidad de préstamo y que deberán ser reclasificados en forma inmediata.

PASIVOS

12. PASIVO CORRIENTE

El siguiente es un detalle de la cuenta Pasivo Corriente al 31 de diciembre de 2010:

(Expresado en Dólares)

PASIVO CORRIENTE	
OBLIGACIONES FINANCIERAS	
PRESTAMOS INTIT. FINANCIERAS	
Prestamo Diners COD 1249798 - 36 meses	16,506.65
Prestamo Diners Dic 08 - 36 meses	74,241.42
PTMO BCO INTER JUL 09 207205-36 MESE	696,788.01
Ptmo Diners OP11 Oct 209 a 36 meses	78,045.12
Ptmo Diners OP13 Marzo 2010 a 36 meses	101,465.83
Ptmo Diners OP12 Febrero 2010 a 30 meses	20,932.43
Ptmo Diners OP14 Abril 2010 a 36 meses \$ 1	82,998.75
TOTAL PRESTAMOS INTIT. FINANCIERAS	1,070,978.21
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,070,978.21

Esta cuenta refleja las obligaciones que mantiene la compañía con instituciones financieras locales y extranjeras.

13. CUENTAS POR PAGAR

Un detalle de las Cuentas por Pagar al 31 de diciembre de 2010 es el siguiente:

(Expresado en Dólares)

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	
Proveedores Locales Productos	
TOTAL Proveedores Locales Productos	200,960.59

Esta cuenta nos indica las obligaciones que mantiene ALPROMAQ S. A. con instituciones locales por el aprovisionamiento de materia prima.

14. PROVEEDORES LOCALES

Un detalle de la cuenta Proveedores Locales al 31 de diciembre de 2010 es como sigue:

(Expresado en Dólares)

Proveedores Locales Servicios	
TOTAL Proveedores Locales Servicios	71,721.37

Esta cuenta nos indica las obligaciones que mantiene ALPROMAQ S. A. con instituciones locales por demanda de servicios.

15. PROVEEDORES ADMINISTRATIVOS

Un detalle de la cuenta Proveedores Administrativos al 31 de diciembre de 2010 es como sigue:

(Expresado en Dólares)

Proveedores Administrativos	
TOTAL Proveedores Administrativos	139,108.50

Esta cuenta nos indica las obligaciones que mantiene ALPROMAQ S. A. con instituciones locales por servicios administrativos.

16. RETENCIONES E IMPUESTOS POR PAGAR

Un detalle de las Retenciones e Impuestos por Pagar al 31 de diciembre de 2010 es como sigue:

(Expresado en Dólares)

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS		
RETENCIONES e IMPUESTOS POR PAGAR		
Impuesto a la Renta	4,762.15	
Impuestos Por Pagar	54,622.40	
2% 307 SERVICIOS PERSONAS NATURALE	3.26	
TOTAL RETENCIONES e IMPUESTOS POR PAGAR		59.387,81

Este rubro nos indica las obligaciones que tiene la compañía, con el Servicio de rentas Internas y que deberán ser cumplidos en forma inmediata.

17. OBLIGACIONES SOCIALES EMPLEADOS

Un detalle de las Obligaciones Sociales y Empleados al 31 de diciembre de 2010 es el siguiente:

(Expresado en Dólares)

OBLIGACIONES SOCIALES EMPLEADOS

NOMINAS POR PAGAR

Sueldos por pagar	54,872.34	
LIQUIDACION POR PAGAR	3,515.89	
TOTAL NOMINAS POR PAGAR		58,388.23

Esta cuenta refleja los valores pendientes de pago que mantiene la compañía con sus trabajadores, en concepto de sueldos y salarios.

18. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2010 de los Beneficios Sociales por Pagar es el que a continuación se detalla:

(Expresado en Dólares)

BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		
Fondo de Reserva	573,07	
Otras por Pagar a Empleados	21.274,39	
Participación de Utilidades - 2010	29.227,80	
Prestamos IESS	1.801,31	
IESS POR PAGAR	17.520,84	
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		70.397,41

De acuerdo a las leyes laborales vigentes en la República del Ecuador, la sociedad debe distribuir entre sus empleados y funcionarios el 15% de las utilidades antes del impuesto a la renta.

19. PATRIMONIO

El siguiente es un resumen del Patrimonio que posee la Sociedad al 31 de diciembre del 2010:

(Expresado en Dólares)

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL		
CAPITAL PAGADO		
Capital Pagado	2,000.00	
TOTAL CAPITAL PAGADO		2,000.00
TOTAL CAPITAL SOCIAL		2,000.00

El capital social de la compañía al 31 de diciembre de 2010, es de \$2.000,00, valor que forma parte del patrimonio institucional.

20. RESULTADOS ACUMULADOS

La compañía al final del período contable al 31 de diciembre de 2010, presenta una utilidad neta de \$ 121,444.69 como lo indica el siguiente cuadro:

(Expresado en Dólares)

RESULTADOS ACUMULADOS		
UTILIDADES Y PERDIDAS		
Resultado Año 2010	121,444.69	
TOTAL UTILIDADES Y PERDIDAS		121,444.69
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS		121,444.69

La utilidad conseguida por la compañía en el presente ejercicio económico es de \$121.444,69, siendo inferior a la conseguida en el año 2009 que fue de \$174.412,57 de la que existe un saldo pendiente de repartición de \$21.274,39.

21. ASPECTOS RELEVANTES

- Con fecha 4 de septiembre del 2006 mediante Registro Oficial No. 348 se publicó la Resolución No. 06.Q.ICI.003 emitida por la Superintendencia de Compañías en la cual resolvió que a partir del año 2010 entrará en vigencia las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.
- El 29 de diciembre del 2006 mediante el Registro Oficial No. 427 se publicó la Resolución No. NAC-DGER2006-0836 emitida por el Servicio de Rentas Internas mediante la cual se reforma la Resolución No. NAC-0182 referente a los porcentajes de retención en la fuente, y la nueva tabla progresiva para el cálculo de impuesto a la renta para aplicarse del 1ro de enero del 2007. Resolución NAC-DGER2006-0846.
- En febrero del 2007 resolvió el Ministerio de Trabajo y Empleo absolver en forma general y única sobre el pago y distribución del 15% en participación de utilidades a que tienen derecho los trabajadores que prestan sus servicios en las empresas denominadas usuarias, a través de las intermediarias laborales.

- El artículo 2 de la Resolución No. 06.Q.ICI. 003 de 21 de agosto del 2006, publicada en el Registro Oficial 348 de 4 de septiembre del mismo año, dispone que quienes ejercen funciones de auditoría, están en la obligación de aplicar las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAAs a partir del 1 de enero de 2010.

22. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2010 y la fecha de emisión de este informe, según criterio del representante legal, no se produjeron eventos que pudieran tener efectos significativos sobre los estados financieros adjuntos.



CPA. DR. HERNÁN GÓNGORA E.
SC. RNAE-671
Quito, Abril 25 de 2011