

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

INFORME DE AUDITORES INDEPENDIENTES

**A LOS SEÑORES SOCIOS DE
AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.**

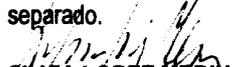
1.- Hemos practicado la Auditoria de los Estados Financieros de **AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.**, por el periodo comprendido del 1 de enero del 2004 al 31 de diciembre del 2004, y los correspondientes Estados de Situación General, de Resultados, de Situación del Patrimonio, por el año terminado en esas fechas. La preparación de dichos estados es de responsabilidad de la administración de **AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.**, siendo nuestra responsabilidad la de emitir una opinión sobre dichos estados financieros, con base en los procedimientos de auditoria que hemos practicado.

2.- La Auditoria practicada se ha realizado de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoria (NEAs) y principios de Auditoria Generalmente Aceptados; Estas normas requieren que una auditoria sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. La auditoria incluye el examen basándose en pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los Principios de Contabilidad Generalmente aceptados utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros y de la aplicación correcta de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NECs). Considero que la auditoria provee una base razonable para expresar mi opinión.

3.- En mi opinión, a excepción de los puntos 3 Y 4 de este informe, los estados financieros representan razonablemente los aspectos importantes, la situación financiera de la empresa **AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.** Los resultados de sus operaciones por el ejercicio 2004 y la evolución del patrimonio por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

4.- El entorno económico, político y social del país en el año 2004, se ha mantenido con grandes desequilibrios y hasta la presente fecha no se ha logrado consolidar primero el aspecto político y social, y peor aún iniciar la carrera contra la corrupción como lo prometen los gobiernos de turno, los estados financieros deben leerse en este entorno.

5. En cuanto a nuestra opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de la compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre del 2004, se emitirá por separado.


SILVIA LOPEZ MERINO
Auditora Externa
RNAE. 111

Quito, Mayo 19 del 2005

AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004

CUENTAS	NOTAS	SALDOS 31-Dic-02	SALDOS 31-Dic-03
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
Caja - Bancos	1	77.700,08	48.553,41
Inversiones Temporales	2	445,13	445,13
Cuentas por Cobrar	3	280.705,94	297.336,63
Impuestos Anticipados	4	39.928,71	25.572,66
Gastos Pagados Por Anticipado	5	10.308,83	28.917,30
Inventarios	6	577.979,18	470.665,90
Total Activo Corriente		987.067,87	871.491,03
Activo No Corriente			
Inversiones Largo Plazo	7	328.924,54	349.768,66
Activo Fijo	8	329.631,47	307.492,27
Activo Diferido	9	47.629,73	31.014,83
Total Activo No Corriente		706.185,74	688.275,76
TOTAL ACTIVOS		1.693.253,61	1.559.766,79
PASIVOS			
Pasivo Corriente			
Documentos por Pagar	10	155.267,89	126.172,99
Proveedores y Cuentas por Pagar	11	819.026,49	824.448,61
Sueldos y Beneficios Sociales	12	15.539,45	20.722,89
Impuestos Por Pagar	13	41.247,79	35.465,48
Total Pasivo Corriente		1.031.081,62	1.006.809,97
Pasivo No Corriente			
Obligaciones Largo Plazo	14	57.442,93	57.442,93
Total Pasivo No Corriente		57.442,93	57.442,93
TOTAL PASIVOS		1.088.524,55	1.064.252,90
PATRIMONIO			
Capital Social	15	160.000,00	225.000,00
Reserva Legal	15	1.578,07	4.846,52
Reserva de Capital	15	249.744,91	249.744,91
Reserva por Valuación	15	79.513,45	79.513,45
Resultados Acumulados	15	-689,06	14.927,33
Resultado del Periodo	15	114.581,69	-78.518,32
TOTAL PATRIMONIO		604.729,06	495.513,89
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.693.253,61	1.559.766,79

Notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

GERENTE GENERAL

CONTADOR GENERAL

AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
ESTADOS DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004

CUENTAS	NOTAS	SALDOS AL 31-12-03	SALDOS AL 31-12-04
INGRESOS			
Ventas	16	2.135.764,63	2.250.747,46
TOTAL INGRESOS		2.135.764,63	2.250.747,46
COSTOS Y GASTOS			
Costo de Ventas	17	1.405.749,19	1.616.247,64
Gastos de Ventas	18	454.289,65	529.679,90
Gastos de Administración	19	138.151,76	184.536,79
TOTAL COSTOS Y GASTOS		1.998.190,60	2.330.464,33
INGRESOS Y EGRESOS NO OPERATIVOS			
Ingresos	20	8,24	0,00
Egresos	20	22.156,29	-1.198,55
Otros	20	844,29	0,00
TOTAL INGRESOS Y EGRESOS NO OPERATIVOS		22.992,34	-1.198,55
UTILIDAD DEL EJERCICIO		114.581,69	-78.518,32

Notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

GERENTE GENERAL

CONTADOR GENERAL

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004**

Cuentas	Capital Social	Reserva de Capital	Reserva Legal	Reserva Valuación	Perdidas Ejercicios anteriores	Utilidad del ejercicio	TOTAL
Saldos Iniciales	160.000,00	249.744,91	1.578,07	79.513,45	-689,06	114.581,69	604.729,06
Aumento de capital social	65.000,00	-			114.581,69	-114.581,69	65.000,00
Resultado del ejercicio			3.268,45	-		-78.518,32	-75.249,87
Amortización de pérdidas					14.927,33		14.927,33
Distribución utilidades					-113.892,63	-	-113.892,63
Saldo al final del ejercicio	225.000,00	249.744,91	4.846,52	79.513,45	14.927,33	-78.518,32	495.513,89

**LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

GERENTE GENERAL

CONTADORA GENERAL

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003**

1.-POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador (Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC), los cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aún cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron adecuados en las circunstancias.

Descripción del Negocio

La empresa AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA., es una empresa creada desde el 23 de agosto de 1988, inscrita en el registro mercantil el 15 de septiembre de 1988, según consta de Escritura Pública registrada en la Notaría Vigésima Cuarta del Cantón Quito, su objeto social principal es la comercialización, importación, exportación y representación de acabados de la construcción y todo tipo de muebles, con fecha 21 de septiembre del 2004, la empresa realiza un aumento de capital y reforma de sus Estatutos, según consta de la escritura notariada por el Dr. Oswaldo Mejía Espinosa, Notaría Cuadragésima.

Operaciones

La empresa desde su creación hasta la presente fecha ha cumplido el objetivo por el cual fue creada, y durante los últimos ejercicios ha iniciado con actividades agresivas de ventas y promociones

PRINCIPALES POLÍTICAS APLICADAS:

a. Base de presentación de los estados financieros

La compañía registra sus transacciones a los precios históricos que estuvieron en vigencia en las fechas que ocurrieron las transacciones y bajo la norma de lo devengado, persiguiendo la presentación de sus estados contables de acuerdo a las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas y con las regulaciones pertinentes contenidas en la Ley de Impuesto a la Renta y su Reglamento, y en la Ley de Compañías y sus regulaciones. El ejercicio económico comprende de enero a diciembre de cada año.

b. Entorno económico

A partir de año 1999 hasta la presente fecha, la economía ecuatoriana vive aún los efectos de su más profunda crisis, a causa de: a) Congelamiento de los depósitos, b) Uso indebido de los fondos públicos, c) La caída de los precios del petróleo, y d) El peso de la deuda pública equivalente a más del 50% del PIB. Todo ello ha producido

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

una grave recesión económica, que aún con la dolarización, el acuerdo logrado con el Fondo Monetario Internacional (FMI), el incremento del ingreso de divisas como resultado del aumento del precio del petróleo y por las crecientes remesas de los emigrantes por alrededor de 1000 millones de dólares / año, y la apertura legislativa a las leyes de modernización a fines del año 2004, no han servido para lograr estabilizar la economía. y para diciembre 31 del 2004 tenemos una inflación del 2.8%, La incertidumbre sobre el futuro económico del País es permanente, el alto grado de corrupción en la mayoría de los sectores gubernamental y privado no permite avizorar mejora alguna, por lo cual los estados financieros deben leerse en este entorno económico, político y social que se vive actualmente.

Los Índices de Precios al Consumidor que se presentaron en los seis últimos años y que fueron publicados por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos (INEC) son los siguientes:

AÑO	VARIACIÓN PORCENTUAL
1998	45%
1999	61%
2000	91%
2001	22%
2002	9.4%
2003	6.4%
2004	2.8%

c. Cuentas por Cobrar

Se registra en esta cuenta los saldos pendientes de cobro a clientes por ventas de sus productos; por préstamos a empleados y por anticipos entregados.

d. Provisiones para documentos y cuentas incobrables

La Compañía acostumbra aprovisionar la reserva para incobrabilidad sobre la base de un porcentaje al 1% sobre el saldo insoluto de cuentas por cobrar, de acuerdo con las disposiciones legales vigentes, para el ejercicio 2003 la empresa registro un porcentaje mayor.

e. Activos Fijos

PROPIEDAD, MOBILIARIO Y EQUIPO

Las inversiones en activo fijo se registran al costo de adquisición. Existe un listado de cada uno de los Activos donde se registra el costo dolarizado que es el resultado de la aplicación de LA NEC 17 de acuerdo a las leyes y disposiciones vigentes. La empresa para el control y registro de sus activos fijos, tiene un sistema computarizado donde se guarda la información acumulada de ejercicios anteriores.

Los gastos de mantenimiento y reparación se aplican a los resultados del año en que se incurren y las renovaciones y mejoras de importancia se aplican al costo de adquisición del activo.

Las provisiones para depreciación se cargan a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea a recta y las tasas de depreciación están basadas en la vida probable de los bienes

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

Los Activos Fijos que la empresa compra, se registran directamente en un diario de contabilidad el momento de la compra. Existe un listado de cada uno de los Activos en forma completa desde el inicio de sus operaciones,

En cuanto a los porcentajes de depreciación utilizados por la empresa tenemos los siguientes:

Edificios	5.00%
Maquinaria	10.00%
Muebles y Enseres	10.00%
Equipos e Instalaciones	10.00%
Equipo de computación	33.33%

f. Información Electrónica y Emisión de Balances

La contabilidad se lleva en un sistema computarizado propio de la empresa, es un paquete que permite la emisión de balances mensuales semestrales o anuales, el sistema es confiable y da cierta seguridad de los registros. Los principales estados financieros que emite son: BALANCE GENERAL, ESTADO DE RESULTADOS, Y BALANCE DE COMPROBACION LIBROS MAYORES AUXILIARES Y ANEXOS DE CUENTAS.

La elaboración de los Estados Financieros es de responsabilidad de la Administración. La Auditoría se ha realizado con una adecuada planificación, que me ha permitido comprobar que el sistema y las aplicaciones contables se han realizado guardando los Principios y las Normas de Contabilidad, sus resultados que se reflejan en los mencionados Estados, están de acuerdo a las disposiciones legales y acuerdos de la Ley de Compañías y sus resoluciones.

g. Política de Inversiones

La empresa **AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2004 registra una inversión financiera temporal en el Banco del Pichincha por \$445.13 y ha mantenido las inversiones en acciones en ELSIETE S.A. Y EN LIGNA S.A.

h. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2004 se registran Activos Fijos por un valor de USD \$645.069.68 y su correspondiente depreciación de USD \$ 337.577.41

En el ejercicio 2004 la empresa procedió a comprar varios Activos Fijos entre los principales: adecuaciones en edificaciones, muebles, vehículos, y equipos de computación por un valor de \$16.687,14

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

i. DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS

La Depreciación de Activos Fijos se aplicó las tasas fijadas por la Ley, y bajo el sistema de línea recta.

j. UTILIDAD DEL EJERCICIO

La Compañía durante el año 2004 trabajó en forma normal en sus actividades de comercialización y distribución de artículos de la construcción, no generó utilidades obteniendo una pérdida de \$78.518.32

k. ASPECTO TRIBUTARIO

Por el ejercicio 2004, la empresa ha presentado sus declaraciones de impuesto a la renta y declaraciones a la Superintendencia de Compañías, la empresa no ha tenido hasta esa fecha revisión fiscal alguna, desde hace algunos años ha sido determinada como CONTRIBUYENTE ESPECIAL.

La empresa en el ejercicio 2004, ha cumplido con todas las disposiciones tributarias emitidas por el Servicio de Rentas Internas SRI. Los criterios de aplicación de las normas tributarias surgen del entendimiento de la administración de dichas normas, mismas que eventualmente podrían no ser compartidas con las autoridades tributarias.

l. INVENTARIOS

Los inventarios están valorados al costo de adquisición y para egresos utiliza el costo promedio ponderado de acuerdo a disposiciones legales, maneja un sistema de inventarios computarizado quien emite reportes de tarjeta individual y al fin del ejercicio realiza un inventario físico total, el valor que registra no supera el valor de mercado.

m. NEGOCIO EN MARCHA

La empresa tiene su negocio en Marcha, durante el 2004, la empresa a continuado con el cumplimiento del objetivo social para lo cual fue creada y genera ventas, gastos, costos, nómina, que le dan la calidad de empresa en MARCHA.

n. Cargos Diferidos

La empresa al 31 de diciembre del 2004 tiene un saldo de activos diferidos de \$31.014.83 que se refiere a los pagos por exhibiciones y adecuaciones de locales y que mensualmente se aplica al gasto, la empresa no registra por separado en cuentas individuales las amortizaciones, las registra dentro de las mismas cuentas..

o. PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

La participación a trabajadores se carga a los resultados del año y se calcula aplicando el 15%, la empresa durante el ejercicio 2004, no genera utilidad trabajadores porque tuvo pérdida.

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

p. IMPUESTO A LA RENTA

El impuesto a la renta se carga a los resultados del año por el método del impuesto a pagar de la compañía de acuerdo a las disposiciones establecidas en la ley que para el año 2004 exige un porcentaje para el Estado del 25%, la empresa no generó utilidad alguna.

q. Ingresos, Costos:

Se contabiliza según la propia naturaleza de los mismos.

r. Ingresos y Egresos:

Los ingresos y egresos se registran cuando se han devengado cada uno de ellos.

s. Inversiones en acciones y participaciones

La empresa al 31 de diciembre del 2004 registra inversiones en ACCIONES DE ELSIETE S.A. Y LIGNA S.A.

u. Registros contables y unidad monetaria

Los registros contables de la compañía se llevan en dólares de ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

v. Partes Relacionadas

La empresa tiene como compañías relacionadas a MUEPRAMODUL, ELSIETE S.A., y con los socios, donde tiene operaciones comerciales.

W. Subsidiarias

La empresa tiene como empresa subsidiaria a ELSIETE S.A., donde es propietaria del 100% de las acciones.

x. Responsabilidad de la Administración

La empresa tiene para la administración al gerente general, mismo que ha firmado la carta de representación, y es quien esta siempre pendiente de los temas financieros y contables de la empresa.

y. Organización de la empresa.

La empresa, tiene un organigrama donde se muestran niveles de jerarquía y de responsabilidad, la gerencia general es la encargada de emitir disposiciones, y el organigrama estructural debe ser readecuado a las necesidades empresariales.

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

2. PRINCIPALES CUENTAS CONTABLES ANALIZADAS

Auditoria Externa durante el examen realizado, tomó como muestra, las siguientes partidas contables las mismas que han sido analizadas y se presentan a continuación:

1. CAJA-BANCOS Y VALORES EN EFECTIVO

El saldo de esta cuenta se presenta como sigue:

CODIGO	CUENTA	SALDO	
		31-Dic-03	31-Dic-04
11112	CAJA CHICA		
1111201	Caja Chica Quito	250,00	250,00
1111202	Caja Chica Guayaquil	200,00	200,00
1111203	Caja Chica Cuenca	50,00	50,00
	Total Caja Chica	500,00	500,00
11121	BANCOS NACIONALES		
1112101	Pichincha No.858666-1	5.481,99	6.146,54
1112102	Pacifico No. 3793664	1,37	1,37
1112104	Internacional No. 800601064	74,64	14,64
1112105	Produbanco No. 100502184-5	17.834,17	780,45
	Total Bancos Nacionales	23.392,17	6.943,00
11131	VALORES A EFECTIVIZAR		
1113101	Cheques Posfechados	21.138,27	22.133,31
1113102	Cheques Protestados	2.502,69	1.707,81
	Total Valores a Efectivizar	23.640,96	23.841,12
11132	TARJETAS DE CREDITO		
1113201	Dinners	30.166,95	17.269,29
	Total Tarjetas de Crédito	30.166,95	17.269,29
	TOTAL CAJA-BANCOS	77.700,08	48.553,41

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

CAJA CHICA

Caja Chica Quito:

Saldo al 31/12/2004 de USD 250 que se encuentran distribuidos de la siguiente manera:

- Quito custodio Sra. Jenny Encalada USD 200
- Calderón custodio Sr. Marco Ramos USD 50

Caja Chica Guayaquil:

Saldo al 31/12/2004 de USD 200 Gina Cedillo

Caja Chica Cuenca:

Saldo al 31/12/2004 de USD 50 Marcela Sánchez

EL procedimiento de la reposición de caja chica, 1ro vienen los comprobantes de reposición, junto al detalle de gastos a Quito, 2do son revisados y autorizados por el gerente y 3ro el presidente firma el comprobante de egreso.

BANCOS NACIONALES

BANCO DEL PICHINCHA, Existen cheques girados y no cobrados de fechas mayores a los seis meses como se muestra a continuación:

CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS			
FECHA	CHEQUE	NOMBRE	VALOR
MARZ 08.04	7045	KATYA GARZÓN	48,31
MARZ 30.04	7201	ALEJANDRO MALDONADO ENDARA	123,25
ABRIL 05.04	7260	CAROLINA CORREA	303,36

Recuérdese que el sistema financiero solo acepta cheques de hasta 13 meses anteriores.

BANCO DEL PACIFICO, en esta cuenta la empresa arrastra un saldo inmaterial de \$1.37 y en el Banco según el último estado de cuenta es al 30 de Junio del 2003, del mismo no se realiza la respectiva conciliación.

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

BANCO INTERNACIONAL, con débito mensual permanente de \$5, es una cuenta prácticamente inmovilizada, no se realiza la respectiva conciliación.

BANCO PRODUBANCO, tiene solamente débitos, el saldo presentado de USD 782,45 es al 10 de enero del 2005 y no al 31 de diciembre del 2004 que es por USD 780,45 tiene una diferencia de USD 2.

VALORES A EFECTIVIZAR

CHEQUES POSFECHADOS

FECHA	BANCO	CHEQUE No.	VALOR	OBSERVACIÓN
	Bolivariano	77	1.053,28	
06/01/05	Pichincha	5288	1.000,00	
02/01/05	Bolivariano	2428	1.000,00	
11/03/05	Pichincha	1358	1.000,00	
29/03/05	Amazonas	5289	705,00	
19/01/05	Pichincha	5290	3.354,12	
02/02/05	Internacional	1183	610,45	
06/01/05	Loja	99104	800,00	
03/01/05	Pichincha	467	666,59	
31/01/05	Pichincha	53099	800,00	8 cheques de USD 100 c/mes
20/01/05	Loja	34296	800,00	
31/01/05	Produbanco	129	1.395,80	
19/01/05	Pichincha	630	644,00	
06/01/05	Loja	891	500,00	
03/01/05	Produbanco	806	350,00	
31/01/05	Produbanco	807	350,00	
03/01/05	Produbanco	448	1.301,32	
28/04/05	Loja	985	2.123,28	
15/01/05	Pichincha	398	912,72	
26/01/05	Loja	36052	389,77	
11/01/05	Pichincha	1652	1.171,91	
28/01/05	Pichincha	4576	173,23	
03/01/05	Pichincha	454	1.031,66	
TOTAL			22.133,13	

CHEQUES PROTESTADOS, la empresa registra en esta cuenta los cheques protestados, al 31 de diciembre.

CHEQUE	VALOR
ND	1.318,04
312	389,77
TOTAL	1.707,81

AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004

TARJETAS DE CRÉDITO

DINNERS, la empresa nos proporcionó el auxiliar de esta cuenta al 31 de diciembre del 2004:

FECHA	VALOR	OBSERVACIÓN
14/01/05	913,84	
14/01/05	3.301,02	Cambio por cheque 2005
14/01/05	886,82	
29/03/05	271,04	
14/01/05	1.092,88	
05/01/05	120,94	
14/01/05	1.016,96	
05/02/05	294,34	
11/02/05	421,23	
20/01/05	5.462,00	Cambio por cheque 2005
03/01/05	201,60	
05/01/05	251,37	
14/01/05	1.404,48	
05/01/05	391,03	
05/02/05	944,96	
05/02/05	294,78	
TOTAL	17.269,29	

Estos valores se encuentran registrados en el mes de diciembre del 2004, pendientes de depósito en enero y febrero del 2005.

2. INVERSIONES TEMPORALES

La empresa registra los siguientes saldos:

CODIGO	CUENTA	SALDO	SALDO
		31-Dic-03	31-Dic-04
11142	FONDOS DE INVERSION		
1114202	Fondos Pichincha No.6734541	445,13	445,13
	TOTAL INVERSIONES TEMPORALES	445,13	445,13

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

Se trata de una inversión, su saldo viene desde ejercicios anteriores la operación es la No. 6734541, la empresa no tiene el certificado de inversión, la empresa cerrará esta cuenta en el año 2005.

El último estado de cuenta es al 30 de junio del 2004 con un valor de USD 455,71

3.- CUENTAS POR COBRAR:

Los saldos de esta cuenta son los siguientes:

CODIGO	CUENTA	SALDO 31-Dic-03	SALDO 31-Dic-04
	CUENTAS POR COBRAR		
1121	POR VENTA		
1121101	Distribuidores	11.330,41	32.417,17
1121102	Clientes Directos	217.718,87	214.876,35
1121103	Empleados	123,89	0,00
	Total Por Venta	229.173,17	247.293,52
1122	EMPLEADOS		
1122102	Préstamos Empleados	11.220,16	13.683,18
1122201	Anticipo Sueldos	906,58	360,00
1122204	Anticipos	13.840,56	1.070,76
1122206	Comisiones	36,17	3.174,32
	Total Empleados	26.003,47	18.288,26
1124	ANTICIPOS		
1124303	DEP. GAR. H2000 QUITO	331,60	331,60
1124305	ESTALÍN CALVOP B. CALDERÓN	1.200,00	1.200,00
1124306	LOCAL SAN RAFAEL	1.500,00	0,00
1124307	LOCAL 17 DICENTRO (TUFTING)	0,00	800,00
	Total Anticipos	3.031,60	2.331,60
1125	PROVISION CTAS. INCOBRABLES		
1125101	Provisión Cuentas Incobrables	-4.706,21	-6.297,72
	Total Prov. Ctas. Incobrables	-4.706,21	-6.297,72
1126	VARIOS		
1126101	Anticipo Proestadio	27.203,91	35.720,97
	Total Anticipos Varios	27.203,91	35.720,97
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	280.705,94	297.336,63

1.- **DISTRIBUIDORES**, la empresa tiene valores inmateriales en sus registros, que no son recuperables y se mantienen inmovilizados desde el año anterior como se muestra a continuación:

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

DISTRIBUIDORES	VALOR	
COMERCIAL KIWI	0,73	2003
GRIFERSA	32.424,70	
HERRERA CARLOS	0,01	2003
IMP. VEGA	0,57	2003
TOTAL	32.426,01	

El estado de cuenta de Grifersa presenta una factura No.01008999 del 10 de julio del 2003 por USD 1.116 que la empresa considera no cobrable, la diferencia es una cuenta normal por cobrar.

Las fechas de vencimiento de los estados de cuenta no se utilizan porque son diferentes a las establecidas, fecha de emisión. Factura No. 01011677 Emisión 06 de febrero del 2004 Vencimiento 18 de noviembre del 2003.

2.- **CLIENTES DIRECTOS**, la empresa presentó un estado de cuenta conciliado entre cuentas por cobrar y cuentas por pagar: Valor que debería estar reflejado en el balance.

CODIGO	CLIENTES	VALOR
1121102	CLIENTES DIRECTOS	214.876,35
2121102	CLIENTES DIRECTOS QUITO	102.748,91
	VALOR DEL ANEXO	112.127,44

El anexo presenta valores de clientes que no han tenido movimiento durante el año 2004 saldos inmatereales, como se presenta a continuación algunos de ellos:

CLIENTES	
Saldos menores 2003	VALOR
NO USAR OTRO RUC	-0,01
A H DISEÑO	-0,38
A.P.E.C.E	14,06
ABAD ZAMORA	10,08
ACCESORIOS MOTOROLA	1,67
AEC ECUADOR LTDA.	-0,01
AGUAS VLADIMIR	-7,88
AGUIRRE ANGELICA	-0,42
AGUIRRE FRANCISCO	-0,60
AILLON ELENA	0,01
ALTAMIRANO XIMENA	-9,83
AMBIENTALEC CIA. LTDA.	1,98

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

ANDRADE ARAGON	0,01
VIVAR DE BASTIDAS	-0.01
VIVAR DE SERRANO	-0.01
VIVAR PINOS	0,02
WILLIANS PATRICIA	-15,60
YANEZ EDUARDO	0,01
YANEZ PATRICIO	13,60
YANEZ SANDRA	-0,14
YAZBEK CARLOS	-0,01
YEPEZ ALDAZ	-0,01
YEPEZ MARATZA	0,01
YEPEZ PATRICIO	0,01
YONFA MAURICIO	0,30
ZAPATA PATRICIO	0,02
ZAVALA ANTONIO	0,09
ZEA MARIA ELENA	0,01
ZUÑIGA DE DELGADO	-1,96
ZURITA CAMILO	0,01
ZURITA DIEGO	0,30
ZURITA PATRICIO	-0.01

La empresa en los saldos indicados, tiene un cliente denominado NO USAR OTRO RUC, esto no es cuenta contable, debe existir el sujeto activo de esta deuda.

CLIENTES	
Saldos menores 2004	VALOR
ABAD DANIEL	0,06
ABAT HERRERA	0,01
AGROSISTEMRIEGO	0,10
AGUILAR FUENTES	0,21
AGUIRRE PAREDES	-12,66
AGUILAR SISER	0,01
ALBUJA UNDA	-0,36
ALBUJA NAVARRA	0,01
ALDAZ MORALES	-0,01
ALEAGA RAMIRO	0,03
ALEMAN CARRILLO	0,02
ALMEIDA CUESTA	0,66
ALTAMIRANO RIVERA	0,03
ALVAREZ MACIAL	-0,02
ALVAREZ TEODORO	-0,01
AMALUISA ACOSTA	0,60
AMORES ESPIN	0,35
ANDRADE ALVAREZ	0,01
WELLS RAYMOND	0,02

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

YANEZ SEGOVIA	0,01
YEPEZ ANA	0,01
YEPEZ JUAN	0,48

PROVISION INCOBRABLES

La empresa el valor de la provisión de incobrables como se demuestra a continuación:

PROVISIÓN INCOBRABLES	
INCREMENTOS:	
	AÑO 2004
Distribuidores	31.308,70
Clientes Directos	112.127,44
TOTAL	143.436,14
Provisión autorizada 1%	1.434,36
Provisión registrada empresa	2.124,92
DIFERENCIA	690,56

Del anexo proporcionado por la empresa se determino que existen cuentas desde el año 2000

Comercial Huacho	72,46	2000-01-01
Troya Liliana	79,37	2000-01-01
Venegas Martha	54,61	2000-01-01
Villalba Fernando	600,32	2000-01-01
Silva Jaime	38,53	2000-02-21
Foghini Francesca	406,60	2000-02-24
Gaybor R	41,00	2000-07-17
Burbano Wilson	48,16	2000-12-16
Herrera Mercedes	250,23	2000-12-31
TOTAL	1.591,28	

Ramos Pedro	255,00	2001-01-30
Cárdenas Ana	332,72	2001-02-28
Jaramillo Domínguez	173,34	2001-05-03
Ordóñez Marcelo	47,96	2001-06-12
Soria Homero	271,02	2001-09-12
Calderón Gisela	151,21	2001-10-08
Guillen María	61,79	2001-11-06
TOTAL	1.293,04	

Ponce Palacios	200,00	2002-04-11
Godoy y Cía	250,25	2002-05-30
Urbina Gustavo	183,39	2002-05-30
Zambrano Julio	127,81	2002-06-10

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

Samaniego Ramiro	143,65	2002-09-05
TOTAL	905,10	

Hidalgo Verónica	214,34	2003-04-02
Consemin	107,42	2003-04-14
TOTAL	321,76	

Maldonado Dávila	1.117,68	2004-02-13
Xenonn S A	144,85	2004-04-15
Gonzáles Santiago	118,97	2004-10-05
Gaybor Raúl	169,49	2004-10-18
Ayoung Moreno	84,42	2004-10-22
TOTAL	1.635,41	

EMPLEADOS POR COBRAR

La empresa registra estos saldos al 31 de diciembre del 2004:

CODIGO	CUENTA	SALDO 31-Dic-03	SALDO 31-Dic-04
1122	EMPLEADOS		
1122102	Préstamos Empleados	11.220,16	13.683,18
1122201	Anticipo Sueldos	906,58	360,00
1122204	Anticipos	13.840,56	1.070,76
1122206	Comisiones	36,17	3.174,32
	Total por Cobrar Empleados	26.003,47	18.288,26

PRESTAMOS A EMPLEADOS

a.- Empleados que tienen préstamos desde el año 2003

AÑO	EMPLEADO	DETALLE	VALOR
2003	Joaquín Maldonado	Seguro Médico	2.530,72
	Joaquín Maldonado	Impto. Rta	1.805,56
	Angio Maldonado	Arriendo Vehículo	140,80
	Manuel Taco	Accidente	830,13
	TOTAL		5.307,21

- El Sr. Joaquín Maldonado actualmente es el Gerente Comercial

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

Los Sres. Angio Maldonado no se encuentra trabajando actualmente para la empresa, la cuenta se reclasificará en el 2005.

b.- Empleados que tienen préstamos en el año 2004

AÑO	EMPLEADO	DETALLE	VALOR
2004	Joaquín Maldonado	Seguro Médico	1.858,76
	Joaquín Maldonado	Impuesto Renta	937,94
	Wilson Mariño	Impuesto Renta	31,80
	Alejandro Maldonado	Impuesto Renta	699,71
	Diego Proaño	Impuesto Renta	71,92
	Ximena Bravo	Impuesto Renta	28,11
	Susana Banderas	Impuesto Renta	22,70
	Alejandro Maldonado	Teléfono, IESS	2.543,33
	Amparo Endara	Celular	59,70
	Luis Acosta	Préstamo	500,00
	Jaime Taco	Préstamo	350,00
	Patricia Reyes	Préstamo	300,00
	Ruth Merizalde	Muebles Muepra.	245,00
	Jenny Encalada	Compra Cerámicas	222,21
	Ximena Cabrera	Préstamo	200,00
*	Nivaldo Vaca	Préstamo	50,00
	Pilar Robles	Muebles Muepra.	140,00
	Seguro Médico Empleados		114,79
	TOTAL		8.375,97

El Sr. Nivaldo Vaca no se encuentra trabajando actualmente para la empresa.

2.- La empresa no tiene una política de préstamos a los empleados que determine montos máximos, descuentos e intereses si se ocasionaran.

3.- No presenta una solicitud de préstamos para su respectiva autorización.

ANTICIPOS DE SUELDOS

FECHA	CE No.	EMPLEADO	VALOR
10/12/04	212080	Ariana Soria	80,00
10-11/11/04	212023- 211036	Susana Banderas	280,00
TOTAL			360,00

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

ANTICIPOS VARIOS

FECHA	CE No.	VARIOS	VALOR
30/01/04	201213		
11/02/04	201282	Visual	800,00
08/03/04	203450	Pedro Cueva	100,00
29/11/04	211162	Antonio Lino	115,00
16/12/04	712012	IESS Sra. Rosa Dávila	55,76
TOTAL			1.070,76

COMISIONES

FECHA	CE No.	EMPLEADO	VALOR	TOTAL
29/04/04	204835		500,00	
15/06/04	271336	Esteban Maldonado	300,00	800,00
27/05/04	205986		500,00	
31/04/04	305028		500,00	
26/11/04	211157	Joaquín Maldonado	500,00	1.500,00
08/12/04	212022	María Sánchez		296,48
09/07/04	271291	Yolanda Bustos		577,84
TOTAL				3.174,32

GARANTÍAS

El saldo al 31 de diciembre del 2004, es como sigue:

CUENTA	SALDO 31-Dic-03	SALDO 31-Dic-04
ANTICIPOS		
DEP. GAR.H2000 QUITO	331,60	331,60
ESTALIN CALVOPIÑA P.(B. CALDERÓN)	1.200,00	1.200,00
LOCAL SAN RAFAEL	1.500,00	0,00
LOCAL 17 DICENTRO (TUFTING CARPETS)	0,00	800,00
Total Anticipos	3.031,60	2.331,60

1.- El valor del Depósito en Garantía Hogar 2000 Quito es un registro de años anteriores, que corresponde a máquinas para tarjetas Imprinter para Quito, Guayaquil y Cumbayá.

2.- La empresa tiene entregado garantías por los locales que arrienda, el valor consta en cada contrato.

VARIOS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta es como sigue:

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

CODIGO	CUENTA	SALDO	
		31-Dic-03	31-Dic-04
1126	VIARIOS		
1126101	Anticipos Proestadio	27.203,91	35.720,97
	Total Anticipos Varios	27.203,91	35.720,97

1.- RELACIONADAS, la empresa registra un valor de \$35.720.97 por cobrar al socio ALEJANDRO MALDONADO, por PAGOS a su cargo COMPRA DE SUITE EN PROESTADIO, sin embargo estos préstamos no tienen garantía alguna ni registra pago de interés, ocasionado con esto que la empresa pierda rendimientos financieros si invirtiera el mismo valor en un Banco o en el mercado.

2.- La empresa no tiene la escritura por la venta de un departamento en PROESTADIO SUITE DE LIGA EN PROESTADIO.

3.- El deudor realmente no es PROESTADIO, se trata de una compra de una suite por parte de un socio VIRGILIO ALEJANDRO MALDONADO DAVILA.

4.- La empresa realiza los pagos de las cuotas según tabla de amortización desde ejercicios anteriores.

4.- ANTICIPOS FISCALES

Esta cuenta se compone de:

CODIGO	CUENTA	SALDO	
		31-Dic-03	31-Dic-04
1123	FISCO		
1123102	Retención En la Fuente	16.016,12	14.307,05
1123201	IVA Compras	23.912,59	11.265,61
	TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS	39.928,71	25.572,66

1.- Las retenciones en la fuente que le han realizado a la empresa se encuentran acumuladas de ejercicios anteriores.

2.- La empresa tiene en cuentas acumuladas el valor del IVA en compras, sin separar lo que es IVA compras bienes, servicios e importaciones, valores que necesita tener desglosados.

5. PAGOS ANTICIPADOS:

El saldo de esta cuenta se compone de los siguientes rubros:

CODIGO	CUENTA	SALDO	
		31-Dic-03	31-Dic-04
11271	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPAD		

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

1127101	Gastos Seguros	3.222,83	3.024,06
1127102	Gastos Publicidad	6.605,32	25.893,24
1127104	Gastos Condominio	480,68	0,00
	TOTAL GTOS. PAG. POR ANTIC.	10.308,83	28.917,30

6. INVENTARIOS

El saldo de esta cuenta se presenta como sigue:

CODIGO	CUENTA	SALDO	SALDO
		31-Dic-03	31-Dic-04
1133	INVENTARIO EN BODEGA		
1133101	Importados	479.966,06	425.660,88
1133201	Nacionales	97.263,56	34.534,02
	Total Inventario En Bodega	577.229,62	460.194,90

INVENTARIO FISICO

La empresa para el cierre del ejercicio realizó el levantamiento de inventarios físicos y obtuvo lo siguientes saldos.

INVENTARIOS FISICOS	31/12/2004
CERAMICA IMPORTADA	201.522,21
JACUZI	184.524,47
VARIOS IMPORTADOS	6.266,58
SALGAR	33.298,18
CERAMICA NACIONAL	3.956,92
EDESA	3.410,20
FV.	2.069,10
ECUACOBRE	6.790,08
BERMEO HEMANOS	5.758,63
DKOCINA	3.421,62
VARIOS NACIONALES	3.553,20
SAN PIETRO	5.613,77
TOTAL INVENTARIOS FISICOS	460.184,96

IMPORTACIONES EN TRÁNSITO

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

El saldo al 31 de diciembre del 2004, es como sigue:

CODIGO	CUENTA	SALDO	
		31-Dic-03	31-Dic-04
1134	IMPORTACIONES EN TRÁNSITO		
1134164	P.I. Jacuzzi 11/2003	200,00	0,00
1134165	P.I. Jacuzzi 12/2003	125,01	0,00
1134168	P.I. Jacuzzi 13/2003	203,10	0,00
1134172	P.I. Jacuzzi 15/2003	221,45	0,00
1134104	P.I. Jacuzzi 15/2004	0,00	278,59
1134105	P.I. Cerypsa 11/2004	0,00	566,14
1134106	P.I. Jacuzzi 16/2004	0,00	7.472,44
1134107	P.I. Salgar 02/2004	0,00	571,65
1134166	P.I. Cerypsa 08/2004	0,00	627,31
1134165	P.I. Jacuzzi 12/2004	0,00	253,80
1134168	P.I. Jacuzzi 13/2004	0,00	701,07
	Total Importaciones en Tránsito	749,56	10.471,00

Importaciones del año 2004	USD 1.360.125,44
Abonos	USD 1.349.654,44
Saldo de Importaciones en Tránsito	10.471,00

7. INVERSIONES A LARGO PLAZO:

La empresa mantiene las siguientes inversiones:

CODIGO	CUENTA	SALDO	
		31-Dic-03	31-Dic-04
12111	ACCIONES		
1211101	Acciones El Siete	28.003,74	28.003,74
1211102	Ligna	1.044,44	1.044,44
1211103	Ant. Compra acciones Muepramodul	299.876,36	320.720,48
	TOTAL INVERSIONES L/P	328.924,54	349.768,66

ACCIONES EL SIETE

1.- La empresa AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA, a partir del 20 de marzo del 2001, es poseedora del total de acciones de la empresa EL SIETE S.A., ubicada en la Ciudad de Guayaquil.

2.- El valor registrado en la contabilidad es por \$28.003,74, auditoria no pudo validar en vista de que este saldo viene de ejercicios anteriores. Adicionalmente la empresa no registra actualización alguna en el ejercicio 2004.

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

ACCIONES LIGNA

1.- Acciones LIGNA, FABRICA ECUATORIANA DE MUEBLES S.A., la empresa ha comprado acciones en LIGNA, los títulos de estas acciones se encuentran a nombre de LOTIZADORA DEL VALLE.

2.- Estos títulos a excepción de número 20, se encuentran endosados a favor del Sr. Carlos Maldonado y no de la empresa AMBIENTE HOGAR 2000 CIA. LTDA.

3.- Los títulos están en sucres, Siete títulos tienen fecha diciembre 31 del 1990 y 1 título 31 de diciembre de 1995 no existen títulos dolarizados.

4.- La contabilidad registra un valor de USD 1.044,44 y el valor según los títulos es de USD 1.142,85 diferencia de USD 98,41 menos.

5.- La empresa por el ejercicio 2004 no ha efectuado actualización.

ANTICIPO COMPRA DE ACCIONES MUEPRAMODUL

Anticipo compra de acciones MUEPRAMODUL CIA. LTDA., la empresa registra los siguientes pagos como anticipos a compras de acciones a su empresa relacionada MUEPRAMODUL. CIA. LTDA.

MUEPRAMODUL	VALOR
ANTICIPOS Saldo inicial	299.876,36
ANTICIPOS 2003	20.844,12
TOTAL	320.720,48

1.- El valor de anticipo compra de acciones MUEPRAMODUL CIA. LTDA, de \$320.720,48 corresponde aun préstamo al Banco Pichincha por el Sr. Alejandro Maldonado, para compras de materias primas de MUEPRAMODUL, AMBIENTE HOGAR 2000 CIA. LTDA., ayuda al pago de este préstamo y al final de dicho pago obtendrá acciones, la empresa tiene un acta de compromiso del Sr. Alejandro Maldonado en el cual va a legalizar el traspaso de estas acciones.

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

8. ACTIVOS FIJOS, PROPIEDAD MOBILIARIO Y EQUIPOS

Los saldos de los activos fijos que posee la empresa son los siguientes.

CODIGO	CUENTA	31-Dic-03	31-Dic-04
1311	NO DEPRECIABLES		
1311101	Terreno Pedemales	1.247,73	1.247,73
	Total Activos No Depreciables	1.247,73	1.247,73
1321	DEPRECIABLES		
13211	EDIFICIOS E INSTALACIONES		
1321101	LOCAL # 8	170.000,00	170.000,00
1321102	DEPRE. ACUM LOCAL # 8	-64.127,34	-72.776,76
1321103	LOCAL #1019	96.000,00	96.000,00
1321104	DEPRE. ACUM. LOCAL #1019	-32.006,39	-36.821,68
1321105	LOCAL # 37 GUAYAQUIL	120.000,00	120.000,00
1321106	DEPRE. ACUM .LOCAL # 37 GUAY	-58.515,84	-64.537,57
1321107	OFICINA # 2	30.000,00	30.000,00
1321108	DEPRE. ACUM OFICINA # 2	-8.000,81	-9.505,19
1321109	MEJORAS LOCALES COMERCIALES	7.306,39	18.109,03
1321112	ADECUACIONES LOCALES	-560,00	0,00
	Total Edificios e Instalaciones	260.096,01	250.467,83
13212	MAQUINARIA		
1321201	Maquinaria	49.308,87	49.474,05
1321202	Depre. Acum. Maquinaria	-47.911,73	-48.387,34
	Total Maquinaria	1.397,14	1.086,71
13214	MUEBLES Y ENSERES		
1321401	Muebles y Enseres	43.267,09	44.568,44
1321402	Depre. Acum.M. Y Enseres	-30.220,92	-33.777,55
	Total Muebles y Enseres	13.046,17	10.790,89
13215	EQUIPO DE COMPUTACION		
1321501	Equipo de Computación	59.998,32	61.991,75
1321502	Depre. Acum. Eq. De Compu	-51.030,68	-56.219,54
	Total Eq. De Computación	8.967,64	5.772,21
13216	VEHICULOS		
1321601	Vehículos	48.667,86	48.667,86
1321602	Depre. Acum. Vehículo	-4.901,88	-13.701,48
	Total Vehículos	43.765,98	34.966,38
13312	INSTALACIONES Y ADECUACIONES		
1331201	Instalaciones y Adecuaciones	1.310,30	1.850,30
1331202	Depre. Acum Ampliac. Y Adec.	-1.310,30	-1.850,30
1331203	Adecuación Local Guayaquil	1.110,80	3.160,52
	Total Instalaciones y Adecuaciones	1.110,80	3.160,52
	TOTAL ACTIVOS FIJOS	329.631,47	307.492,27

AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004

MOVIMIENTO DE ACTIVOS FIJOS AÑO 2004

CODIGO	CUENTAS	SALDO AL 31-12-03		SALDO AL 31-12-04		SALDO NETO AL 31-12-2004
		COSTO	DEP. ACUM	COSTO	DEP. ACUM.	
1311101	TERRENOS	1.247,73	0,00	1.247,73	0,00	1.247,73
1321101	LOCAL No.8	170.000,00	64.127,34	170.000,00	72.776,76	97.223,24
1321103	LOCAL No.1019	96.000,00	32.006,39	96.000,00	36.821,68	59.178,32
1321105	LOCAL No.37 G	120.000,00	58.515,84	120.000,00	64.537,57	55.462,43
1321107	OFICINA No.2	30.000,00	8.000,81	30.000,00	9.505,19	20.494,81
1321109	MEJORAS LOCALES COMERCIALES	7.306,39	0,00	18.349,72	240,69	18.109,03
1321112	ADECUAC LOCAL GUAYAQUIL	0,00	0,00	3.577,93	417,41	3.160,52
1321201	MAQUINARIA Y EQUIPO	49.308,87	47.911,73	49.474,05	48.387,34	1.086,71
1321401	MUEBLES Y ENSERES	43.267,09	30.220,92	44.568,44	33.777,55	10.790,89
1321501	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	59.998,32	51.030,68	61.991,75	56.219,54	5.772,21
1321601	VEHÍCULOS	48.667,86	4.901,88	48.667,86	13.701,48	34.966,38
1331201	INSTALACIONES Y ADECUACIONES	1.310,30	1.310,30	1.850,30	1.850,30	0,00
	SUMAN	627.106,56	298.025,89	645.727,78	338.235,51	307.492,27

DEPRECIACION DE LAS ADICIONES DE ACTIVOS FIJOS

MEJORAS LOCALES COMERCIALES					
FECHA	DETALLE	VALOR	TIEMPO	%	DEPRECIACIÓN
31/03/04	N/C	501,98	9	5	18,82
05/04/04	Trabajos de Carpintería	450,00	9	5	16,88
19/04/04	Recaudación	1.000,00	8	5	33,33
30/04/04	Instalaciones	310,00	8	5	10,33
03/05/04	Local 10-19	235,00	8	5	7,83
07/05/04	Cambio Exhibición	170,00	8	5	5,67
12/05/04	Local 10-19	850,00	8	5	28,33
30/08/04	Elaboración Paneles	101,00	4	5	1,68
01/09/04	Depósitos	225,62	4	5	3,76
30/09/04	Adecuaciones local 17	800,00	3	5	10,00
27/10/04	Trabajos Local 17	450,00	2	5	3,75
19/11/04	Local 17 Dicentro	3.300,00	1	5	13,75
19/11/04	Local 17 Dicentro	223,00	1	5	0,93
27/10/04	Trabajos Local 17	530,00	1	5	2,21
31/12/04	Registro F-15965	1.896,73	0	5	-
	TOTAL	11.043,33			157,28
ADECUAC LOCAL GUAYAQUIL					
31/01/04	Trabajos Dicentro Guayaquil	1.104,36	11	5	50,62
12/02/04	Adecuaciones Dicentro Guayaq	273,97	11	5	12,56
29/04/04	Remodelación Local Guayaquil	1.774,60	8	5	59,15
06/05/04	Adecuaciones Local Guayaq	425,00	8	5	14,17
	TOTAL	3.577,93			136,49
MAQUINARIA Y EQUIPO					

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

01/04/04	Compra de un fax	133,93	9	10	10,04
27/10/04	Máquina Imprinter Local 17	31,25	2	10	0,52
	TOTAL	165,18			10,57
MUEBLES Y ENSERES					
29/04/04	Mesa Oficina Wilson	141,03	8	10	9,40
05/05/04	Sillas oficina contabilidad	485,00	8	10	32,33
03/06/04	Sillas local 10-19	55,00	7	10	3,21
08/06/04	Exhibidor de cerámica	450,00	7	10	26,25
23/11/04	Sillas local 17 Quito	150,00	1	10	1,25
24/11/04	Aparato Telefónico	20,32	1	10	0,17
	TOTAL	1.301,35			72,61
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN					
16/03/04	Hub Super Stack	190,00	9	33,33	47,50
30/04/04	Computador Local Cuenca	534,00	8	33,33	118,65
16/06/04	Compu Control	860,00	7	33,33	167,21
29/06/04	Impresora Epson	309,43	6	33,33	51,57
16/12/04	Dos Impresoras Canon	100,00	0	33,33	-
	TOTAL	1.993,43			384,92
INSTALACIONES Y ADECUACIONES					
27/05/04	Elaboración de exhibidores	540,00	7	10	31,50
	TOTAL	540,00			31,50
TOTAL					793,37

En el sistema se parametriza y este automáticamente realiza las depreciaciones.

COMPRAS AÑO 2004

CODIGO	CUENTAS	COMPRA ACTIVOS.
1321109	MEJORAS LOCALES COMERCIALES	11.043,33
1321112	ADECUAC LOCAL GUAYAQUIL	3.577,93
1321201	MAQUINARIA Y EQUIPO	165,18
1321401	MUEBLES Y ENSERES	1.301,35
1321501	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	1.993,43
1321601	VEHÍCULOS	0,00
1331201	INSTALACIONES Y ADECUACIONES	540,00
	SUMAN	18.621,22

La empresa ha realizado compras de activos fijos en el ejercicio 2004, por el valor de USD 18.621,22, la factura de cada compra se registra en el mes siguiente de la compra

La empresa no efectuó una toma física al 31 de diciembre del 2004, no tienen una lista con la codificación, actas de entrega del activo fijo al custodio.

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

19.- ACTIVOS DIFERIDOS

Los saldos de estas cuentas se presentan a continuación:

CODIGO	CUENTA	SALDO	
		31-Dic-03	31-Dic-04
1411	CARGOS		
1411202	Exhibiciones	28.793,40	18.879,84
1411405	Adec. Local San Rafael	3.019,64	1.112,48
1411406	Adec. Local Cumbayá	7.441,18	4.895,68
1411407	Adec. Local Cuenca	4.680,33	2.431,65
1511101	Líneas Telefónicas	3.695,18	3.695,18
	TOTAL GTOS Y CARGOS DIFERIDOS	47.629,73	31.014,83

La empresa no tiene separado en cuentas contables independientes los valores de las amortizaciones que se registran en forma mensual o anual a estos costos y gastos o que se van difiriendo, esta contabilización demuestra el estado de los diferidos y puede apreciarse su vida anual.

La cuenta exhibiciones, la amortización la hace a tres años.

A la cuenta de líneas telefónicas no se le a efectuado la respectiva amortización.

10. DOCUMENTOS POR PAGAR

Saldo de esta cuenta se compone de:

CODIGO	CUENTA	SALDO	
		31-Dic-03	31-Dic-04
2111	Documentos Por Pagar		
2111102	Banco Pichincha	100.000,00	125.000,00
2111104	Intereses	3.212,89	0,00
2111107	Porción Corriente Pichincha	51.671,00	0,00
2111202	Intereses Préstamos Terceros	384,00	1.172,99
	TOTAL DOCUMENTOS POR PAGAR	155.267,89	126.172,99

Los préstamos bancarios se componen de dos operaciones:

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

PRESTAMOS BANCARIOS	OPERACIÓN	TIEMPO	VENCE	VALOR	INTERES	INTERES
					ANUAL	2003
BANCO DEL PICHINCHA	OPE. 1	360DIAS	V-JUL.29.05	100.000,00	8.7178%	3.632,41
BANCO DEL PICHINCHA	OPE.2	150DIAS	V.MAY.6.05	25.000,00	14%	233,33
TOTALES CORTO PLAZO				125.000,00		3.865,74

Los intereses son:

INTERESES			
MONTO	INTERES	DIAS	VALOR
100.000,00	8,7178%	150	3.632,41
25.000,00	14%	24	233,33
125.000,00			3.865,74
REGISTRADO			3.080,00
DIFERENCIA			785,74

Nota.- No existe un documento por escrito del préstamo, el interés pagado es el 14% anual más USD 10 cada mes, no entrega facturas, se retiene el 5% por rendimientos financieros.

No existe acta de socios que apruebe la operación relacionada.

11.- PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR:

El saldo de esta cuenta se presenta como sigue:

CODIGO	CUENTA	SALDO 31-Dic-03	SALDO 31-Dic-04
	PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR		
2121	PROVEEDORES		
2121101	Nacionales	89.502,84	69.428,52
2121102	Exterior	394.276,42	451.251,69
	Devoluciones de Clientes Directos		535,65
	Total Proveedores	483.779,26	521.215,86
2131	CLIENTES		
2131102	Clientes Directos Quito	102.748,91	102.748,91
2131104	Otros Anticipos Clientes	1.163,04	231,34
	Total Clientes	103.911,95	102.980,25
2132	VENTAS ACTIVOS		
2132102	Anticipo Venta Local No.8	231.335,28	200.252,50
	Total Ventas Activos	231.335,28	200.252,50
	TOTAL PROV. Y CTAS. X PAGAR	819.026,49	824.448,61

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

PROVEEDORES:

CODIGO	CUENTA	SALDO	SALDO
		31-Dic-03	31-Dic-04
2121	PROVEEDORES		
2121101	Nacionales	89.502,84	69.428,52
2121102	Exterior	394.276,42	451.251,69
2121404	Devoluciones de Clientes Directos	-	535,65
	Total Proveedores	483.779,26	521.215,86

Existe una diferencia no registrada en contabilidad en Proveedores del exterior de USD 460,67 con el estado de cuenta (anexo detallado) como se demuestra a continuación:

PROVEEDORES	31/12/2004
DEL EXTERIOR	
SALDO BALANCE	451.251,69
SALDO ANEXO	451.712,36
DIFERENCIA	460,67

La diferencia según explicación de la señora contadora, se debe a que en el reporte o anexo se registró una nota de crédito y en contabilidad no se encuentra registrada.

ANTICIPOS POR VENTAS

La empresa al 31 de diciembre del 2004, tiene recibido los siguientes anticipos por ventas:

CODIGO	CUENTA	SALDO	SALDO
		31-Dic-03	31-Dic-04
2131	CLIENTES		
2131102	Clientes Directos Quito	102.748,91	102.748,91
2131104	Otros Anticipos Clientes	1.163,04	231,34
	Total Clientes	103.911,95	102.980,25
2132	VENTAS ACTIVOS		
2132102	Anticipo Venta Local No.8	231.335,28	200.252,50
	Total Ventas Activos	231.335,28	200.252,50
	TOTAL PROV. Y CTAS. X PAGAR	335.247,23	303.232,75

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

12. SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES:

El saldo de esta cuenta es como se muestra a continuación:

CODIGO	CUENTA	SALDO 31-Dic-03	SALDO 31-Dic-04
	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		
21221	IESS		
2122101	Aportes	2.127,45	2.188,56
2122102	Fondo de Reserva	2.896,53	9.383,19
2122103	Préstamos	340,23	197,44
	Total IESS	5.364,21	11.769,19
21231	EMPLEADOS		
2123101	Nómina y beneficios	1.723,12	1.467,62
2123102	Comisiones Devengadas	5.713,57	4.140,48
2123104	Décimo Tercer Sueldo	977,10	1.149,86
2123105	Décimo Cuarto Sueldo	1.530,43	1.443,31
2123107	Participación Utilidades	17,54	47,06
2123108	Multas	213,48	705,37
	Total Empleados	10.175,24	8.953,70
	TOTAL SUELDOS Y BENEFICIOS	15.539,45	20.722,89

Los Fondos de reserva no se encuentran pagados, se esta realizando los trámites para efectuar un convenio de pago con el IESS.

El rol de pagos no contempla todos los valores para el aporte al SEGURO SOCIAL, IESS, como dispone la ley tributaria y la ley del Seguro Social obligatorio. Se contempla para el cálculo: Remuneración Unificada, Bono de Desempeño, Comisiones y Horas Extras,

13.- IMPUESTOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta se presenta a continuación

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

		2003	2004
21222	FISCO		
2122201	Impuesto renta Personal	5.252,76	2.309,01
2122203	IVA en Ventas 12%	30.533,75	28.263,82
2122204	Retención Fuente 1%	651,62	490,33
2122205	Retención en la Fuente 5%	88,18	87,04
2122206	Retención IVA Compras 30%	809,09	670,26
2122207	Retención IVA Servicios 70%	204,13	50,03
2122208	Retención IVA P. Natural	897,84	740,78
2122209	Retención Seguros 0,1%	0,60	0,18
2122210	Obligaciones SRI por Pagar	2.523,66	2.523,66
2122212	Retención en la Fuente 8%	286,16	330,37
	TOTAL FISCO	41.247,79	35.465,48

IMPUESTOS FISCO

La empresa registra diferencias parciales en los pagos al fisco, en RETENCIONES IVA

MESES	SEGÚN MAYORES			SEGÚN DECLARACIONES			DIFERENCIAS		
	30%	70%	100%	30%	70%	100%	30%	70%	100%
ENERO	365,25	60,91	711,63	360,29	60,91	714,03	-4,96	-	2,40
FEBRERO	1.526,37	30,83	804,92	1.531,33	30,83	802,52	4,96	-	-2,40
MARZO	487,78	150,36	841,99	487,78	150,36	841,99	-	-	-
ABRIL	322,26	326,92	1.067,24	297,16	326,92	1.067,24	-25,10	-	-
MAYO	291,30	101,67	1.088,34	291,30	101,67	1.088,34	-	-	-
JUNIO	403,42	313,62	1.000,68	428,52	313,62	1.000,68	25,10	-	-
JULIO	606,42	471,37	998,44	606,42	471,37	998,44	-	-	-
AGOSTO	313,37	-88,32	732,43	308,56	88,32	732,43	-4,81	176,64	-
SEPTIEMBRE	276,94	128,69	648,07	281,75	-	648,07	4,81	-128,69	-
OCTUBRE	359,15	351,61	729,84	345,59	303,66	729,84	-13,56	-47,95	-
NOVIEMBRE	262,12	477,40	1.377,93	275,68	477,40	1.377,93	13,56	-	-
DICIEMBRE	670,26	50,03	740,78	674,59	35,75	740,78	4,33	-14,28	-
TOTALES	5.884,64	2.375,09	10.742,29	5.888,97	2.360,81	10.742,29	4,33	-14,28	-

Existen diferencias entre IVA DECLARACIONES CON IVA LIBROS

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

	LIBROS	DECLARAC		LIBROS	DECLARAC	
MESES	IVA EN VTAS	IVA EN VTAS	DIFERENCIA	IVA EN COMP	IVA EN COMP	DIFERENCIA
ENERO	19.690,37	19.641,96	-48,41	18.793,70	19.952,56	1.158,86
FEBRERO	21.235,48	21.146,37	-89,11	14.246,47	12.796,57	-1.447,90
MARZO	21.823,96	21.824,01	0,05	15.428,38	15.406,82	-21,56
ABRIL	18.619,13	18.651,64	32,51	8.072,09	8.048,04	-24,05
MAYO	22.689,18	22.689,20	0,02	10.337,84	10.335,26	-2,58
JUNIO	21.302,76	21.302,74	-0,02	19.736,70	19.727,44	-9,26
JULIO	30.853,74	30.853,73	-0,01	31.139,92	31.139,92	-
AGOSTO	20.871,05	20.871,07	0,02	19.536,75	19.250,56	-286,19
SEPTIEMBRE	21.684,24	21.684,23	-0,01	16.708,35	17.046,43	338,08
OCTUBRE	27.051,50	27.051,50	-	26.268,64	26.268,64	-
NOVIEMBRE	15.987,07	15.987,07	-	6.517,63	6.505,99	-11,64
DICIEMBRE	28.263,82	22.716,33	-5.547,49	11.269,97	10.089,08	-1.180,89
TOTAL	270.072,30	264.419,85	-5.652,45	198.056,44	196.569,31	-1.487,13

14. OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

La empresa tiene las siguientes obligaciones a plazos largos,

CODIGO	CUENTA	SALDO 31-Dic-03	SALDO 31-Dic-04
2211	OBLIGACIONES POR PAGAR		
2211103	Bco. Pichincha CORFO	25.835,50	25.835,50
2211201	Dávila Rosa C.	31.607,43	31.607,43
	TOTAL OBLIGACIONES POR PAGAR	57.442,93	57.442,93

PRESTAMO BANCO DEL PICHINCHA

Esta obligación se registra la parte que se debe cancelar a largo plazo del préstamo operación número dos del Banco Pichincha, la garantía es un pagaré con firmas personales.

INTERESES

MONTO	INTERES	DIAS	VALOR
25,835.50	9.4888%	360	2,158.66

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

15.- PATRIMONIO

El patrimonio de los socios se compone de los siguientes rubros.

CODIGO	CUENTA	SALDO 31-Dic-02	SALDO 31-Dic-03
3111	CAPITAL SOCIAL		
3111101	Capital Pagado	160.000,00	225.000,00
	Total Capital Social	160.000,00	225.000,00
3121	RESERVA LEGAL		
3121101	Reserva Legal	1.578,07	4.846,52
	Total Reserva Legal	1.578,07	4.846,52
3133	RESERVA DE CAPITAL		
3133101	Reserva de Capital	249.744,91	249.744,91
	Total Reserva de Capital	249.744,91	249.744,91
3134	RESERVA POR VALUACION		
3134101	Reserva por Valuación	79.513,45	79.513,45
	Total Reserva Por Valuación	79.513,45	79.513,45
3211	RESULTADOS ACUMULADOS		
3211101	Resultados Acumulados	17.826,72	14.927,33
3211102	Pérdida año 1999	-18.515,78	0,00
	Total Resultados Acumulados	-689,06	14.927,33
3212	RESULTADO DEL EJERCICIO		
3212104	Resultado Ejercicio 2003	114.581,69	-78.518,32
	Total Resultado Ejercicio	114.581,69	-78.518,32
	TOTAL PATRIMONIO	604.729,06	495.513,89

La empresa por la pérdida del ejercicio 1999, ha sido absorbida por el resultado del ejercicio 2003, no hay acta de junta de socios que autorice esta operación

ESTRUCTURA DEL CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2004, la empresa presenta la siguiente estructura del capital:

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

SOCIOS	NUMERO DE PARTICIPAC.	VALOR UNT.	VALOR	PORCETAJE
			TOTAL	
ALEJANDRO MALDONADO D.	189.475	1 DÓLAR	189.475,00	84,21
CARLOS MALDONADO D.	15.654	1 DÓLAR	15.654,00	6,96
JOAQUIN MALDONADO D.	17.869	1 DÓLAR	17.869,00	7,94
ROSA DAVILA DE MALDONADO	1.747	1 DÓLAR	1.747,00	0,78
AMPARO ENDARA DE MALDONADO	255	1 DÓLAR	255,00	0,11
TOTAL CAPITAL SOCIAL	225.000		225.000,00	100,00

Con fecha 21 de Septiembre del 2004, la empresa obtiene la escritura pública de aumento de capital social, cuyo origen se obtuvo de la cuenta UTILIDADES EJERCICIO 2003 Y UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS, el valor de USD 65.000, legalizado en la notaría cuadragésima del Cantón Quito., Resolución registro Mercantil No. 3158, tomo 135 del 26 de noviembre del 2004. Escritura que contiene adicionalmente reforma de estatutos.

AUMENTO CAPITAL

UTILIDADES 2003	62.100,60
UTILIDADES EJER ANT.	2.899,40
TOTAL	65.000,00

UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES

UTILIDADES 2003	114.581,69
15% TRABAJADORES	17.187,25
SALDO BASE IMPUESTOS	97.394,44
25% IMPUESTO RENTA	13.509,61
SALDO SOCIOS	83.884,83
PERDIDAS EJER ANT.	18.515,78
SALDO	65.369,05
AUMENTO CAPITAL	62.100,60
RESERVA LEGAL	3.268,45

UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES

UTILIDADES ANTER	17.826,72
AUMENTO CAPITAL	2.899,40
SALDO	14.927,32

La empresa toma de utilidades ejercicios anteriores el valor de \$2.899,40 para aumento de capital.

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

RESERVA LEGAL 2003	1.578,07
PROVISION 2003	3268,45
TOTAL RESERVA AÑO 2004	4.846,52

La empresa por las utilidades del año 2003, provisiona el 5% de reserva legal como disponen los estatutos.

16. INGRESOS

La empresa registra por el año 2004, el siguiente cuadro de ingresos

CODIGO	CUENTA	SALDO 31-Dic-03	SALDO 31-Dic-04
4111	VENTAS NACIONALES		
4111101	Ventas Brutas	2.992.420,71	3.149.872,50
4111102	Devolución en Ventas	493.811,01	402.378,32
4111103	Descuento en Ventas	362.845,07	496.746,72
	TOTAL VENTAS NACIONALES	2.135.764,63	2.250.747,46

La empresa registra un incremento de ventas desde el año anterior con relación a este ejercicio.

17. COSTO DE VENTAS

Esta cuenta se presenta a continuación

CODIGO	CUENTA	SALDO 31-Dic-03	SALDO 31-Dic-04
	COSTO DE VENTAS		
5111	COSTO PRODUCTOS NACIONALES		
5111101	Costo de los Productos	419.017,11	349.255,67
5111102	Descuento en Compras	907,47	2.894,25
	Total Costo Productos Nacionales	418.109,64	346.361,42
51112	Costo Productos Importados		
5111201	Costo Producto	991.684,19	1.308.577,82
5111202	Descuento en Compras	4.044,64	38.691,60
	Total Costo Productos Importados	987.639,55	1.269.886,22

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

	Total Costo de Ventas	1.405.749,19	1.616.247,64
--	------------------------------	---------------------	---------------------

18 GASTOS DE VENTAS

Los costos de ventas se componen de los siguientes valores:

CODIGO	CUENTA	SALDO 31-Dic-03	SALDO 31-Dic-04
	GASTOS DE VENTAS		
71111	Gastos de Personal		
7111101	Nómina	37.960,37	57.802,32
7111102	Beneficios Sociales	27.008,52	31.117,23
7111103	Capacitación	1.424,67	415,00
7111104	Uniformes	374,03	1.210,65
7111107	Gastos de Representación	0,00	500,00
	Total Gastos de Personal	66.767,59	91.045,20
71112	Gastos Generales		
7111201	Seguros	10.044,45	10.691,26
7111202	Arrendos	17.161,80	23.109,39
7111204	Luz y agua	3.255,09	4.281,64
7111205	Teléfono	7.928,28	12.328,91
7111206	Viáticos y Movilización	4.669,78	6.505,31
7111207	Publicidad	5.292,68	0,00
7111209	Suministros Oficina 65%	5.638,41	7.424,26
7111210	Fletes y Transportes	18.487,21	16.923,43
7111214	Honorarios y Asesoría	36,73	1.314,11
7111215	Mantenimiento Vehículos	223,71	2.444,75
7111217	Mantenimiento Oficina	1.267,22	2.065,79
7111218	Mantenimiento Exhibiciones	5.870,40	6.149,10
7111219	Costo de Internet	0,00	866,51
7111220	Gastos Oficina Guayaquil	18.310,37	20.003,61
7111221	Mantenimiento Equipos	2.206,17	1.461,82
7111222	Gtos Local San Rafael	22.486,28	12.443,45
7111223	Mantenimiento Camión	4.464,88	4.158,78
7111224	Gtos. Oficina Cuenca	12.393,85	33.465,12
7111225	Gtos. Local Cumbayá	2.566,55	3.502,54
7111226	Atención Clientes	1.314,70	809,76
7111227	Trabajos Ocasionales	0,00	1.170,00
7111289	Depreciación Vehículos	910,27	0,00
7111290	Depreciación Muebles y Enseres	3.676,23	3.556,63
7111291	Depreciación Maq. Y Equipos	905,55	475,61
7111292	Depreciación Eq. Computación	4.473,59	5.188,86
7111293	Depreciación Local # 10-19	4.802,13	4.815,29
7111294	Depreciación Local # 8	8.625,78	8.649,42
7111297	Amortiz. Adecuac. Local. C.	4.601,22	9.966,61
7111298	Amortiz. Exhibiciones	2.617,60	10.576,08
7111299	Varios	5.011,67	1.525,33
	Total Gastos Generales	179.242,60	215.873,37
71113	Gastos de Venta Variable		
7111301	Comisiones Vendedoras	109.936,29	119.642,68

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

7111302	Comisiones Tarjetas de Crédito	53.263,81	49.605,07
7111303	Instalaciones	36.500,53	33.294,05
	Total Gastos de Venta Variable	199.700,63	202.541,80
71114	Gasto Publicidad		
7111401	Publicidad	596,50	18.701,93
7111402	Ferías y Eventos	7.982,33	1.517,60
	Total Gasto Publicidad	8.578,83	20.219,53
	Total Gastos de Ventas	454.289,65	529.679,90

19.- GASTOS DE ADMINISTRACION

El total de gastos de administración es el siguiente:

CODIGO	CUENTA	SALDO 31-Dic-03	SALDO 31-Dic-04
	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
71211	Gastos de Personal		
7121101	Nómina	69.501,32	93.326,49
7121102	Beneficios Sociales	18.115,50	29.107,19
7121103	Capacitación	28,05	0,00
7121104	Uniformes	126,56	577,16
7121105	Compensaciones	8.550,72	644,00
7121106	Bonificación Ejecutivos	4.099,80	15.767,67
	Total Gastos de Personal	100.421,95	139.422,51
71212	Gastos Generales		
7121201	Seguros	66,18	708,12
7121204	Luz	1.020,49	899,01
7121205	Teléfono	6.557,44	6.103,10
7121206	Viáticos y Movilización	1.408,63	2.999,31
7121207	Depreciaciones	10.328,40	16.325,71
7121208	Amortizaciones	895,37	539,83
7121209	Suministros de Oficina 35%	709,15	277,50
7121210	Honorarios y Asesoría	2.793,91	3.316,67
7121212	Impuestos Prediales y Municipales	2.821,70	3.185,17
7121214	Contribuciones Superintendencia	1.181,05	1.694,00
7121215	Suscripciones y Afiliaciones	1.145,00	1.426,19
7121216	Mantenimiento Equipos	371,79	266,46
7121218	Mantenimiento Vehículos	941,54	473,93
7121219	Costo Internet	1.209,19	571,00
7121220	Gasto Caja Chica	1.557,67	1.597,77
7121222	Gastos Legales	1.500,00	808,95
7121223	Donaciones	250,00	557,25
7121299	Varios	2.972,30	1.239,39
8211110	Provisión Incobrables	0,00	2.124,92
	Total Gastos Generales	37.729,81	45.114,28

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

	Total Gastos Administrativos	138.151,76	184.536,79
--	-------------------------------------	-------------------	-------------------

Los costos directos para compra de sus productos que sirven para sus ventas.

Los costos directos que han intervenido en la venta de sus productos se registra en esta cuenta, los descuento en compras en este caso son mínimos.

20. OTROS INGRESOS EGRESOS

Esta cuenta se compone de los siguientes rubros.

CODIGO	CUENTA	SALDO	
		31-Dic-03	31-Dic-04
	OTROS INGRESOS		
81111	Intereses Ganados		
8111102	Intereses Ganados Varios	8,24	0,00
	Total Otros Ingresos	8,24	0,00
	OTROS EGRESOS		
81121	Intereses y Multas		
8112101	Intereses	13.429,94	22.838,62
8112102	Mora	0,00	0,48
8112104	Gastos no Deducibles	50,00	1.062,16
	Total Intereses y Multas	13.479,94	23.901,26
81122	Comisiones		
8112201	Servicios Bancarios	3.587,63	6.756,52
8112202	Otras Comisiones	935,21	2.341,74
8112203	Recuperación de Seguros	0,00	29.231,60
	Total Comisiones	4.522,84	24.816,82
81124	Diferencial Cambiario		
8112401	Amortiz. Pérd. En cambio	4.153,51	0,00
8111201	Ganancia en Cambio		282,99
	Total Otros Egresos	22.156,29	-1.198,55

CONTINGENCIAS.

**AMBIENTES HOGAR 2000 CIA. LTDA.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2004**

A. Situación Tributaria

El Fisco Ecuatoriano no ha ejercido su facultad de revisión de la declaración del Impuesto a la Renta de la Compañía desde el inicio de sus operaciones. Las obligaciones que se produzcan de acuerdo con los resultados obtenidos, deberán ser absorbidos por las Utilidades Acumuladas de la Compañía.

Los criterios de aplicación de las Normas Tributarias surgen del entendimiento de la administración de dichas normas, mismas que eventualmente podrían no ser compartidas con las Autoridades Tributarias.

Quito, Mayo 23 del 2005