

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**

**A LOS SEÑORES SOCIOS DE PERSONAL TEMPS CIA. LTDA.\***

1. Hemos auditado los Balances Generales adjuntos de " PERSONAL TEMPS CIA. LTDA." al 31 de Diciembre de 2.006 y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo que le son relativos por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros basada en nuestra Auditoria.
  
2. Nuestra Auditoria se efectuó de acuerdo a las normas de Auditoria generalmente aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la Auditoria de tal manera que podamos obtener una seguridad que los Estados Financieros están libres de errores importantes de revelación. La Auditoria incluye, en base a pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los Estados Financieros, incluye también la evaluación de principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y de las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros en conjunto. Consideramos que nuestra Auditoria provee una base razonable para expresar una opinión.

3. Como se explica en la Nota 2, la Compañía prepara sus Estados Financieros y lleva sus registros de Contabilidad de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad-NEC, emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, las cuales difieren en ciertos aspectos de los principios de Contabilidad generalmente aceptados.
4. En nuestra opinión, los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan RAZONABLEMENTE, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de "PERSONAL TEMPS CIA. LTDA." al 31 de Diciembre de 2.006, el resultado de sus operaciones por el año terminado es esa fecha, de acuerdo con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales autorizadas o establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
5. De acuerdo con Resolución SRI No.9170104 de enero 21 de 2.004, el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias será presentado por separado, conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI a sus contribuyentes, mismos que serán presentados a Auditoria Externa para su revisión y análisis, y posterior remisión al S.R.I hasta el 31 de mayo del 2007.

SC - RNAE N° 053  
Marzo, 10 de 2.007  
Quito - Ecuador



C.P.A. Jaime E. Egas Daza  
Gerente Auditoría (Socio)  
Registro N° 3511

**" PERSONAL TEMPS CIA. LTDA. "**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.006**

**ACTIVOS**  
**ACTIVOS CORRIENTES**

CAJA	(NOTA 3)	258,05	
BANCOS	(NOTA 4)	965.877,56	
INVERSIONES	(NOTA 5)	159.680,64	
CLIENTES	(NOTA 6)	601.969,85	
PREST. Y ANTICIPOS EMPLEA.	(NOTA 7)	1.585,01	
CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 8)	54.486,53	
VARIOS DEUDORES	(NOTA 9)	25.379,87	
CTAS. POR COBRAR CIAS REL.	(NOTA 10)	226.883,40	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	(NOTA 11)	35.652,98	
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>			<b>2.070.668,89</b>

**ACTIVOS NO CORRIENTES**

ACTIVOS FIJOS	(NOTA 12)	<u>23.286,29</u>	
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b><u>23.286,29</u></b>

**TOTAL ACTIVOS** **2.093.955,18**

**PASIVOS**  
**PASIVOS CORRIENTES**

PROVEEDORES	(NOTA 13)	179.799,26	
CTAS. POR PAGAR RELACIONAD	(NOTA 14)	28.071,62	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 15)	94.904,96	
OBLIGACIONES PATRONALES	(NOTA 16)	606.205,40	
OBLIGACIONES IESS	(NOTA 17)	216.893,41	
IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 18)	62.880,27	
PRESTAMOS SOCIOS Y TER	(NOTA 19)	<u>695.967,69</u>	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>1.884.662,01</b>

**TOTAL PASIVOS**

**PATRIMONIO**

CAPITAL SOCIAL	(NOTA 20)	10.000,00	
RESERVAS	(NOTA 21)	40.728,62	
RESERVA DE CAPITAL	(NOTA 22)	17.491,89	
RESULTADO EJERC. ANTERIOR	(NOTA 23)	10.482,43	
RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 24)	<u>180.640,23</u>	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>209.293,17</b>

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **2.093.955,18**

**LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**"PERSONAL TEMPS CIA. LTDA."**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.006**

**INGRESOS**

**INGRESOS OPERACIONALES**

**VENTAS**

Venta Comisiones Quito	724.902,15	
Venta Comisiones Guayaquil	159.571,01	
Venta Comisiones Ambato	23.680,14	
Venta Servicios Quito	17.201,56	
Venta Serv. Exportados Quito	5.238,28	
Dev. Venta Servicios Quito	-12.165,71	
Dev. Venta Servicios Guayaquil	-4,12	
Dev. Venta Servicios Ambato	-216,38	
<b>Ventas Netas</b>	<u>912.206,98</u>	<b>912.206,98</b>

**(-) GASTOS OPERACIONALES**

Gastos Servicios Temporales	-17.757,46	
Gastos Administrativos Quito	-172.116,51	
Gastos Administrativos Guayaquil	-35.478,49	
Gastos Administrativos Ambato	-3.222,14	
Gasto Depreciación Quito	-10.162,78	
Gasto Depreciación Guayaquil	-966,87	
Gasto Depreciación Ambato	-204,47	
Gastos Generales Quito	-385.337,76	
Gastos Generales Guayaquil	-65.461,48	
Gastos Generales Ambato	-14.650,83	
	<u>-715.358,79</u>	<b>-715.358,79</b>

**UTILIDAD OPERACIONAL**

**196.848,14**

**(+) INGRESOS NO OPERACIONALES**

Intereses Ganados	11.277,76	
Otros Ingresos	<u>7.471,88</u>	<b>18.749,64</b>

**(-) GASTOS NO OPERACIONALES**

Gastos Bancarios	<u>-9.401,94</u>	<b>-9.401,94</b>
------------------	------------------	------------------

**Utilidad antes 15% Participación  
Trabajadores e Impuesto a la Renta**

**206.195,84**

<b>(-) 15% Participación Trabajadores</b>	<b>-30.929,38</b>
---	-------------------

<b>(-) 25% Impuesto a la Renta</b>	<b>-44.628,23</b>
------------------------------------	-------------------

**UTILIDAD NETA**

**130.640,23**

**"PERSONAL TEMPS CIA. LTDA."**  
**BALANCE COMPARATIVO**  
**DICIEMBRE 2.005 - DICIEMBRE 2.006**

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2005	SALDO AL 31/12/2006	AUMENTOS	DISMINUCIONES
<b>ACTIVOS</b>				
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>				
Caja	378,05	259,05		25,00
Bancos	967.651,54	965.377,56		2.273,98
Inversiones	150.000,00	159.680,64	9.680,64	
Clientes	827.009,54	601.369,85		225.639,69
Préstamos y Anticipos Empleados	3.550,01	1.585,01		1.965,00
Cuentas por Cobrar	139.400,10	54.486,53		84.913,57
Varios Deudores	15.062,02	25.379,87	10.317,85	
Ctas. Por Cobrar Relacionadas	287.803,14	226.883,40		60.919,74
Impuestos Anticipados	<u>56.944,12</u>	<u>35.682,89</u>		<u>21.261,23</u>
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>2.227.698,52</b>	<b>2.070.668,89</b>	<b>19.998,49</b>	<b>177.028,12</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				
Activos Fijos	85.755,38	98.798,38	13.042,98	
(-) Dep. Acumulada Activos Fijos	<u>-64.177,90</u>	<u>-75.512,07</u>	<u>-11.334,17</u>	
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>21.577,48</b>	<b>23.286,31</b>	<b>1.708,81</b>	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>2.249.276,00</b>	<b>2.093.955,18</b>	<b>21.707,30</b>	<b>177.028,12</b>
			<b>155.320,82</b>	
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>				
Proveedores	189.345,06	179.799,28		9.545,82
Otras Cuentas por Pagar	75.589,43	94.904,36	19.364,93	
Obligaciones Patronales	714.351,04	606.205,40		108.145,64
Obligaciones IESS	223.950,89	216.883,41		7.067,48
Cuentas por Pagar Ctas Relacionadas	1.529,88	28.071,62	26.541,94	
Impuestos por Pagar	98.067,77	62.880,27		35.187,50
Préstamos Socios y Terceros	<u>723.683,23</u>	<u>685.987,69</u>		<u>37.695,54</u>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2.021.477,12</b>	<b>1.884.662,01</b>	<b>45.906,87</b>	<b>182.711,98</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>2.021.477,12</b>	<b>1.884.662,01</b>	<b>45.906,87</b>	<b>182.711,98</b>
			<b>155.320,82</b>	
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Social	802,00	10.000,00	9.198,00	
Reservas	40.728,62	40.728,62		
Reserva de Capital	17.491,89	17.491,89		
Resultado Ejercicios Anteriores	10.085,58	10.492,43	596,85	
Resultado del Ejercicio	<u>158.740,79</u>	<u>130.640,23</u>		<u>28.100,56</u>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>227.798,88</b>	<b>209.283,17</b>	<b>9.584,85</b>	<b>28.100,58</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>2.249.276,00</b>	<b>2.093.955,18</b>	<b>55.501,72</b>	<b>210.812,54</b>
			<b>155.320,82</b>	

**"PERSONAL TEMPS CIA. LTDA."**  
**MOVIMIENTO PATRIMONIAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.006**

FECHA	DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	Saldo al 31 de diciembre del 2.005	802,00	40.728,62	17.491,89	10.095,58	158.740,79	227.798,88
31-oct-06	Aumento de Capital	9.198,00					9.198,00
31-mar-06	Catalina de la Torre 0,13% Part. Dist. U. y Terán Victor 0,12% Part. Dist.Utilid.				396,85		396,85
31-mar-06	Transf. Utilid. Ejerc. 2005 a Resultado de Ejercicios Anteriores				158.740,79	-158.740,79	
31-mar-06	15% Participación Utilidades 2005				-37.680,62		-37.680,62
31-mar-06	25% Impuesto a la Renta 2005				-54.782,71		-54.782,71
31-mar-06	Transf. Utilidad a Ctas por Pag. Socios				-66.277,46		-66.277,46
	Utilidad 2.005 antes del 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta					206.195,84	206.195,84
	15% Participación Utilidades 2005					-30.929,38	-30.929,38
	25% Impuesto a la Renta 2005					-44.626,23	-44.626,23
	Saldo al 31 de Diciembre del 2.006	10.000,00	40.728,62	17.491,89	10.432,43	130.640,23	209.293,17

**"PERSONAL TEMP CIA. LTDA."**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.006**

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Efectivo Recibido por Recaudo de Clientes	967.846,62	
Efectivo Pagado a Proveedores	-9.545,82	
Efectivo Pagado por Gastos Operacionales	<u>-704.024,67</u>	
<b>Efectivo Generado por Operación</b>		<b>224.276,13</b>

Efectivo Pagado a Empleados	-144.177,50	
Efectivo Pagado Impuestos	-73.572,59	
Efectivo Cuentas por Cobrar	84.913,57	
Efectivo Otras Cuentas por Pagar	19.364,93	
Efectivo Recibido para Otros Ingresos	18.749,64	
Efectivo Pagado por Gastos Financieros	-9.401,94	
Efectivo Recibido por Varios Deudores	<u>-10.317,85</u>	<u>-114.441,74</u>

<b>FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>109.834,39</b>
--	--	-------------------

**ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

Recibido por Cías Relacionadas	87.461,68	
Recibido por Compra de Activos Fijos	-13.042,98	
Por Préstamos Socios y Terceros	<u>-27.725,54</u>	
<b>Flujo de Efectivo Generado en actividades de Inversión</b>		<b>46.693,16</b>

<b>AUMENTO EN EFECTIVO</b>		<b>156.527,55</b>
----------------------------	--	-------------------

<b>EFFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.005</b>		<b>1.117.929,59</b>
--	--	---------------------

**VALORES QUE NO REPRESENTAN EFECTIVO**

Aumento de Capital	9.198,00	
Provisión 15% Part Trab. y 25% Impto Rta 2005	-158.343,94	
Movto en menos en el Gasto Depreciación	<u>0,05</u>	<u>-149.145,89</u>

<b>EFFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.006</b>		<b><u>1.125.811,25</u></b>
--	--	----------------------------

**"PERSONAL TEMP CIA. LTDA."**

**CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.006**

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Utilidad del Ejercicio antes del 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta 130.640,23

**PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO**

Depreciación Activos Fijos	11.334,17	
Provisión 15% Part Trab. y 25% Impto Rta 2005	75.555,51	
Movto en menos en el Gasto Depreciación	<u>0,05</u>	<u>86.889,73</u>

**Efectivo Generado por Operación** 217.529,96

**CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES**

Disminución Clientes	25.639,69	
Disminución Prést y Anticipo Empleados	1.965,00	
Disminución Cuentas por Cobrar	84.918,57	
Aumento Varios Deudores	-10.317,85	
Disminución Impuestos Anticipados	1.291,14	
Aumento Proveedores	-9.545,82	
Disminución Otras Ctas. Por Pagar	19.364,93	
Aumento Obligaciones Patronales	-139.075,02	
Aumento IESS por Pagar	-7.067,48	
Aumento Impuestos por Pagar	-74.863,73	-107.695,57

**FLUJO DEL EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN** 109.834,39

## **"PERSONAL TEMPS CIA. LTDA."**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.006**

#### **1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

La compañía **"PERSONAL TEMPS CIA. LTDA."** fue constituida en la República del Ecuador, en la ciudad de Quito el 01 de agosto de 1.984 e inscrita en el Registro Mercantil con el número 987, tomo 115 el 01 de agosto de 1984, siendo su objetivo principal prestación de servicios de intermediación laboral o tercerización de personal bajo la modalidad de servicios temporales complementarios, eventuales por tiempo indefinido y aquellos permitidos por la ley.

En la ciudad de Quito, Capital de la República del Ecuador, a los 26 días del mes de octubre del 2000 ante Notario Trigésimo Segundo del Cantón Quito e inscrita en el Registro Mercantil mediante Resolución No. 2675 Tomo 132 el 05 de Octubre del mismo año, se realiza la protocolización de Aumento de Capital por la cuantía de \$ 602,00, Ascendiendo el Capital Social a un valor de \$ 802,00.

**Tributariamente se identifica con el RUC #1790656888001**

#### **2. PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES**

A continuación se resumen Los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

#### **a) BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La empresa mantiene sus registros contables en dólares, de acuerdo con las normas de contabilidad -NEC, emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, las que son utilizadas obligatoriamente en la preparación y presentación de los Estados Financieros.

#### **b) ACTIVOS FIJOS**

Están presentados al costo histórico, incluyendo la aplicación de la NEC-17 al 31 de marzo del 2.000.

Las ganancias o pérdidas por ventas y retiros de los mismos y las reparaciones y/o mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio en que ocurren.

Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados, si los hay, son retirados (dados de baja en libros).

#### **c) DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS**

La Depreciación de Activos Fijos es calculada sobre valores originales en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, según el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Art.20 numeral 6.

1) Inmuebles (excepto terrenos)	5% anual
2) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles	10% anual
3) Vehículos	20% anual
4) Equipo de cómputo y software	33% anual

#### **d) RECONOCIMIENTO DEL INGRESO**

El ingreso es reconocido, cuando los activos son vendidos, siendo esta la base del reconocimiento del principio de realización.

#### **e) PROVISIÓN IMPUESTO A LA RENTA**

La provisión para impuesto a la renta se debe calcular en aplicación a lo determinado en el Art.38 del reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno:

**“Art. 38. Tarifa para Sociedades.-** Las sociedades calcularán el impuesto causado aplicando la tarifa del 15% sobre el valor de las utilidades que reinviertan en el país y la tarifa del 25% sobre el resto de las utilidades. Las sociedades deberán efectuar el aumento de capital por lo menos el valor de las utilidades reinvertidas perfeccionándolo con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en el que se generaron las utilidades materia de reinversión. De no cumplirse con esta condición la sociedad deberá proceder a presentar la declaración sustitutiva en la que constará la respectiva reliquidación del impuesto. De no hacerlo la sociedad, el Servicio de Rentas Internas procederá a la reliquidación del impuesto, sin perjuicio de su facultad determinadora.

#### **ð PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES**

De conformidad con las disposiciones legales, la compañía debe pagar a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio, antes de aplicar la conciliación tributaria.

**NOTA 3 .- CAJA**

**Incluye:**

Caja Chica	a)	133,05	
Fondo de Movilización	b)	<u>120,00</u>	253,05

**a) Caja Chica  
Incluye:**

Caja Chica Quito	90,00	
Caja Chica Guayaquil	18,05	
Caja Chica Ambato	<u>25,00</u>	133,05

**b) Fondo de Movilización  
Incluye:**

Fondo Movilización Quito	100,00	
Fondo Movilización Guayaquil	<u>20,00</u>	120,00

**NOTA 4 .- BANCOS**

**Incluye:**

Cuentas Corrientes	a)	883.870,74	
Cuentas de Ahorros	b)	<u>81.506,82</u>	965.377,56

**a) Cuentas Corrientes  
Incluye:**

<u>Banco</u>	<u>Cta. Cte.</u>	<u>Valor</u>
Pacífico Quito	252979-3	212.265,10
Pacífico Guayaquil	249492-2	15.073,87
Lloyds Bank	42196-0	352.271,10
Produbanco	01005-03158-1	225.716,60
Pichincha	3700220-1	<u>78.544,07</u>
		883.870,74

**b) Cuentas de Ahorros**  
**Incluye:**

**Banco**

Pacífico Quito	81.478,14	
Pacífico Guayaquil	<u>30,68</u> *	
	81.508,82	

\* Saldo sin movimiento desde el 2001

**NOTA 5 .- INVERSIONES**

**Incluye:**

Inversiones C P	a)	<u>159.680,64</u>	159.680,64
-----------------	----	-------------------	------------

**a) Inversiones C P**  
**Incluye:**

<u>Banco</u>	<u>Nº Operación</u>	<u>Interés</u>	<u>Fecha Venc.</u>	<u>Valor</u>
Pacífico	261354912	4,50%	12-mar-07	104.448,67
Pacífico	261345608	4,25%	15-nov-06	<u>55.231,97</u>
				159.680,64

**NOTA 6 .- CLIENTES**

**Incluye:**

Clientes	640.037,16	
(-) Provisión Cuentas Incobrables	<u>-38.667,31</u>	601.369,85

**NOTA 7 .- PRESTAMOS Y ANTICIPOS EMPLEADOS**

**Incluye:**

Anticipos Empleados	a)	<u>1.585,01</u>	1.585,01
---------------------	----	-----------------	----------

**a) Anticipos Empleados**  
**Incluye:**

Carmen de Espinosa	454,12	
Oyacata Carlos	541,51	
Quishpe Carlos	368,00	
Ruano Verónica	90,00	
Medina Yannina	<u>131,98</u>	1.585,01

**NOTA 8 . - CUENTAS POR COBRAR**

**Incluye:**

Préstamos y Antic. Tercerizados	47.415,54	
Anticipos Quincena Quito-Guayaquil	<u>7.070,99</u>	54.486,53

**a) Préstamos y Ant. Tercerizados**  
**Incluye:**

Rembolso Clientes Quito	33.164,24	
Retención Iva Fte. *	10.649,69	
Rembolso Clientes Guayaquil	<u>3.601,61</u>	47.415,54

\* Son Cuentas por Cobrar a La Empresa Anders Petroleum por unas Retenciones que ya están finiquitadas en el 2007

**b) Anticipos Quincena Quito-Guayaquil**  
**Incluye:**

Anticipo Quincena Quito	3.689,34	
Anticipo Quincena Guayaquil	<u>3.381,65</u>	7.070,99

## NOTA 9 .- VARIOS DEUDORES

### Incluye:

Arriendos Anticipados	2.640,00	
Anticipo Proveedores	555,16	
Oficina Ambato	400,00	
Cheques Posfechados	13.631,21	
Seguro de Terceros	349,60	
Cheques Bloqueados	720,55	
Ctas por Cobrar Banco-Cheques a)	196,51	
Quinguano Nelson	50,00	
Otros Ambato	83,60	
Otros Guayaquil	1.534,00	
Otros Quito	<u>5.219,24</u>	25.379,87

## NOTA 10 .- CUENTAS POR COBRAR CIAS. RELACIONADAS

### Incluye:

Resource Cia. Ltda.	137.077,95	
Personal Call Cia.	32.660,28	
Personal Ejecutivo	<u>57.145,17</u>	226.883,40

## NOTA 11 .- IMPUESTOS ANTICIPADOS

### Incluye:

Anticipo Impto Renta Empresa	19.372,76	
Retención Fuente a)	11.311,25	
Impuesto al Valor Agregado b)	<u>4.968,97</u>	35.652,98

### a) Retención en la Fuente Incluye:

Retención Fuente Quito	7.866,82	
Retención Fuente Guayaquil	<u>3.444,43</u>	11.311,25

### b) Impuesto al Valor Agregado Incluye:

Crédito Tributario	<u>4.968,97</u>	4.968,97
--------------------	-----------------	----------

**NOTA 12 .- ACTIVOS FIJOS**

(VER ANEXO)

**NOTA 13 .- PROVEEDORES****Incluye:**

Proveedores de Gasto	10.803,42	
Otros Proveedores	<u>168.995,84</u>	179.799,26

**NOTA 14 .- CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS****Incluye:**

Resuorce Cia. Ltda.	17.803,00	
Personal Clean	1.340,18	
Cruce Fact. Inter.	3.590,15	
Cruce Fact. Inter.	2.472,28	
Cruce Fact. Inter.	<u>2.866,01</u>	28.071,62

**NOTA 15 .- OTRAS CUENTAS POR PAGAR****Incluye:**

Reembolsos Clientes	a)	90.821,75	
Varios	b)	<u>4.082,61</u>	94.904,36

**a) Reembolsos Clientes****Incluye:**

Reembolsos Clientes Quito	80.416,92	
Reembolsos Clientes Guay.	<u>10.404,83</u>	90.821,75

**b) Varios****Incluye:**

Otras Cuentas Por Pagar	2.642,29	
Varios por Pagar	<u>1.440,32</u>	4.082,61

NOTA 12.- ACTIVOS FIJOS

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2005	AUMENTOS	DISMIN.	TRANSFER.	DEPRECIACIÓN 2.006	SALDO AL 31/12/2.006
Muebles y Enseres	24.148,19	10.684,98				34.828,17
Equipos de Oficina	2.128,06					2.128,06
Equipos de Computación	18.304,54	2.358,00				15.662,54
Software Contable	17.480,00					17.480,00
Equipos de Computación	2.660,72					2.660,72
Vehículos	26.038,87					26.038,87
(-) Depreciación Acumulada	-64.177,90				-11.334,17	-75.512,07
<b>TOTAL</b>	<b>21.577,48</b>	<b>18.042,98</b>			<b>-11.334,17</b>	<b>28.286,29</b>

## NOTA 16 .- OBLIGACIONES PATRONALES

Incluye:

Beneficios Sociales Quito	a)	446.374,61	
Beneficios Sociales Guay.	b)	128.901,41	
15% Part. Utilidades 2005		<u>30.929,38</u>	606.205,40

### a) Beneficios Sociales Quito Incluye:

Décimo Tercer Sldo Admt y Temp.	30.064,98	
Décimo Cuarto Sldo Admt y Temp.	36.386,09	
Vacaciones Personal Temps	173.338,63	
Srvicios Temporales	150.919,49	
Otros Servicios Temporales	55.666,04	446.374,61

### b) Beneficios Sociales Guay. Incluye:

Sueldos por Pagar Peronal	5.972,19	
Décimo Tercer Sldo Admt y Temp.	9.590,91	
Décimo Cuarto Sldo Admt y Temp.	42.698,76	
Vacaciones Personal Temps	60.543,33	
Servicios Temporales	<u>10.096,22</u>	128.901,41

## NOTA 17.- OBLIGACIONES IEISS

Incluye:

IESS por Pagar Quito	81.952,15	
IESS por Pagar Guayaquil	23.022,29	
IESS Aporte Personal Quito	1.356,49	
IESS Aporte Patronal Quito	8.330,92	
IESS Aporte Personal Guayaquil	684,25	
Fondos de Reserva Temp. Quito	67.692,63	
Fondos de Reserva Temp. Guayaquil	<u>33.835,68</u>	216.883,41

#### NOTA 18 .- IMPUESTOS POR PAGAR

Incluye:

Retenciones en la Fuente	14.008,38	
Impuesto a la Renta 2005	44.628,23	
Impuesto al Valor Agregado	<u>4.195,66</u>	62.830,27

#### NOTA 19 .- PRESTAMOS SOCIOS Y TERCEROS

Incluye:

Carmen de Espinosa	408.472,12	
Pablo Espinosa	267.811,68	
Mariol Espinosa	<u>19.683,89</u>	695.967,69

#### NOTA 20 .- CAPITAL SOCIAL

Incluye:

Capital Social	a)	<u>10.000,00</u>	10.000,00
----------------	----	------------------	-----------

a) Capital Social  
Incluye:

<u>Socios</u>	<u>Porcentaje</u>	<u>Valor</u>
Sra. Carmen de Espinosa	99,96%	9.998,00
Sra. Catalina Espinosa	0,02%	2,00
Sr. Terán Terán	<u>0,02%</u>	<u>2,00</u>
	100,00%	10.000,00

#### NOTA 21 .- RESERVAS

Incluye:

Reserva Legal	6.723,66	
Reserva Facultativa	<u>34.004,96</u>	40.728,62

**NOTA 22 .- RESERVA DE CAPITAL**

**Incluye:**

Reserva de Capital	a)	<u>17.491,89</u>	17.491,89
--------------------	----	------------------	-----------

**NOTA 23 .- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**

**Incluye:**

Utilidades Ejercicios Anteriores		<u>10.432,43</u>	10.432,43
----------------------------------	--	------------------	-----------

**NOTA 24 .- RESULTADO DEL EJERCICIO**

**Incluye:**

Utilidad antes del 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta		208.195,84	
(-) 15% Participación Trabajadores		-30.929,38	
(-) 25% Impuesto a la Renta		<u>-44.626,23</u>	
<b>UTILIDAD NETA</b>			<b>130.640,23</b>

**NOTA 25.- RESERVA LEGAL**

De conformidad con la Ley de Compañías, Art. 109, de la utilidad neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 5% para formar la Reserva Legal hasta que ésta alcance por lo menos el 20% del Capital Suscrito.

Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

**NOTA 26.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre y la fecha de elaboración de este informe (10 de marzo de 2.007) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.