

INFORME DE AUDITORIA

**SETECO SERVICIOS TECNICOS PARA
LA CONSTRUCCION**

COMPAÑÍA LIMITADA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

AUDIFINS CIA. LTDA.

**SETECO CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

INDICE

Informe de los Auditores Independientes

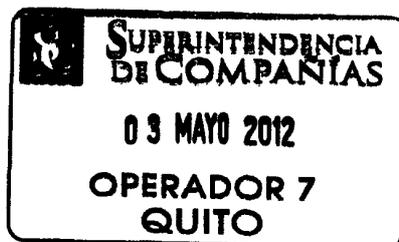
Balance General

Estado de Pérdidas y Ganancias

Estado de Patrimonio

Estado de Flujo del Efectivo

Notas a los Estados Financieros



Abreviaturas usadas:

USD \$ - Dólares Estadounidenses

INFORME DE AUDITORIA

30 de Marzo de 2012

A los socios de SETECO CIA. LTDA.

Hemos auditado el Balance General adjunto de SETECO CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2011 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.

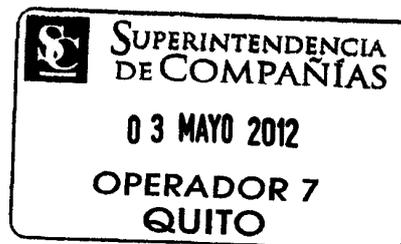
El trabajo fue efectuado de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de sí los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye 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 SETECO CIA. LTDA. y los resultados de sus operaciones, al 31 de Diciembre del 2011, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

Atentamente,



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



SETECO CIA. LTDA.
Balance General
Al 31 de Diciembre del 2011
(Expresado en dólares)

<u>ACTIVOS</u>		US\$.	US\$.
ACTIVOS CORRIENTES			
CAJA - BANCOS	(Nota 3)	61.644	
CLIENTES	(Nota 4)	523.049	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(Nota 5)	182.289	
PROV. CTAS. INCOBRABLES		-30.657	
INVENTARIOS		658.765	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			1.395.090
ACTIVO FIJO (NETO)	(Nota 6)		364.558
OTROS ACTIVOS			
GARANTIAS			2.050
TOTAL ACTIVOS			1.761.698

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

SETECO CIA. LTDA.
Balance General
Al 31 de Diciembre del 2011
(Expresado en dólares)

<u>PASIVOS</u>		US\$.	US\$.
PASIVOS CORRIENTES			
PROVEEDORES	(Nota 7)	430.461	
OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINAN.		498.888	
OTROS PASIVOS	(Nota 8)	252.697	
PASIVOS CORRIENTES			1.182.047
PASIVO A LARGO PLAZO	(Nota 9)		225.268
TOTAL PASIVOS			1.407.315
PATRIMONIO	(Nota 10)		354.383
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			1.761.698

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

SETECO CIA. LTDA.
Estado de Pérdidas y Ganancias
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2011
(Expresado en dólares)

<u>VENTAS</u>	US\$.
VENTAS NETAS	6.138.933
COSTO DE VENTAS	-5.118.960
UTILIDAD BRUTA	1.019.973
OTROS INGRESOS	16.871
	1.036.844
 <u>GASTOS OPERACIONALES</u>	
GASTOS DE VENTAS	-310.544
GASTOS DE ADMINISTRACION	-478.138
OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES	-32.638
UTILIDAD DEL PERIODO	215.524

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

SETECO CIA. LTDA.
 ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
 Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

	<u>CAPITAL</u>	<u>RESERVAS</u>	<u>APORTES FUT. CAPITALIZAC.</u>	<u>RESULTADOS DEL AÑO</u>	<u>UTILIDADES RETENIDAS</u>	<u>TOTAL</u>
Saldo al 1ro. de Enero del 2011	4.000	120.475		179.310	84.024	387.810
Incrementos		16.780				16.780
Distribución de utilidades				-181.707	-84.024	-265.731
Utilidad del 2010				215.524		215.524
Saldo al 31 de Diciembre del 2010	<u>4.000</u>	<u>137.255</u>	<u>0</u>	<u>215.524</u>	<u>0</u>	<u>354.383</u>

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

SETECO CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION :

Utilidad del periodo		215.524
Depreciaciones y amortizaciones	-10.370	
provision Incobrables	-4.881	-15.251
CAJA NETA PROVISTA DE OPERACIONES		<u>200.273</u>
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
Clientes	-149.366	
Otras cuentas por cobrar	-67.687	
Inventarios	-31.440	
Garantias	-250	
Primas de seguros	1.287	
Proveedores	48.162	
Impuestos por pagar	91.186	
Provisiones Legales	40.849	
Acreedores varios	28.828	
TOTAL CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		<u>-38.431</u>
<i>Efectivo neto provisto por las actividades de operaci3n</i>		<u>161.842</u>

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION :

Efectivo pagado por compra de activos fijos	25.010	
Utilidades a3os anteriores	-268.470	-243.460
<i>Efectivo neto utilizado por las actividades de inversi3n</i>		<u>-243.460</u>

Flujo de actividades de financiaci3n

Obligaciones bancarias	100.266	
Prestamos socios	15.214	
<i>Caja neta usadas de actividades de financiaci3n</i>		<u>115.480</u>

<i>Aumento neto en efectivo</i>		33.862
<i>Efectivo al principio del Per3odo</i>		<u>27.782</u>
<i>Efectivo al final del periodo</i>		<u>61.644</u>

SETECO CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2011

NOTA 1.- ASPECTOS GENERALES DE LA EMPRESA.

SETECO es una Compañía Limitada, constituida el 15 de Septiembre de 1988 cuyo objeto social fundamental es la venta al por mayor y menor de vidrio, aluminio y accesorios.

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 Compañía.

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, el 20% para equipos de computación, 5% para edificios y el 10 % para el resto de activos

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

NOTA 3.- CAJA BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2011 se mantienen los siguientes saldos:

CAJA Y FONDOS ROTATIVOS	240.00
EFFECTIVO EN TRANSITO	1.737.45
BANCOS	<u>59.666.78</u>
TOTAL	61.644.23

Caja, fondos rotativos y efectivo en tránsito, son los valores en efectivo que se tiene registrado a esa fecha. En bancos los valores de las cuentas corrientes del Banco Pichincha e Internacional, las que están debidamente conciliadas.

NOTA 4.- CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2011 el saldo de esta cuenta es de USD \$ 523.048.52 y que corresponden a clientes normales del giro del negocio.

NOTA 5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2011 es de USD \$ 182.289,01 y se descompone así:

PRESTAMOS EMPLEADOS	29.772,09
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6.114,84
PAGOS ANTICIPADOS	<u>146.402,08</u>
TOTAL	182.289,01

NOTA 6.- 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 2011, como se detalla a continuación.

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	647.715,10
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	<u>-283.156,97</u>
TOTAL	364.558,13

ACTIVOS DEPRECIABLES

ACTIVOS	SALDO AL 31-Dic-06	DEPREC. ACUM.	SALDO NETO
EDIFICIOS TERR E INSTAL	468726,43	180.937,87	287.788,56
VEHICULOS	101.339,96	40.906,54	60.433,42
EQUIPO DE COMPUTACION	45.442,97	34.339,26	11.103,71
MUEBLES Y ENSERES	15.295,75	10.436,24	4.859,51
EQUIPO DE OFICINA	16.285,23	16.285,23	0,00
HERRAMIENTAS	378,66	8,26	370,40
BIBLIOTECA Y ESTANT	246,10	243,57	2,53
TOTAL	<u>647.715,10</u>	<u>283.156,97</u>	<u>364.558,13</u>

NOTA 7.- PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2011 la Compañía tiene cuentas por pagar a Proveedores por el valor de USD \$ 430.461,35, por adquisición de los productos que sirven para la operación del negocio.

NOTA 8.- OTROS PASIVOS

El saldo al 31 de diciembre del 2011 que la Compañía tiene por Otros Pasivos por Pagar, asciende al valor de USD 232.763,52, valor que se descompone así:

Provisiones por Pagar	61.134,99
Impuestos por Pagar	159.330,01
Otras Cuentas por Pagar	<u>32.232,21</u>
TOTAL	252.697,21

NOTA 9.- PASIVOS A LARGO PLAZO

La Compañía al 31 de diciembre del 2011 tiene deudas a largo plazo, por un monto de USD \$225.268,02 que corresponde a valores prestados por el banco para la operación normal del negocio y que debe ser pagado en el año 2012; y por dos socios, que se desglosa de la siguiente manera:

Socios	44.796,62
Banco del Pacífico	<u>180.471,40</u>
TOTAL	225.268,02

NOTA 10: CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2011 y las reservas es el siguiente:

CAPITAL PAGADO	4.000,00
RESERVAS DE CAPITAL	137.255,40
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	-2.396,75
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>215.524,44</u>
TOTAL	354.383,09