

SERVICIOS PROFESIONALES DE:
CONTABILIDAD, AUDITORIA EXTERNA, ASESORAMIENTO
TRIBUTARIO Y FINANCIERO.

CPA. ING. COM. HERNAN SAMANIEGO TORRES

- **ASESOR COMERCIAL**
- **AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE (PERSONA NATURAL)**
SC-RNAE-266
- **CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO FNCE-10887**

CUENCA - PACHACAMAC 5-20 Y HERNAN LEOPULLA
TELEFONOS: 2866-577
FAX: 2869-191

INFORME

**DE AUDITORIA INDEPENDIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

CESEL S. A.

CUENCA, MAYO DEL 2011

4.1.- La Auditoria incluye el examen, basándose en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros.

4.2.- incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados NEC's y de las estimaciones importantes hechas por la administración.

4.3.- Así, como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Considero que la auditoria provee una base razonable para nuestra opinión.

OPINION

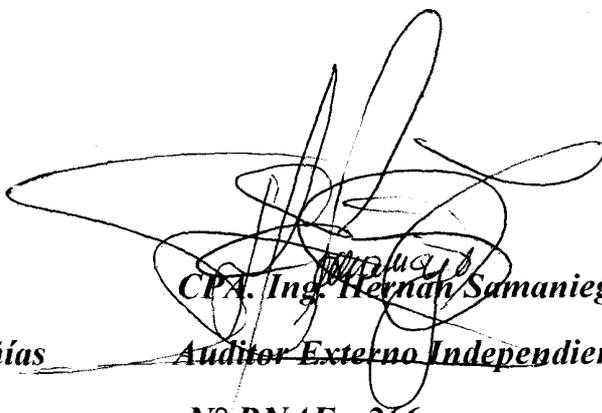
5. En nuestra opinión, y acorde a nuestras notas a los estados financieros, los referidos estados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de CESEL S. A., al 31 de diciembre de 2010, el resultado de sus operaciones y evolución del patrimonio, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Excepto lo que se diga en contrario en nuestras notas a los Estados Financieros.

6. Debido a lo explicado en el párrafo 3, este informe se emite exclusivamente para información y uso por parte de los señores socios de CESEL S. A. Y para su presentación ante la Superintendencia de Compañías, en cumplimiento de las disposiciones emitidas por este Organismo de Control en la Resolución No 03.Q.ICI.002 y otros organismos de control, y no debe ser usado para otros propósitos.

INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

7. De conformidad con el segundo inciso del artículo 259 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, el informe de cumplimiento de las obligaciones tributarias, correspondiente al ejercicio económico 2009 y siguientes, deberá entregarse en la respectiva Secretaría del SRI de acuerdo con el domicilio fiscal del sujeto pasivo auditado, hasta el 31 de julio del siguiente año al que corresponda el examen; en la forma y con el contenido establecido para el efecto. en el caso de incumplimiento de la Administración de la compañía, o cuando la administración no presente, conjuntamente con lo anexos exigidos por el SRI que prepara el contribuyente; consecuentemente, la provisión del impuesto a la renta presentada en los estados financieros adjuntos y otras obligaciones tributarias que revela la comparación entre reportes en formularios al SRI y los saldos contables, podrían tener modificación como resultado de la conciliación tributaria y la preparación del informe de Cumplimiento Tributario.

atentamente,



N° de Resolución en la

Intendencia de Compañías

08-C-DIC-439

CPA. Ing. Hernán Samaniego

Auditor Externo Independiente

N° RNAE: 266

FNCE: 10887

RUC: 1400059158001

CESEL S. A.

**1) BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS AUDITADO, PERIODO
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

Ventas Netas		221,739.15
(+)Otros Ingresos		-
Total Ingresos		221,739.15
(-) Costo de Ventas		
Utilidad Bruta		221,739.15
(-) Gastos Operacionales		205,765.46
Gastos de administración	81,298.17	
Gastos proyecto	124,467.29	
Gastos no operacionales	-	
Utilidades del Ejercicio		15,973.69

Las notas que se adjuntan son parte integrante del análisis de los Estados Financieros.

CESEL S. A.

CONCILIACION TRIBUTARIA

PERIODO 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

PARTICIPACION EMPLEADOS

UTILIDAD ANTES DE IMP. Y PARTI	15,973.69
(-) 15% UTILIDAD EMPLEADOS	2,396.05
UTILIDAD ANTES DEL 25%	13,577.64

**IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR O SALDO A FAVOR DEL
CONTRIBUYENTE**

UTILIDAD ANTES DEL 25% I. R.	13,577.64
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	5,685.00
(-) AMORTIZACION PERDIDAS	4,815.66
UTILIDAD GRAVABLE	14,446.98
(-) 25% IMP. RENTA	3,611.75
(-) ANTICIPO PAGADO	325.05
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	5,417.95
(-) CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTER	2,214.86
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	4,346.11

CESEL S. A.

Balance General Auditado al 31 de Diciembre de 2010

2) POSICION FINANCIERA DE LA EMPRESA (Balance General)

CUENTAS	2010	2009	VARIACIONES	
			Valor	%
ACTIVOS				
<u>Corriente</u>				
Disponible	904.65	37,775.23	-36,870.58	97.61
Exigible	116,243.33	161,982.47	-45,739.14	28.24
Diferido	10,033.64	6,038.39	3,995.25	66.16
Total Activo Corriente	127,181.62	205,796.09	-78,614.47	38.20
ACTIVO FIJO TANGIBLE	34,406.48	45,455.65	-11,049.17	24.31
ACTIVO FIJO INTANGIBLE	-	-	-	-
Total Activo no Corriente	34,406.48	45,455.65	-11,049.17	24.31
TOTAL GRAL. ACTIVO	161,588.10	251,251.74	-89,663.64	35.69
PASIVO				
<u>CORRIENTE</u>				
TOTAL PASIVO	318,699.78	424,337.11	-105,637.33	24.89
PATRIMONIO				
Capital Social	2,000.00	2,000.00	-	-
Pèrdidas de ejerc. Anteriores	175,085.37	-	175,085.37	100.00
Pèrda del ejercicio	-	175,085.37	-175,085.37	100.00
Utilidad del ejercicio	15,973.69	-	15,973.69	100.00
TOTAL PATRIMONIO	-157,111.68	-173,085.37	15,973.69	9.23
Total Pasivo+Patrimonio	161,588.10	251,251.74	-89,663.64	35.69

Las notas que se adjuntan son parte integrante del análisis de los Estados Financieros.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

NOTA No 01

DISPOSICIONES LEGALES.

CESEL S. A., se constituye en la ciudad de Lima, República del Perú, el 21 de Septiembre de 1972 ante el Notario de Lima Dr. Jorge E. Orihuela Ibérico, escritura protocolizada en la Notaria décima séptima del Cantón Quito del Dr. Remigio Poveda Vargas para la apertura de la sucursal en la República del Ecuador el 23 de Julio del 2009; autorizada y calificada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante resolución N° 09-QIJ.2771 el 8 de Julio del 2009, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito con el N° 2186 tomo 140 del 9 de Julio del 2009.

OBJETO SOCIAL DE LA COMPANIA

Su actividad predominante es la de servicios de consultoría en ingeniería.

IDENTIFICACION DE LA COMPANIA

El domicilio de la matriz es en la ciudad de Lima, República del Perú. Sucursal principal y representante legal en la República del Ecuador, con domicilio principal en el Cantón Quito y sucursal operativa en la ciudad de Cuenca, provincia del Azuay.

NOTA No 02

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables basadas en normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC's. Dichas políticas requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la identidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, las cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Los Estados Financieros se preparan en dólares de los Estados Unidos de Norte América, moneda de curso legal en la República del Ecuador.

A continuación se resumen las principales políticas contables seguidas por la Entidad en la preparación de sus estados financieros:

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA.- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos altamente líquidos; se encuentran debidamente segregados y pueden utilizarse en forma inmediata, sin que pese sobre ellos ningún gravamen o restricción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.- Las cuentas por cobrar se encuentran debidamente segregadas en función a su origen, siendo lo principal clientes.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.- Se contabiliza al costo de adquisición. La depreciación se ejecuta con el método "línea recta", aplicando los porcentajes de depreciación; y, su monto se registra con cargo a las operaciones del año:

<i>Vehículos</i>	<i>5 años</i>	<i>(20%)</i>
<i>Equipo de computación</i>	<i>3 años</i>	<i>(33%)</i>
<i>Muebles y enseres</i>	<i>10 años</i>	<i>(10%)</i>
<i>Equipo de Oficina</i>	<i>10 años</i>	<i>(10%)</i>
<i>Equipo de seguridad</i>	<i>10 años</i>	<i>(10%)</i>

INGRESOS Y COSTOS POR VENTA.- Se registra sobre la base de la emisión de facturas a los clientes, de acuerdo al método del devengo.

GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO.- Los gastos de mantenimiento y reparaciones se cargan a resultados del año.

SEGURIDAD SOCIAL.- De conformidad con disposiciones legales vigentes, la Entidad ha efectuado aportaciones al IESS, han asumido la responsabilidad de pagar al personal los beneficios que establece el Código de Trabajo por concepto de fondo de reserva, pensiones de jubilación y otros.

PASIVOS.- Están registrados, en las respectivas cuentas a corto plazo de acuerdo a su naturaleza y a las obligaciones de la Compañía en cumplimiento de Leyes Tributarias, de Seguridad Social y Laborales.

PATRIMONIO.- El patrimonio es acumulado por aportes, pérdidas acumuladas, utilidades y como tal se encuentra registrado debidamente segregado.

TRIBUTACION.- La Compañía está sujeta a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento.

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES.- De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, la compañía distribuye el 15% de utilidades antes de impuesto a la renta.

IMPUESTO A LA RENTA.- La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 25% para sociedades, la cual se puede disminuir al 15% cuando la utilidad es reinvertida mediante su capitalización.

CAPITAL SOCIAL.- Son aportes realizados en efectivo por accionistas; que conforma las acciones ordinarias y nominativas.

PROCESO CICLO CONTABLE.- Análisis; Registro; Control; Información; e, Interpretación correspondiente al ejercicio económico del 2010.

REQUISITOS PARA TRANSACCIONES.- Documentación sustentadora original; La cuantificación monetaria; Reconocimiento de las transacciones; Cumplimiento de las disposiciones: administrativas, tributarias y otras legales; y, Partida doble.

DIARIZACION Y MAYORIZACION.- Resumen de las transacciones; Clasificación de las cuentas y terminología uniforme; Costo histórico; y, Consistencia.

ESTADOS FINANCIEROS PRODUCIDOS POR LA COMPANIA.- Forman parte del presente informe de auditoría externa los siguientes estados financieros, que nos ha entregado la Administración.

- Balance General
- Estado de Resultados

MONEDA UTILIZADA.- Dólares de los Estados Unidos de Norte América, moneda de curso legal en la República del Ecuador.

NOTA No 03

ACTIVO CORRIENTE

Este grupo está integrado por los subgrupos del Activo Disponible, Exigible y Realizable. El Disponible consiste en los saldos en efectivo (Caja y Bancos) que dispone la Empresa al final del Ejercicio. En el Subgrupo del Exigible constan las cuentas por cobrar a los clientes; y, en el Subgrupo diferido tenemos la cuenta de impuestos retenidos, anticipo impuesto a la renta y garantías por arriendo, los valores quedan explicados de la siguiente forma:

ACTIVO CORRIENTE	2010	2009	VARACION
DISPONIBLE	904.65	37,775.23	- 36,870.58
EXIGIBLE	116,243.33	161,982.47	- 45,739.14
DIFERIDO	10,033.64	6,038.39	3,995.25
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	127,181.62	205,796.09	- 78,614.47

La conformación de estas cuentas consta en forma desglosada en los Balances Analíticos al 31 de diciembre del 2010, presentados por el Departamento de Contabilidad.

Dentro del **ACTIVO DISPONIBLE** tenemos las siguientes cuentas:

DISPONIBLE	
CAJA CHICA	500.00
BANCO BOLIVARIANO	- 1,595.35
CUENTA INT. CAPITAL	2,000.00
TOTAL DISPONIBLE	904.65

La cuenta **ACTIVO EXIGIBLE** esta conformada por las siguientes cuentas:

DEUDORES POR CONTRATO	88,996.06
DEUDORES VARIOS	3,938.55
DEUDORES PERSONAL	- 156.36
CREDITO TRIBUTARIO	23,465.08
TOTAL ACTIVO EXIGIBLE	116,243.33

El **ACTIVO DIFERIDO** está conformado por las siguientes cuentas:

IMPUESTO RETENIDOS	7,608.59
ANTICIPO IMP. RENTA	325.05
GARANTIAS POR ARRIENDOS	2,100.00
TOTAL ACTIVO EXIGIBLE	10,033.64

NOTA No 04

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

En este grupo tenemos el Subgrupo Fijo depreciable, conformado por los Activos Fijos de acuerdo a la siguiente demostración:

ACTIVO FIJO	2010	2009	VARACION
ACTIVO DEPRECIABLE	47,231.89	48,053.32	- 821.43
(-) DEP. ACUMULADA	- 12,825.41	- 2,597.67	- 10,227.74
TOTAL ACTIVO FIJO	34,406.48	45,455.65	- 11,049.17

Activo fijo depreciable compuesto por:

ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	AÑO 2010	AÑO 2009
VEHICULOS	28,029.42	28,029.42
(-) DEP. ACUM. VEHICULOS	- 7,450.08	- 1,844.20
EQUIPO DE COMPUTACION	11,410.25	12,231.68
(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUT.	- 4,225.74	- 460.36
MUEBLES Y ENSERES	7,086.35	7,086.35
(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	- 759.34	- 50.70
EQUIPO DE OFICINA	335.87	335.87
(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE OFICINA	- 340.93	- 230.09
EQUIPO DE SEGURIDAD	370.00	370.00
(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE SEGURID	- 49.32	- 12.32
TOTAL ACTIVO FIJO	34,406.48	45,455.65

NOTA No 05

PASIVO CORRIENTE

PASIVO CORRIENTE	2010	2009	VARACION
PASIVO CORTO PLAZO	318,699.78	424,337.11	- 105,637.33
TOTAL PASIVO CORRIENTE	318,699.78	424,337.11	- 105,637.33

Dentro de este rubro tenemos las siguientes cuentas como se desprenden del Balance General al 31 de Diciembre del 2010

PASIVO CORRIENTE	AÑO 2010	AÑO 2009
ANTICIPO PROYECTO	102,188.50	183,457.72
PROVEEDORES	404.12	370.95
ACREEDORES VARIOS	542.06	11,153.06
IMPUESTOS POR PAGAR	893.08	9,357.33
RETENCIONES AL PERSONAL	91.72	342.93
OTRAS OBLIGACIONES	2,667.53	1,729.67
REMUNERACIONES POR PAGAR	-	826.49
ACREEDORES SOCIOS	211,912.77	218,526.72
TOTAL PASIVO CORRIENTE	318,699.78	424,337.11

NOTA No 06

PATRIMONIO

Es el grupo de financiamiento de la empresa integrado por obligaciones no exigibles patrimoniales, pero liquidables a la finalización de la vida contemplada en la escritura de constitución de la compañía y en las escrituras de evolución de esta cuenta.

PATRIMONIO	2010	2009	VARACION
CAPITAL	2,000.00	2,000.00	-
PERDIDAS DE EJERC. ANTER	175,085.37	-	175,085.37
PERDIDA DEL EJERCICIO	-	175,085.37	-175,085.37
UTILIDAD DEL EJERCICIO	15,973.69	-	15,973.69
TOTAL PATRIMONIO	- 157,111.68	- 173,085.37	15,973.69

NOTA No 07

ESTADO DE RESULTADOS

RUBROS	2010	2009	Valor
Ingresos			
Ventas	221,739.15	245,897.39	-24,158.24
Otros ingresos	-	-	-
Total de Ingresos	221,739.15	245,897.39	-24,158.24
(-) Costo de ventas	-	-	-
Utilidad Bruta	221,739.15	245,897.39	-24,158.24
Gastos operacionales	205,765.46	420,982.76	-215,217.30
UTILIDAD NETA (PERDIDA)	15,973.69	-175,085.37	191,059.06

*Los Ingresos, provienen del cumplimiento del objeto de la Compañía.
Los gastos, se realizaron en las labores típicas del objeto de la Compañía.*

CONTROL INTERNO

Efectuamos un estudio y evaluación del sistema de Control Interno contable de la compañía en la extensión que consideramos para evaluar dichos sistemas como lo requieren las Normas Ecuatorianas de Auditoría NEA's; dicho estudio y evaluación tuvieron como propósito establecer la naturaleza, extensión y oportunidad de los procedimientos de auditoría necesarios para una opinión sobre los estados financieros de CESEL S. A., nuestro estudio y evaluación fueron limitados, dentro de ello expresaremos nuestra opinión en su conjunto.

La Administración es la única responsable por el diseño y operación del sistema de Control Interno Contable; en cumplimiento de esta responsabilidad, la Administración realiza estimaciones y formula juicios para determinar los beneficios esperados de los procedimientos de control interno. El objetivo del sistema de control interno contable es proporcionar a la Administración una razonable (no absoluta) seguridad de que los activos están salvaguardados contra pérdidas, por uso o disposición no autorizados, y que las transacciones han sido efectuadas de acuerdo con las autorizaciones de la administración y registradas adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

En vista de las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno contable, es posible que existan errores e irregularidades no detectados. Igualmente, la proyección de cualquier evaluación del sistema hacia periodos futuros está sujeta al riesgo de que los procedimientos se tornen inadecuados por cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento de los mismos se deteriore.

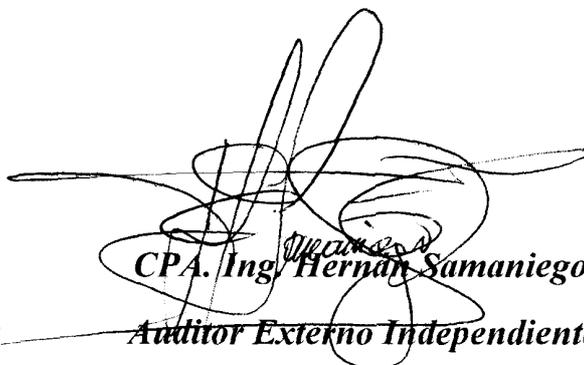
Nuestro estudio y evaluación, realizado con el exclusivo propósito descrito en el párrafo segundo, no necesariamente tienen que haber revelado todas las debilidades significativas en el sistema, consecuentemente nuestra opinión es limitada; sin embargo, nuestra opinión general manifiesta que el Control Interno es adecuado.

Basados en nuestra revisión hemos concluido que se debe continuar cumpliendo y de ser posible mejorar el sistema de control interno. Estas normas, políticas y procedimientos deben revelarse por escrito.

Se requiere el cumplimiento de la implantación de las Normas Internacionales de Información financiera NIIF's y Normas Internacionales de Contabilidad NIC's, para sustituir a las NEC's.

En lo relacionado al cumplimiento tributario, es menester resaltar la situación de cambios normativos que ineludiblemente obliga a los señores Contadores de las Empresas y demás personal involucrado en el proceso, a prepararse estudiando y asistiendo a seminarios serios; para esto, es menester del apoyo de la Gerencia General.

Atentamente,



CPA. Ing. Hernán Samaniego
Auditor Externo Independiente

*N° de Resolución en la
Intendencia de Compañías
08-C-DIC-439*

N° RNAE: 266

FNCE: 10887

RUC: 1400059158001

BALANCE GENERAL AI: 31/12/2010

Nivel: 5

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta		
1.	ACTIVOS		
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.1.	ACTIVO DISPONIBLE		
1.1.1.01.	CAJA CHICA		
1.1.1.01.003	Vázquez R. Mercedes	500.00	
1.1.1.01.	TOTAL CAJA CHICA		500.00
1.1.1.05.	BANCOS		
1.1.1.05.001	Bolivariano Cta. No. 400-5021	-1,595.35	
1.1.1.05.	TOTAL BANCOS		-1,595.35
1.1.1.07.	CTA.INTEGRACION CAPITAL		
1.1.1.07.001	Cesel S.A. Matriz	2,000.00	
1.1.1.07.	TOTAL CTA.INTEGRACION CAPITAL		2,000.00
1.1.1.	TOTAL ACTIVO DISPONIBLE		904.65
1.1.2.	ACTIVO EXIGIBLE		
1.1.2.01.	DEUDORES POR CONTRATO PROYEC.		
1.1.2.01.001	Electro Generadora del Austro	88,996.06	
1.1.2.01.	TOTAL DEUDORES POR CONTRATO		88,996.06
1.1.2.05.	DEUDORES VARIOS		
1.1.2.05.007	Castillo Suárez Raúl	180.00	
1.1.2.05.008	Castilla Miguel Ing.	106.19	
1.1.2.05.011	Díaz Martín Ing.	111.32	
1.1.2.05.012	Dávila Virgilio Ing.	0.11	
1.1.2.05.016	Macas Ortega María	16.64	
1.1.2.05.017	Moreno César	40.00	
1.1.2.05.020	Pacheco Danilo Ing.	3,216.00	
1.1.2.05.031	Tinta Walter	17.05	
1.1.2.05.035	Vera Giselle Ing.	23.38	
1.1.2.05.037	Farfaén Rubén	24.59	
1.1.2.05.038	Cueva Víctor	148.65	
1.1.2.05.039	Vásquez David	24.24	
1.1.2.05.044	Díaz Alexander	23.32	
1.1.2.05.050	Cananhuire Jimmy	7.06	
1.1.2.05.	TOTAL DEUDORES VARIOS		3,938.55
1.1.2.09.	DEUDORES PERSONAL		
1.1.2.09.004	Rumipulla Castillo Diego	-40.00	
1.1.2.09.005	Suczhañay Naspud Diana	-8.18	
1.1.2.09.006	Vásquez Rodríguez Mercedes	-108.18	
1.1.2.09.	TOTAL DEUDORES PERSONAL		-156.36
1.1.2.13.	CREDITO TRIBUTARIO I.V.A.		
1.1.2.13.002	12 % IVA por Gastos Bienes	1,032.98	
1.1.2.13.003	12 % IVA por Servicios	1,776.72	
1.1.2.13.005	70 % Retención Fuente IVA	20,655.38	
1.1.2.13.	TOTAL CREDITO TRIBUTARIO I.V.A.		23,465.08
1.1.2.	TOTAL ACTIVO EXIGIBLE		116,243.33
1.1.4.	ACTIVO DIFERIDO		

BALANCE GENERAL Al: 31/12/2010

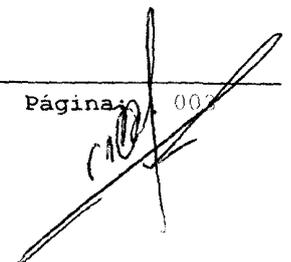
Nivel: 5

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta		
1.1.4.01.	IMPUESTOS RETENIDOS A LA RENT		
1.1.4.01.002	2 % Retención Fuente I.R.	7,608.59	
1.1.4.01.	TOTAL IMPUESTOS RETENIDOS A LA		7,608.59
1.1.4.03.	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		
1.1.4.03.001	50 % Primer Dividendo Julio	162.53	
1.1.4.03.002	50 % Segundo Dividendo Septie	162.52	
1.1.4.03.	TOTAL ANTICIPO IMPUESTO A LA		325.05
1.1.4.11.	GARANTIAS POR ARRIENDOS		
1.1.4.11.001	Crespo Córdova Margot C.	800.00	
1.1.4.11.002	Roldán Roldán Bertha	350.00	
1.1.4.11.003	Muñoz Carlos	350.00	
1.1.4.11.005	Cedeño Reyes Cecilia	600.00	
1.1.4.11.	TOTAL GARANTIAS POR ARRIENDOS		2,100.00
1.4.	TOTAL ACTIVO DIFERIDO		10,033.64
1.1.	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		127,181.62
1.2.	ACTIVO FIJO		
1.2.3.	ACTIVO FIJO DEPRECIABLES		
1.2.3.01.	VEHICULOS		
1.2.3.01.001	Proyecto Soldados	28,029.42	
1.2.3.01.025	Reserva para Depreciación	-7,450.08	
1.2.3.01.	TOTAL VEHICULOS		20,579.34
1.2.3.03.	EQUIPOS DE COMPUTACION		
1.2.3.03.001	Proyecto Soldados	11,410.25	
1.2.3.03.025	Reserva para Depreciaciones	-4,225.74	
1.2.3.03.	TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACION		7,184.51
1.2.3.05.	MUEBLES Y ENSERES		
1.2.3.05.001	Proyecto Soldados	3,603.55	
1.2.3.05.002	Administración	3,482.80	
1.2.3.05.025	Reserva para Depreciaciones	-759.34	
1.2.3.05.	TOTAL MUEBLES Y ENSERES		6,327.01
1.2.3.07.	EQUIPO DE OFICINA		
1.2.3.07.001	Proyecto Soldados	335.87	
1.2.3.07.025	Reserva para Depreciación	-340.93	
1.2.3.07.	TOTAL EQUIPO DE OFICINA		-5.06
1.2.3.11.	EQUIPOS DE SEGURIDAD Y VIGILA		
1.2.3.11.001	Proyecto Soldados	370.00	
1.2.3.11.025	Reserva para Depreciaciones	-49.32	
1.2.3.11.	TOTAL EQUIPOS DE SEGURIDAD Y		320.68
1.2.3.	TOTAL ACTIVO FIJO DEPRECIABLES		34,406.48
1.2.	TOTAL ACTIVO FIJO		34,406.48
1.	TOTAL ACTIVOS		161,588.10
			<u>161,588.10</u>
2.	PASIVO		
2.1.	PASIVO CORRIENTE		

BALANCE GENERAL Al: 31/12/2010

Nivel: 5

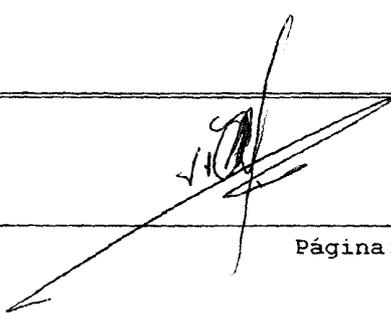
Código de Cuenta	Nombre de Cuenta	
2.1.1.	PASIVO EXIGIBLE	
2.1.1.01.	ANTICIPO PROYECTO SOLDADOS	
2.1.1.01.001	Elecaastro S.A.	-102,188.50
2.1.1.01.	TOTAL ANTICIPO PROYECTO	-102,188.50
2.1.1.03.	PROVEEDORES	
2.1.1.03.005	Conecel S.A.	-111.98
2.1.1.03.008	Office Soluciones C. Ltda.	-88.23
2.1.1.03.011	Megasy Stel C. Ltda.	-203.91
2.1.1.03.	TOTAL PROVEEDORES	-404.12
2.1.1.05.	ACREEDORES VARIOS	
2.1.1.05.003	Benavidez Cuesta J. Augusto	-30.05
2.1.1.05.004	Burbano Serrano Juan	-15.80
2.1.1.05.008	Carpio Comejo Francisco	-59.15
2.1.1.05.010	Cedeño Marcia Cecilia	-36.96
2.1.1.05.014	Comercial Elepax C. Ltda.	-74.00
2.1.1.05.029	Juan Marcel C. Ltda.	-215.17
2.1.1.05.030	Larreátegui, Meythaler & Zamb	-0.45
2.1.1.05.031	ImpcomJaher C. Ltda.	-204.99
2.1.1.05.039	Palacios Coello Gladys	-171.36
2.1.1.05.047	Serfyr S.A.	-120.00
2.1.1.05.051	Surviajes C. Ltda.	-953.30
2.1.1.05.053	Ulloa Pacheco C. Ltda.	-1.43
2.1.1.05.065	Satelcom S.A.	351.48
2.1.1.05.066	Pacheco Danilo	-1,013.00
2.1.1.05.068	Marret Wilfrido	-11.45
2.1.1.05.074	Alvarez Arias Edwin	1,374.91
2.1.1.05.076	Editorial Amazonas S.A.	-37.00
2.1.1.05.077	E.T.A.P.A. Cuenca	120.15
2.1.1.05.084	Interservise C. Ltda.	-44.80
2.1.1.05.089	Conecel S.A. (Porta)	58.24
2.1.1.05.091	Directv Ecuador C. Ltda.	184.50
2.1.1.05.095	Pérez Vicente	-69.96
2.1.1.05.098	Expocoe C. Ltda.	-60.00
2.1.1.05.101	Díaz Catalina	799.57
2.1.1.05.103	Apartsuit S.A.	-8.35
2.1.1.05.106	Prohotesa Promotora	-48.15
2.1.1.05.107	Aircuenca S.A.	-87.87
2.1.1.05.110	Supermaxi El Vergel	-1.57
2.1.1.05.111	Zabala Jaramillo Edgar	-156.80
2.1.1.05.112	Vázquez R. Mercedes (Caja Chi	52.15
2.1.1.05.113	Deli Internacional S.A.	-9.00
2.1.1.05.114	Prohotesa Promotora Hotelera	-52.45
2.1.1.05.	TOTAL ACREEDORES VARIOS	-542.06
2.1.1.09.	IMPUESTOS POR PAGAR	
2.1.1.09.001	1 % Retención Fuente I.R.	-10.35

BALANCE GENERAL AI: 31/12/2010

Nivel: 5

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta		
2.1.1.09.002	2 % Retención Fuente I.R.	-52.80	
2.1.1.09.003	8 % Retención Fuente I.R.	-140.00	
2.1.1.09.009	100 % Retención IVA	-459.93	
2.1.1.09.010	10 % Retención Fuente I.R.	-230.00	
2.1.1.09.	TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	-893.08	
2.1.1.11.	RETENCIONES AL PERSONAL		
2.1.1.11.001	Aporte Personal IESS	-91.72	
2.1.1.11.	TOTAL RETENCIONES AL PERSONAL	-91.72	
2.1.1.13.	FDO. OTRAS OBLIGACIONES PATRO		
2.1.1.13.001	Aporte Patronal	-259.38	
2.1.1.13.002	lece	-14.90	
2.1.1.13.003	Secap	-14.90	
2.1.1.13.004	Fondo de Reserva	-166.76	
2.1.1.13.005	Décimo Tercer Sueldo	-846.96	
2.1.1.13.006	Décimo Cuarto Sueldo	-550.00	
2.1.1.13.009	Vacaciones Devengadas	-814.63	
2.1.1.13.	TOTAL FDO. OTRAS OBLIGACIONES	-2,667.53	
2.1.1.17.	ACREEDORES SOCIOS		
2.1.1.17.001	Cesel S.A. Matriz	-211,912.77 ✓	
2.1.1.17.	TOTAL ACREEDORES SOCIOS	-211,912.77	
2.1.1.	TOTAL PASIVO EXIGIBLE	-318,699.78	
2.1.	TOTAL PASIVO CORRIENTE	-318,699.78 ✓	
2.	TOTAL PASIVO	-318,699.78 ✓	
		<hr/>	
		<hr/>	
3.	PATRIMONIO		
3.1.	PATRIMONIO		
3.1.1.	PATRIMONIO		
3.1.1.01.	CAPITAL SOCIAL		
3.1.1.01.001	Cesel S.A. Matriz	-2,000.00	
3.1.1.01.	TOTAL CAPITAL SOCIAL	-2,000.00 ✓	
3.1.1.09.	UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIO		
3.1.1.09.001	Utilidad Ejercicios Anteriores	175,085.37 ✓	
3.1.1.09.	TOTAL UTILIDADES EJERCICIOS	175,085.37 ✓	
3.1.1.	TOTAL PATRIMONIO	173,085.37 ✓	
3.1.	TOTAL PATRIMONIO	173,085.37 ✓	
3.	TOTAL PATRIMONIO	173,085.37 ✓	
		<hr/>	
		<hr/>	
RESULTADO DEL PERIODO :		-15,973.69 ✓	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO :		-161,588.10 ✓	

Estado de Resultados

Desde: 01/01/2010

Hasta: 31/12/2010

Fecha del Reporte: 31/03/2011 10:40:12 AM

DETALLE DEL REPORTE

INGRESOS : 4. • GASTOS : 5. •

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta		
4.	INGRESOS		
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.1.01.	INGRESOS POR ESTUDIOS		
4.1.1.01.001	Proyecto Hidroeléctrico Solda	-135,743.09	
4.1.1.01.004	Multas	3,000.00	
4.1.1.01.015	Ingresos devengados por factu	-88,996.06	
4.1.1.01.	TOTAL INGRESOS POR ESTUDIOS	-221,739.15	
4.1.	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		-221,739.15
4.	TOTAL INGRESOS		-221,739.15
			-221,739.15
5.	COSTOS		
5.1.	COSTO OPERACIONALES		
5.1.1.	COSTO OPERACIONALES		
5.1.1.01.	COSTO ESTUDIO PROYECTO SOLDAD		
5.1.1.01.013	Amortizaciones	380.43	
5.1.1.01.014	Arriendo Departamentos	11,728.25	
5.1.1.01.015	Arriendo Oficina	900.00	
5.1.1.01.019	Asistencia Médica y Medicinas	83.34	
5.1.1.01.021	Combustibles y Lubricantes Ve	127.63	
5.1.1.01.022	Capacitación y Seminarios	1,471.32	
5.1.1.01.027	Depreciaciones	9,879.46	
5.1.1.01.030	Energía Eléctrica	254.53	
5.1.1.01.031	Gastos de Alimentación y Subs	17,534.28	
5.1.1.01.032	Gastos de Hospedaje y Estadía	446.42	
5.1.1.01.033	Gastos de Gestión	360.00	
5.1.1.01.035	Gastos No Deducibles I.R.	1,253.00	
5.1.1.01.037	Honorarios Profesionales a Ex	27,695.88	
5.1.1.01.038	Honorarios Profesionales a Na	18,972.90	
5.1.1.01.042	IVA con cargo al Costo	609.80	
5.1.1.01.044	Manten. Reparac. Vehiculo	298.73	
5.1.1.01.052	Matricula y Seguro Vehículo	2,451.43	
5.1.1.01.054	Movilización del Personal	236.76	
5.1.1.01.055	Pasajes Aéreos	26,168.95	
5.1.1.01.061	Servicios Ocasionales Contrat	800.00	
5.1.1.01.063	Teléfonos y Comunicaciones en	416.16	
5.1.1.01.064	Utiles de Escritorio y Oficin	1,121.75	
5.1.1.01.066	Viáticos	1,276.27	
5.1.1.01.	TOTAL COSTO ESTUDIO PROYECTO		124,467.29

Estado de Resultados

Desde: 01/01/2010

Hasta: 31/12/2010

Fecha del Reporte: 31/03/2011 10:40:13 AM

DETALLE DEL REPORTE

INGRESOS : 4 . GASTOS : 5 .

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta		
5.1.1.	TOTAL COSTO OPERACIONALES		124,467.29
5.1.	TOTAL COSTO OPERACIONALES		124,467.29
5.2.	GASTOS OPERACIONALES		
5.2.1.	GASTOS OPERACIONALES		
5.2.1.01.	GASTOS DE ADMINISTRACION		
5.2.1.01.001	Sueldos y Salarios Unificados	18,189.49	
5.2.1.01.002	Horas Suplementarias	314.28	
5.2.1.01.003	Horas Extraordinarias	437.85	
5.2.1.01.004	Aporte Patronal	2,111.12	
5.2.1.01.005	Iece - Secap	189.32	
5.2.1.01.006	Fondo de Reserva IESS	475.43	
5.2.1.01.007	Décimo Tercer Sueldo	1,577.73	
5.2.1.01.008	Décimo Cuarto Sueldo	1,160.00	
5.2.1.01.009	Vacaciones Devengadas	788.90	
5.2.1.01.012	Arriendo Departamentos	3,868.15	
5.2.1.01.013	Arriendo Oficina	10,863.01	
5.2.1.01.016	Correos-Courier-	133.63	
5.2.1.01.019	Depreciaciones	348.28	
5.2.1.01.020	Energía Eléctrica	254.53	
5.2.1.01.021	Gastos de Alimentación y Subs	4,292.64	
5.2.1.01.022	Gastos de Hospedaje-Estadía-	5,301.98	
5.2.1.01.024	Gastos Bancarios	333.56	
5.2.1.01.025	Gastos Legales y Judiciales	190.95	
5.2.1.01.026	Gastos no Deducibles I.R.	4,432.00	
5.2.1.01.028	Honorarios Profesionales Naci	15,812.58	
5.2.1.01.034	Mantenim.Reparac. Equipo Ofic	215.00	
5.2.1.01.035	Mantenim.Reparac. Equipo Comp	130.00	
5.2.1.01.036	Mantenim.Reparac. Muebles y E	7.88	
5.2.1.01.037	Movilización del Personal	102.00	
5.2.1.01.038	Periódicos-Revistas-Folletos	84.13	
5.2.1.01.042	Suministros de Aseo - Limpiez	1,652.61	
5.2.1.01.043	Teléfonos y Comunicaciones Gr	4,148.71	
5.2.1.01.044	Utiles de Escritorio y Oficin	1,195.70	
5.2.1.01.045	Vigilancia y Seguridad	169.20	
5.2.1.01.046	Viáticos	2,375.82	
5.2.1.01.050	Varios	141.69	
5.2.1.01.	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		81,298.17
5.2.1.	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		81,298.17
5.2.	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		81,298.17
5.	TOTAL COSTOS		205,765.46

Estado de Resultados

Desde: 01/01/2010

Hasta: 31/12/2010

Fecha del Reporte: 31/03/2011 10:40:13 AM

DETALLE DEL REPORTE

INGRESOS : 4 • GASTOS : 5 •

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta
------------------	------------------

205,765.46

Resultado del Periodo :

-15,973.69

