

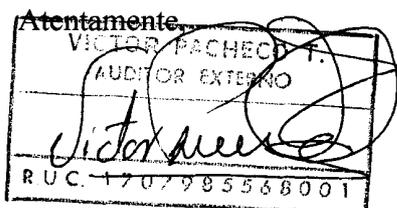
**CPA. VICTOR ORLANDO PACHECO TORRES**  
**AUDITOR EXTERNO**

---

Quito, 12 de mayo 2011

Señores  
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
Presente.-

Por medio de la presente, Yo Víctor Orlando Pacheco, adjunto el informe de Auditoría Externa por el año 2010 de la Compañía PATRICIO PAREDES INGENIERIA DE CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. Cuyo número de expediente es el 157865



Ldo. Víctor Pacheco T.  
CPA 25257  
GERENTE GENERAL  
RNAE: 407

PATRICIO PAREDES  
INGENIERIA DE  
CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.  
INFORME DE AUDITORIA  
EXTERNA  
AÑO 2.010



## INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE

A los señores Socios y directivos de:

**PATRICIO PAREDES INGENIERIA DE CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**

1-Hemos auditado los siguientes Estados Financieros: Balance General, Estado de Resultados, elaborado el Estado de Flujo de Efectivo y Estado de Evolución del Patrimonio, de PATRICIO PAREDES INGENIERIA DE CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2.010, con sus respectivos anexos.

Dichos Estados Financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basado en nuestra auditoria.

2. Hemos realizado nuestra auditoria de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requiere que sea diseñada, se planifique y ejecute la auditoria para obtener certeza razonable y seguridad de que los estados financieros estén libres de incorrecta presentación significativa.

3. Una auditoria incluye el examen, sobre una base de pruebas selectivas de la evidencia que sustente los importes y revelaciones de los estados financieros. Una auditoria también incluye evaluar la presentación de los estados financieros en su conjunto, incluyen también la aplicación y evaluación de las normas Ecuatorianas de Contabilidad (N.E.C.) utilizadas y de las estimaciones importantes realizadas por la Administración. En consideración nuestra auditoria proporciona una base razonable para nuestra opinión.

4. Las cifras presentadas al 31 de Diciembre de 2.009 han sido tomadas en cuenta como una información adicional para la elaboración de nuestro análisis comparativo.

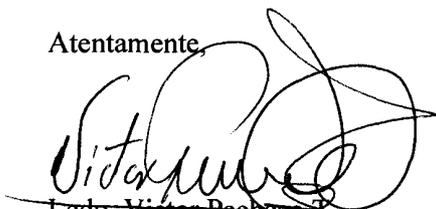
5. En nuestra opinión, los estados financieros de PATRICIO PAREDES INGENIERIA DE CONSTRUCCIONES CIA. LTDA., presentan razonablemente en todos los aspectos significativos la situación financiera de la empresa al 31 de Diciembre del 2.010, de acuerdo con los principios de Contabilidad generalmente aceptados (P. C .G .A.) y las disposiciones legales vigentes en el Ecuador.



Respecto del impuesto a la renta, declaraciones del IVA, retenciones en la fuente y otros impuestos fiscales, la empresa ha cumplido con sus obligaciones.

Quito, 12 de mayo del 2.011

Atentamente,



Lcdo. Victor Pacheco  
R.N.A.E. No. 407  
C.P.A. 25257



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.010

**NOTA # 1. POLITICAS DE CONTABILIDAD MAS SIGNIFICATIVAS**

**a) DESCRIPCION DEL NEGOCIO**

La Compañía. PATRICIIO PAREDES INGENIERIA DE CONSTRUCCIONES CIA. LTDA., fue constituida en el Ecuador y opera desde el 26 de Diciembre del 2.006; con un capital social autorizado de USD 3.666,00; y un capital suscrito de USD. 3.666,00; quedando constituido un capital social de USD 3.666,00; y que por resolución de los señores Socios se proceda a registrar a la presente fecha un Capital Social de USD 3.666,00

La empresa tiene por objeto dedicarse a la actividad de la Construcción edificar, planificar, lotizar conjuntos residenciales, unifamiliares, urbanizaciones, edificios y demás complejos destinados para la vivienda.

La prestación de servicios de asesoría en el campo de la construcción, diseño planificación de estructuras, arquitectura, ingeniería y actividades afines.

Comercialización, producción, importación, exportación compra y venta de materiales de la rama de la construcción.

PATRICIIO PAREDES INGENIERIA DE CONSTRUCCIONES CIA. LTDA., en cuanto a sus operaciones, se encuentra regulada por la Superintendencia de Compañías.

**NOTA 2. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD MÁS SIGNIFICATIVAS**

Las políticas de contabilidad que practica la compañía están de acuerdo con los Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador (P.C.G.A.) y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (N.E.C.), las cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertas estimaciones y utilice determinados análisis para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros, para efectuar las revelaciones, que se requiere presentar en las mismas. La gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias.

Las siguientes son las políticas contables más significativas aplicadas por la empresa, las que están de acuerdo con las disposiciones de la Superintendencia de Compañías y concuerdan en sus aspectos más importantes con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados. (P.C.G.A.)

**a).- Preparación de los estados financieros.-**

Los registros contables de la compañía en los cuáles se fundamentan los estados financieros son llevados en la moneda en curso, esto es en dólares americanos.

**b).- Ingresos por ventas.-**

Los ingresos por ventas de servicios son reconocidos en base a la factura la cual es emitida al momento de realizado el servicio al cliente, durante este año no ha existido ninguna facturación.

**c).- Inventarios.-**

Se encuentran registrados al costo de adquisición los mismos que no exceden el valor del mercado, por tratarse de suministros sus registros se realizan al momento del consumo.

**d).- Propiedad Planta y Equipo.-**

Se muestran al valor acumulado al 31 de diciembre del 2.009, más las adiciones y disminuciones del año 2.010, al costo. Los cargos por depreciación se hacen a los resultados del ejercicio en base al método de línea recta y las depreciaciones han sido determinadas en base del sistema legal de acuerdo a la vida útil restante de los bienes y de acuerdo a las normas vigentes del país.

A continuación se detallan las tasas de depreciación aplicadas.

<b>ACTIVOS</b>	<b>TASAS</b>
Edificios	5%
Maquinaria y equipo	10%
Muebles y enseres	10%
Equipos de Computación	33%
Vehículos	20%
Naves – barcasas – Similares.	5%

Las ganancias y/o pérdidas por ventas y/o retiros; así como las reparaciones y mantenimientos que no implican un aumento en la vida útil de los mismos, se registran en los resultados del ejercicio.

**PATRICIO PAREDES INGENIERIA DE CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**

**BALANCE GENERAL**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.010**

<b>ACTIVOS</b>	<b>NOTAS</b>	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Caja y Equivalentes de Caja	3	0.00
Cuentas por Cobrar Clientes	4	153,293.67
(-) Provisión Cuentas Incobrables	5	0.00
Obras en Proceso	6	34,484.54
Gastos Anticipados	7	15,186.03
Impuestos Anticipados	8	29,203.84
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>232,168.08</b>
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>		
No Depreciables	9	0.00
Depreciables		239,899.61
<b>TOTAL</b>		<b>239,899.61</b>
(-) Depreciación Acumulada		-58,508.09
<b>TOTAL PROPIED. PLANTA Y EQUIPO NETO</b>		<b>181,391.52</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>413,559.60</b>
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Ctas. por Pagar Proveedores	10	26,779.75
Sueldos - Beneficios Sociales	11	187.93
I.E.S.S. Aportes por Pagar	11	215.00
Impuestos Por Pagar	12	336.89
Otras Cuentas por Pagar	13	3,604.15
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>31,123.72</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>31,123.72</b>
<b>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		
Capital Social	14	3,666.00
Aportes Futuras Capitalizaciones	14	300,000.00
Reserva Legal	14	8,792.57
Utilidad de Ejercicios Años Anteriores	15	170,650.76
Utilidad del Ejercicio	15	-100,673.45
<b>Patrimonio de los Socios</b>		<b>382,435.88</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>413,559.60</b>

Ver en notas a los estados financieros

**PATRICIO PAREDES INGENIERIA DE CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.010**

**INGRESOS OPERACIONALES**

<b>VENTAS NETAS:</b>		0.00
Ventas y Servicios Gravados con I.V.A.Netos	0.00	
<b>OTROS INGRESOS</b>		0.00
intereses Ganados	0.00	
Ingresos Varios	0.00	
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>0.00</b>

**COSTOS Y GASTOS**

<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>13,789.80</b>
Sueldos y Beneficios Sociales	6,000.00	
Beneficios Sociales	6,561.00	
Aportes al I.E.S.S.	1,228.80	
<b>TOTAL COSTOS OPERATIVOS</b>		<b>23,299.94</b>

**GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Sueldos y Beneficios Sociales	6,000.00	
Beneficios Sociales	1,295.89	
Aportes al I.E.S.S.	1,228.80	
Ropa de Trabajo	2,184.78	
Bonificaciones por Obras	6,561.00	
Gastos de Alimentación Personal	4,955.07	
Servicios Médicos	994.40	
Gastos Agasajos al Personal	80.00	
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		<b>25,722.68</b>

**OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Honorarios Profesionales	12,028.80	
Gastos Legales y Judiciales	2,004.00	
Gastos de Arriendos	2,049.63	
Gastos Seguros	1,466.00	
Útiles de Oficina copias - Periódicos	1,185.29	
Suministros y Materiales	1.44	
Gastos Matricula Vehículos	2,166.51	
Gastos Movilización y Transporte	3,613.82	
Gastos de Gestión	1,116.01	
Gastos Varios	91.18	
<b>TOTAL OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		<b>3,746.81</b>

**GASTOS DE MANTENIMIENTO ADM.**

Mantenimiento de Instalaciones	56.65	
Mantenimiento de Muebles y Enseres	447.90	
Mantenimiento de Vehículos	2,751.89	
Combustibles y Lubricantes	490.37	
<b>TOTAL GASTOS DE MANTENIMIENTO ADM.</b>		<b>1,516.01</b>

**GASTOS DE MANTENIMIENTO CAMPO**

Mantenimiento de Instalaciones	139.14	
Mantenimiento de Maquinaria	534.77	
Combustibles y Lubricantes	492.11	
Alquiler de Vehículos	349.99	
<b>TOTAL GASTOS DE MANTENIMIENTO CAMPO</b>		<b>27.32</b>

**GASTOS FINANCIEROS**

Servicios Bancarios	27.32	
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>2,976.50</b>

**IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES**

Impuestos y Contribuciones	2,976.50	
<b>TOTAL IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</b>		<b>23,493.48</b>

**GASTOS DE DEPRECIACION**

Gastos de Depreciación Activos Fijos	23,493.48	
<b>TOTAL GASTOS DE DEPRECIACION</b>		<b>1,277.83</b>

**GASTOS SERVICIOS PUBLICOS**

Teléfono-Luz-Agua Correos Útiles de Aseo	1,277.83	
<b>TOTAL GASTOS SERVICIOS PUBLICOS</b>		<b>2,327.50</b>

**GASTOS OTROS SERVICIOS**

Servicios de Guardia y Vigilancia	2,210.00	
Servicios Ocasionales	117.50	
<b>TOTAL GASTOS OTROS SERVICIOS</b>		<b>1,941.89</b>

**GASTOS OTRAS COMPRAS**

Gastos Compras Otros Bienes	1,941.89	
<b>TOTAL GASTOS OTRAS COMPRAS</b>		<b>100,119.76</b>

**SUB TOTAL COSTOS Y GASTOS**

<b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>		<b>553.69</b>
-----------------------------	--	---------------

Gastos no Deducibles	553.69	
----------------------	--------	--

<b>TOTAL EGRESOS</b>		<b>100,673.45</b>
----------------------	--	-------------------

<b>RESULTADO NETO DEL EJERCICIO</b>		<b>-100,673.45</b>
-------------------------------------	--	--------------------

Antes participación trabajadores e Impto. Renta

Las notas que se adjuntan forman parte de los estados financieros

**PATRICIO PAREDES INGENIERIA DE CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**  
**BALANCE COMPARATIVO**  
**2.010 VS 2.009**

	2010	2009	VARIACIÓN
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Caja y Equivalentes de Caja	0.00	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar Clientes	153,293.67	210,621.68	-57,328.01
(-) Provisión Cuentas Incobrables	0.00	0.00	0.00
Obras en Proceso	34,484.54	0.00	34,484.54
Gastos Anticipados	15,186.03	1,591.91	13,594.12
Otras Cuentas por Cobrar	0.00	924,748.72	-924,748.72
Impuestos Anticipados	29,203.84	43,053.55	-13,849.71
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>232,168.08</b>	<b>1,180,015.86</b>	<b>-947,847.78</b>
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>			
No Depreciables	0.00	0.00	0.00
Depreciables	239,899.61	234,934.59	4,965.02
<b>TOTAL</b>	<b>239,899.61</b>	<b>234,934.59</b>	<b>4,965.02</b>
(-) Depreciación Acumulada	-58,508.09	-35,014.61	-23,493.48
<b>TOTAL PROPIED. PLANTA Y EQUIPO NETO</b>	<b>181,391.52</b>	<b>199,919.98</b>	<b>-18,528.46</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>413,559.60</b>	<b>1,379,935.84</b>	<b>-966,376.24</b>
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
Ctas. por Pagar Proveedores	26,779.75	0.00	26,779.75
Sueldos - Beneficios Sociales	187.93	393.10	-205.17
I.E.S.S. Aportes por Pagar	215.00	0.00	215.00
Impuestos Por Pagar	336.89	7,280.39	-6,943.50
Otras Cuentas por Pagar	3,604.15	783,251.95	-779,647.80
<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>31,123.72</b>	<b>790,925.44</b>	<b>-759,801.72</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>31,123.72</b>	<b>790,925.44</b>	<b>-759,801.72</b>
<b>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>			
Capital Social	3,666.00	3,666.00	0.00
Aportes Futuras Capitalizaciones	300,000.00	300,000.00	0.00
Reserva Legal	8,792.57	0.00	8,792.57
Utilidad de Ejercicios Anteriores	0.00	3,591.80	-3,591.80
Utilidad de Ejercicios Años Anteriores	170,650.76	0.00	170,650.76
Utilidad del Ejercicio	-100,673.45	281,752.60	-382,426.05
<b>Patrimonio de los SOCIOS</b>	<b>382,435.88</b>	<b>589,010.40</b>	<b>-206,574.52</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>413,559.60</b>	<b>1,379,935.84</b>	<b>-966,376.24</b>

**PATRICIO PAREDES INGENIERIA DE CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.010**

**FLUJO DE CAJA DE OPERACIONES**

Pérdida del Período del 2.010 -100,673.45

**AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA  
CON LA CAJA NETA PROVISTA DE OPERACIONES**

Depreciaciones	23,493.48	
Amortizaciones	-	
<b>TOTAL</b>	<b>23,493.48</b>	<b>23,493.48</b>

**CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS**

Cuentas por Cobrar Clientes	57,328.01	
(-) Provisión Cuentas Incobrables	0.00	
Obras en Proceso	-34,484.54	
Gastos Anticipos	-13,594.12	
Otras Cuentas por Cobrar	924,748.72	
Impuestos Anticipados	13,849.71	
Cuentas por Pagar Proveedores	26,779.75	
Sueldos - Beneficios Sociales	-205.17	
Obligaciones con el I.E.S.S.	215.00	
Impuestos Por Pagar	-6,943.50	
Otras Cuentas por Pagar	-779,647.80	
<b>Efectivo Neto Proveniente en Actividades de Operación</b>	<b>188,046.06</b>	<b>188,046.06</b>

**FLUJO DE CAJA EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

Aumento de Propiedad Planta y Equipo	-4,965.02	
<b>Efectivo Neto Utilizado en Actividades de inversión</b>	<b>-4,965.02</b>	<b>-4,965.02</b>

**FLUJO DE CAJA EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Cuentas por Pagar a Terceros - Proveedores	0.00	
Obligaciones Bancarias	0.00	
Cuentas por Pagar Socios	0.00	
Capital Social	0.00	
Aportes Futuras Capitalizaciones	0.00	
Reserva Legal	8,792.57	
Utilidades no Distribuidas	170,650.76	
Utilidad del Ejercicio 2.009	-285,344.40	
<b>Efecto Neto Provisto en Actividades de Financiamiento</b>	<b>-105,901.07</b>	<b>-105,901.07</b>

**CAJA NETA USADA PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

**AUMENTO(DISMINUCION)EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Caja y equivalentes de Caja al principio del año	0.00	0.00
--	------	------

**TOTAL CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA AL FINAL DEL AÑO**

**0.00**

**COMPOSICION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Caja	0.00	
Bancos	0.00	
	<b>0.00</b>	

Las notas financieras adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

**PATRICIO PAREDES INGENIERIA DE CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**  
**ESTADO DEL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.010**

	NOTAS	
<b>CAPITAL SOCIAL</b>		
Saldo al inicio		3,666.00
Incremento del Año		0.00
<b>SALDO FINAL DEL AÑO</b>	20	<u><b>3,666.00</b></u>
<b>APORTE FUTURA CAPITALIZACION</b>		
Saldo al inicio		300,000.00
incremento del Año		0.00
<b>SALDO FINAL DEL AÑO</b>	20	<u><b>300,000.00</b></u>
<b>RESERVA LEGAL</b>		
Saldo al inicio		8,792.57
incremento del Año		0.00
<b>SALDO FINAL DEL AÑO</b>	20	<u><b>8,792.57</b></u>
<b>UTILIDADES ACUMULADAS</b>		
Saldo al inicio del año.		3,591.80
Utilidades Ejercicio 2.009		281,752.62
Distribución de Utilidades Socios		0.00
(-) 15% Participación Trabajadores Ejercicio 2.009		-42,262.89
(-) 25% Impto a la Renta año 2.009		-43,477.71
<b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b>	21	<u><b>199,603.82</b></u>
<b>UTILIDAD TRIBUTABLE DEL EJERCICIO</b>		
Pérdida del Ejercicio 2.010		-100,673.45
<b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b>	23	<u><b>-100,673.45</b></u>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO 2.010</b>		
Utilidad Fiscal del Ejercicio 2.010		614,438.55
(+) Gastos no Deducibles		<u>257,372.69</u>
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION TRAB. E IMPUESTOS.</b>		871,811.24
15% Participación a Trabajadores		<u>-130,771.69</u>
<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>		741,039.55
25% Impuesto a la Renta.		-185,259.89
(-) Gastos no Deducibles		<u>-257,372.69</u>
<b>SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>		<u><b>298,406.97</b></u>

**PATRICIO PAREDES INGENIERIA DE CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**  
**RESUMEN DEL MOVIMIENTO DE PATRIMONIO DE LOS SOCIOS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.010**

<b>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		
Saldo al comienzo del año		589,010.40
(- +) Disminucion o Aumento de Capital		0.00
(- +) Disminucion o Aumento de Aporte Futura Capitalizacion		0.00
(- +) Disminucion o Aumento de Reserva de Capital		0.00
(- +) Disminucion por Efecto del 15% Trabajadores y 25% Impto, Renta		-199,603.82
(- +) Disminucion o Aumento de Utilidades Acumuladas		0.00
(- +) Disminucion o Aumento de Utilidad o Perdida del Ejercicio		-100,673.45
<b>TOTAL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS:</b>		<u><b>288,733.13</b></u>

**PATRICIO PAREDES INGENIERIA DE CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**

**NOTA # 3 CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA**

Al 31 de Diciembre de 2.010, esta cuenta incluye los siguientes saldos de:

<b>CAJAS</b>			<b>0.00</b>
Caja Chica		<u>0.00</u>	
<b>BANCOS :</b>			<b>0.00</b>
Banco Produbanco		<u>0.00</u>	
	<b>TOTAL</b>		<b><u>0.00</u></b>

**NOTA # 4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de Diciembre del 2.010, esta cuenta por cobrar clientes incluye a los siguientes:

Otras Cuentas por Cobrar P.P.		153,193.67	
Alcivar José		<u>100.00</u>	
	<b>TOTAL</b>		<b><u>153,293.67</u></b>

**NOTA # 5 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES**

Al 31 de Diciembre del 2.010, esta cuenta incluye lo siguiente:

Saldo al comienzo del año 2.010		0.00	
Provisión del año 2.010		<u>0.00</u>	
	<b>TOTAL</b>		<b><u>0.00</u></b>

De acuerdo a la disposición del Art.11 de la Ley de Régimen Tributario Interno, la empresa está facultada a crear una provisión para créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio, efectuados en cada ejercicio impositivo a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en dicho ejercicio y que se encuentran pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total.

**PATRICIO PAREDES INGENIERIA DE CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.,** se acoge a esta disposición de Ley en cuanto a considerar y contabilizar las provisiones del 1% por cobrar a clientes el mismo que puede ser utilizado para cubrir eventuales riesgos que pueden presentarse de incobrabilidad.

**NOTA # 6 OBRAS EN PROCESO**

Al 31 de Diciembre del 2.010, esta cuenta incluye lo siguiente:

Proyectos en Ejecución		<u>34,484.54</u>	
	<b>TOTAL</b>		<b><u>34,484.54</u></b>

**NOTA # 7****GASTOS ANTICIPADOS**

Al 31 de Diciembre del 2.010, esta cuenta incluye lo siguiente:

Anticipos para Compras y Gastos Varios	15,186.03	
<b>TOTAL</b>	<u>15,186.03</u>	<u><u>15,186.03</u></u>

**NOTA # 8****IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO**

Al 31 de Diciembre del 2.010, esta cuenta incluye los anticipos siguientes:

**CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA****CREDITO TRIBUTARIO I.V.A.**

I.V.A. Compras y Servicios - Crédito Tributario	29,203.84	
<b>TOTAL</b>	<u>29,203.84</u>	<u><u>29,203.84</u></u>

**NOTA # 9****PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Al 31 de Diciembre del 2.010, el movimiento de los Activos Fijos y sus depreciaciones es conforme se detalla:

<b>SALDO INICIAL</b>	239,899.61
Adquisiciones	0.00
Disminuciones	-4,965.02
Depreciación Acumulada	-56,504.43
Disminución de Deprec.Acumulada	0.00
Depreciación del Año	-2,003.66
<b>TOTAL PROP. PLANTA Y EQUIPO</b>	<u><u>176,426.50</u></u>

**CUADRO COMPARATIVO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

ACTIVOS	SALDO 31/12/2.009	ADQUISICIONES	DISMINUCION	RECLASIFIC. ACTIVOS FJOS	SALDOS 31/12/2.010
<b>NO DEPRECIABLES</b>					
Terreno	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>DEPRECIABLES</b>					
Muebles y Enseres	500.36	0.00	0.00	4,965.02	5,465.38
Equipos de Oficina	4,965.02	0.00	4,965.02		0.00
Maquinaria y Equipos	234,434.23	0.00	0.00		234,434.23
<b>TOTAL</b>	<b>239,899.61</b>	<b>0.00</b>	<b>4,965.02</b>		<b>239,899.61</b>
<b>PROP. PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>239,899.61</b>	<b>0.00</b>	<b>4,965.02</b>	<b>0.00</b>	<b>239,899.61</b>

**CUADRO COMPARATIVO DE DEPRECIACION ACUMULADA**

ACTIVOS	SALDO 31/12/2.009	DEP.ACUM. DEL AÑO	DISMINUCION DEPRECIACION	RECLASIFIC.	SALDO AL 31/12/2.010
Dep.Acum. Mueb. y Enseres	5.50	50.04	0.00		55.54
Dep.Acum. Equipos de Oficina	0.00	0.00	0.00		0.00
Dep.Acum. Maquinaria y Equipos	56,498.93	1,953.62	0.00		58,452.55
	<b>56,504.43</b>	<b>2,003.66</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>58,508.09</b>

**NOTA # 10****PROVEEDORES NACIONALES**

Al 31 de Diciembre del 2.010, esta cuenta de Proveedores incluye lo siguiente:

Un detalle de las obligaciones más representativas son:

Econsa Ing. Carrillo Mauricio	4,994.23	
I.I.A.S.A.	3,188.19	
Tecnohealth	18,597.33	
	<u>TOTAL</u>	<u><u>26,779.75</u></u>

**NOTA # 11****SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2.010, esta cuenta de Gastos por Pagar del personal incluye lo siguiente:

<b>SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES</b>		187.93
Sueldos Acumulados por Pagar	0.00	
Décimo Tercer Sueldo	87.93	
Décimo Cuarto Sueldo	<u>100.00</u>	
<b>I.E.S.S. POR PAGAR</b>		215.00
I.E.S.S. Aportes Patronal	121.50	
I.E.S.S. Aportes Personal	<u>93.50</u>	
	<u>TOTAL</u>	<u><u>402.93</u></u>

**NOTA # 12****IMPUESTOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2.010, esta cuenta de impuestos incluye lo siguiente:

**OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

<b>RETENCIONES DEL I.V.A.</b>		84.01
Retención I.V.A. del 30%	0.00	
Retención I.V.A. del 70%	0.01	
Retención I.V.A. del 100%	<u>84.00</u>	
<b>IMPUESTO RENTA EMPLEADOS</b>		31.18
Impuesto a la Renta Empleados	<u>31.18</u>	
<b>RETENCION FUENTE</b>		221.70
1% Retención Fuente Compras	52.50	
2% Retención Fuente Servicios	23.20	
8% Retención Fuente Otros Servicios	0.00	
10% Retención Fuente Honorarios	<u>146.00</u>	
	<u>TOTAL</u>	<u><u>336.89</u></u>

**NOTA # 13****OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2.010, esta cuenta incluye las obligaciones de:

Otras Cuentas por Pagar	3,604.15	
	<u>TOTAL</u>	<u><u>3,604.15</u></u>

**NOTA # 14****CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de Diciembre del 2.010, el capital de la empresa incluye lo siguiente:

Capital social	3,666.00	
Aportes Futuras Capitalizaciones	300,000.00	
Reserva Legal	<u>8,792.57</u>	
<b>TOTAL</b>	<u>312,458.57</u>	<u><b>312,458.57</b></u>

**NOTA # 15****UTILIDAD DE EJERCICIOS**

Al 31 de Diciembre del 2.010, la cuenta utilidades de ejercicios refleja lo siguiente:

utilidad de Ejercicios Anteriores	170,650.76	
Pérdida del presente Ejercicio 2.010	<u>-100,673.45</u>	
<b>TOTAL</b>		<u><b>69,977.31</b></u>

**NOTA # 16****CONCILIACION TRIBUTARIA**

Al 31 de Diciembre del 2.010, la Conciliación Tributaria se descompone en lo siguiente:

Ingresos Netos	0.00	
(-) Costos y Gastos del Ejercicio	<u>-100,673.45</u>	
Pérdida Contable del Ejercicio		-100,119.76
(+) Gastos no Deducibles		<u>553.69</u>
<b>PERDIDA DEL EJERCICIO:</b>		<u><b>-99,566.07</b></u>

**NOTA # 17****EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2.010, y la fecha de elaboración de este informe ( 25 de Marzo del 2.011) se determina que los registros contables del ejercicio económico del 2.010, en su totalidad han sido contablemente registrados conforme establecen las N.E.C.(NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD) En este lapso de tiempo, no se han producido eventos subsecuentes que a criterio de la Administración, de la Compañía puedan tener efectos que incidan en los resultados de los Estados Financieros.