

1757⁸

INFORME DE AUDITORIA

25 de Abril del 2007

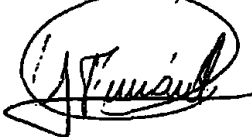
A los socios de KOPLASEK CIA. LTDA.

Hemos auditado el Balance General adjunto de KOPLASEK CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2006 y el correspondiente Estado de Resultados. Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros basados en la Auditoría realizada.

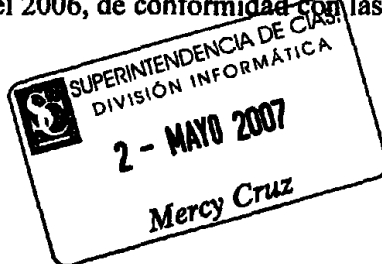
El trabajo fue efectuado de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de control interno y de la presentación general de los Estados Financieros. Consideramos que la auditoría realizada provee una base razonable para expresar una opinión.

En nuestra opinión, los Estados Financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de KOPLASEK CIA. LTDA. y los resultados de sus operaciones, al 31 de Diciembre del 2006, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

Atentamente,



Econ. Gonzalo Fernández B.
AUDIFINS CIA. LTDA.
RNAE No. 430



KOPLASEK
Balance General
Al 31 de Diciembre del 2006
(Expresado en dólares)

<u>ACTIVOS</u>		US\$.	US\$.
ACTIVOS CORRIENTES			
CAJA - BANCOS	(Nota 3)	42.444	
INVERSIONES	(Nota 4)	104.624	
CLIENTES	(Nota 5)	768.434	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(Nota 6)	159.462	
CUENTAS POR COBRAR, FISCALES		121.450	
IMPORTACIONES EN TRANSITO		134.947	
INVENTARIOS		826.625	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			2.157.986
ACTIVO FIJO (NETO)	(Nota 7)		28.120
OTROS ACTIVOS			
GARANTIAS	(Nota 8)		141.792
TOTAL ACTIVOS			2.327.898


LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

KOPLASEK
Balance General
Al 31 de Diciembre del 2006
(Expresado en dólares)

<u>PASIVOS</u>		US\$.	US\$.
PASIVOS CORRIENTES			
PROVEEDORES	(Nota 9)	450.920	
SOBREGIROS BANCARIOS		133.541	
OTROS PASIVOS		51.849	
IMPUESTOS POR PAGAR		18.291	
PASIVOS CORRIENTES			654.601
 PASIVO A LARGO PLAZO	 (Nota 10)		 1.107.561
TOTAL PASIVOS			1.762.162
 PATRIMONIO	 (Nota 11)		 565.736
 TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			 2.327.898

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Handwritten signature

KOPLASEK
Estado de Pérdidas y Ganancias
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2006
(Expresado en dólares)

<u>VENTAS</u>	US\$.
 VENTAS NETAS	 2.012.911
 COSTO DE VENTAS	 -1.743.152
UTILIDAD BRUTA	269.760
 OTROS INGRESOS	 7.781
	277.541
 <u>GASTOS OPERACIONALES</u>	
 GASTOS DE VENTAS	 -2.836
 GASTOS DE ADMINISTRACION	 -99.160
 GASTOS DE PERSONAL	 -87.512
 UTILIDAD DEL PERIODO	 88.034
 15 % PARTICIPACION TRABAJADORES	 13.205
 25% IMPUESTO A LA RENTA	 18.707
 UTILIDAD NETA	 56.122

 LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

KOPLASEK
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
Al 30 DE DICIEMBRE DEL 2006

	<u>CAPITAL</u>	<u>RESERVA LEGAL</u>	<u>APORTES FUT. CAPITALIZAC</u>	<u>RESULTADOS DEL AÑO</u>	<u>UTILIDADES RETENIDAS</u>	<u>TOTAL</u>
Saldo al 1ro. de Enero del 2006	10.000	7.082	245.368			262.451
Transferencia de utilidades retenidas			215.251			215.251
Utilidad del 2006				88.034		88.034
Saldo al 31 de Diciembre del 2006	<u>10.000</u>	<u>7.082</u>	<u>460.620</u>	<u>88.034</u>	<u>0</u>	<u>565.736</u>

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

KOPLASEK CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION :

Utilidad del periodo		88.034
Depreciaciones y amortizaciones	-3.218	
provision Incobrables	0	-3.218
CAJA NETA PROVISTA DE OPERACIONES		84.816
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
Clientes	-127	
Otras cuentas por cobrr	-23.681	
Cuentas por cobrar fiscales	-24.818	
Importaciones en transito	514.156	
Inventarios	-202.952	
Garantias	-59.691	
Proveedores	-452.830	
Provisiones legales		
Impuestos por pagar	2.118	
Acreedores varios	34.792	
TOTAL CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		-213.033
Efectivo neto provisto por las actividades de operaci3n		-128.217

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION :

Efectivo pagado por compra de activos fijos	10.001	
Utilidades afios anteriores	-1.125	8.876
Efectivo neto utilizado por las actividades de inversion		8.876

Flujo de actividades de financiacion

Obligaciones bancarias corto plazo	133.541	
Prestamos socios	25.907	
Caja neta usadas de actividades de financiaci3n		159.448

Aumento neto en efectivo

Efectivo al principio del Período		2.337
Efectivo al final del período		42.444

[Handwritten signature]

KOPLASEK CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2006

NOTA 1.- ASPECTOS GENERALES DE LA EMPRESA.

Koplasek es una Compañía Limitada, constituida el 9 de enero del año 87 cuyo objeto social fundamental es ser representante de firmas privadas nacionales y extranjeras y la comercialización de artículos industrializados y materias primas y productos terminados, relativos a materiales plásticos, exportar e importar.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.

a) Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados con base en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y de acuerdo con las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

b) Activos Fijos

Los Vehículos se muestran al costo histórico o valor ajustado y convertido a dólares de acuerdo con lo establecido en la NEC 17, menos la depreciación acumulada.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

Los porcentajes de depreciación aplicados son del 20 % para Vehículos

La depreciación acumulada se mantiene en sus respectivas cuentas hasta el retiro de los activos.

NOTA 3.- CAJA BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2006 se mantienen los siguientes saldos:

CAJA CHICA	80,00
BANCOS	<u>42.364,46</u>
TOTAL	42.444,46

En caja chica se tiene registrado a esa fecha, el valor que se mantiene en efectivo. En bancos los valores de las cuentas corrientes las que están debidamente conciliadas.

NOTA 4.- INVERSIONES

Las inversiones que la empresa mantiene al 31 de diciembre del 2006 por el valor de USD 104.624,27 corresponden a:

Exitrad S.C.C.	3.500,00
Produbanco	<u>101.124,27</u>
Total	104.624,27

NOTA 5.- CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2006 el saldo de esta cuenta es de USD \$ 770.163.76 y que corresponden a clientes normales del giro del negocio, que se desglosan así:

CLIENTES	778.658,26
- PROVISION CTAS. INCOBRABLES	<u>- 10.224,59</u>
TOTAL	768.433.67

NOTA 6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2006 es de USD \$ 159.461.73 y se descompone así:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	148.425,61
ANTICIPOS	8.593,88
PRESTAMOS EMPLEADOS	<u>2.442,24</u>
TOTAL	159.461.73

NOTA 7.- ACTIVOS FIJOS

Incluye vehículos, equipos de computación y demás equipos para el funcionamiento de las actividades de la Compañía que la misma mantiene al 31 de diciembre de 2006, como se detalla a continuación.

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	45.611,81
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	<u>17.492,00</u>
TOTAL	28.119,81

ACTIVOS DEPRECIABLES

ACTIVOS	SALDO AL 31-dic-06	DEPREC. ACUM	SALDO NETO
EQUIPO DE OFICINA	7.718,18	352,10	7.366,08
EQUIPO DE COMPUTACION	1.075,35	181,81	893,54
MAQUINARIA Y EQUIPO	2.800,00	560,00	2.240,00
VEHICULOS	34.018,28	16.398,09	17.620,19
TOTAL	45.611,81	17.492,00	28.119,81

NOTA 8.- GARANTIAS

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2006 es de USD \$ 141.792.02 y corresponde a las garantías por las importaciones.

NOTA 9.- PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2006 la Compañía tiene cuentas por pagar a Proveedores por el valor de USD \$469.081.81, por adquisición de los productos que sirven para la operación del negocio, desglosado de la siguiente forma:

PROVEEDORES NACIONALES	130.015,35
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	<u>320.904,45</u>
TOTAL	450.919,80

NOTA 10.- PASIVOS A LARGO PLAZO

La Compañía al 31 de diciembre del 2006 tiene deudas a largo plazo, por un monto de USD \$1.107.561,17, que corresponde a valores prestados por los socios para la operación normal del negocio, que se desglosa de la siguiente manera:

Ing. Raúl Oquendo	11.406.85
Fortuneg	<u>1.096.154.32</u>
TOTAL	1.107.561.17

[Firma]

NOTA 11: CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2006 y las reservas es el siguiente:

APORTACIONES DE SOCIOS	10.000,00
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	460.619,60
RESERVAS	7.082,23
RESULTADOS DEL PERIODO	<u>88.033,78</u>
TOTAL	<u>565.735,61</u>

Q