

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.

AUDITORIA EXTERNA AÑO 2012

ÍNDICE

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

BALANCE GENERAL

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJO DE FONDOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7
Télefax: 2046217 Cel.: 09-9460431
Casilla Postal 17-17-1841
Quito - Ecuador

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.

INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- He auditado el estado de situación financiera adjunto de la Compañía ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2012 y los correspondientes Estados de Resultados Integral, de Evolución del Patrimonio y de Flujo del Efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN POR LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.- La Gerencia de la Compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, y políticas significativas descritas en las notas a los estados financieros.

Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean debido a fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo a las circunstancias.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

3.- Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros, basados en mi auditoría, la misma que se realizó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento. Estas normas requieren que se cumpla con requerimientos éticos, así como la planificación y realización

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

de la auditoria para obtener una certeza razonable de que los estados financieros no estén afectados por distorsiones significativas.

Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor considera los controles internos de la Compañía, relevantes en la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.

Una auditoria también comprende la evaluación de si los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

OPINIÓN DE AUDITORIA

4.- En mi opinión, excepto por lo manifestado en el párrafo anterior, los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la empresa ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2012, el resultado de sus operaciones, La Evolución del Patrimonio y sus Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAA, y de conformidad a la resolución No.06.Q.ICL. 003 del 21 de agosto de 2006.

5.- Mi opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción, por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2012, se emitirá por separado al Servicio de Rentas Internas.

Quito, 29 de mayo de 2013

CPA. Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO
Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012-2011
EXPRESADO EN USD DÓLARES

ACTIVOS

CUENTAS	2011	2012
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja y Bancos	19.279.92	16.523.16
Inversiones Corrientes		28.500.00
Documentos y cuentas por Cobrar		
Clientes Relacionados	238.675.81	408.652.83
Otras Cuentas por Cobrar	176.038.92	47.034.52
Provisión cuentas Incobrables	(478.95)	(478.95)
Credito Tributario a favor IVA		22.060.69
Credito Tributario a favor Renta		20.406.72
Inventarios	323.496.29	277.404.34
Gastos pagados por Anticipado	51.284.05	0.00
Total Corriente	808.296.04	820.103.31
ACTIVOS FIJOS	475.632.37	306.956.62
OTROS ACTIVOS	0.00	
TOTAL DE ACTIVOS	1'283.928.41	1'127.059.93

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012-2011
EXPRESADO EN USD DÓLARES

PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

PASIVOS CORRIENTES	2011	2012
Sobregiros Bancarios	42.984.90	0.00
Proveedores	193.309.81	422.024.67
Compañías Relacionadas	306.549.17	
Socios	4.956.00	
Obligaciones con Instituciones Financieras		141.438.34
Impuestos y Retenciones Legales	38.811.25	
Otras Cuentas por Pagar Relacionados	474.038.74	198.929.55
Otras Cuentas por Pagar no Relacionados		124.219.23
Participación Trabajadores por Pagar Ejercicio		3.517.04
Provisiones		39.014.53
Total Corriente	1'100.587.15	929.143.36
PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		
Capital Social	20.000.00	20.000.00
Reserva Legal	10.485.68	10.972.33
Aporte Futura Capitalización	179.215.32	179.215.32
Utilidades Retenidas	3.172.15	
Perdida de Ejercicios anteriores	(29.531.89)	(21.564.33)
Utilidad del Ejercicio		9.293.26
Total del Patrimonio	183.341.26	197.916.58
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	1'283.928.41	1'127.059.93

Sra. Yolanda Correa
GERENTE GENERAL

Lic. Marcia Tapia
CONTADORA GENERAL

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 15 son parte integrante de los Estados Financieros.

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2012-2011
EXPRESADO EN USD DÓLARES

	Año 2012	Año 2011
INGRESOS Y COSTO DE VENTAS		
Ventas Netas	<u>1'401.936.11</u>	<u>705.549.37</u>
UTILIDAD BRUTA	1'401.936.11	705.549.37
GASTOS DE OPERACIÓN		
Gastos de Ventas y Administrativos	<u>1'378.489.19</u>	<u>722.822.88</u>
(PERDIDA) UTILIDAD OPERACIONAL	23.446.92	(17.273.51)

Sra. Yolanda Correa
GERENTE GENERAL

Lic. Marcia Tapia
CONTADORA GENERAL

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 21 son parte integrante de los Estados Financieros

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012-2011
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CAPITAL SOCIAL

Saldo al 31-12-11	20.000.00
Aumento o disminución	<u>0.00</u>
Saldo Final al 31-12-12	20.000.00

APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN

Saldo Inicial al 31-12-11	179.215.32
Aumento o Disminución	<u>0.00</u>

Saldo Final al 31-12 **179.215.32**

RESERVAS

Saldo Inicial al 31-12-11	10.485.68
Aumento	<u>486.65</u>
Saldo Final al 31-12-12	10.972.33

UTILIDADES ACUMULADAS AÑOS ANTERIOR

Saldo Inicial al 31-12-11	3.172.15
Disminución	<u>-3.172.15</u>

Saldo Final al 31-12-12 **0.00**

PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Saldo Inicial al 31-12-10	(29.531.89)
Disminución	<u>7.967.56</u>
Saldo Final al 31-12-11	(21.564.33)

UTILIDAD DEL EJERCICIO **9.293.26**

TOTAL DEL PATRIMONIO **197.916.58**

Sra. Yolanda Correa
GERENTE GENERAL

Lic. Marcia Tapia
CONTADORA GENERAL

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 15 son parte integrante de los Estados Financieros

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
EXPRESADO EN USD DÓLARES
METODO DIRECTO

INCREMENTO NETO (DISMINUCION) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	-2.756.76
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-200.150.00
Clases de Cobro por Actividades de Operación	2'309.016.64
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación De servicios	1'425.383.03
Otros cobros por actividades de Operación	883.633.61
CLASES DE PAGO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	- 416.312.12
Pagos a Proveedores por el suministro de bienes y servicios	-308.692.50
Otros pagos por actividades de operación	-107.619.62
Otras entradas (salidas) de efectivo	2'092.854.52
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION	140.175.75
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	90.189.96
Otras entradas (salidas) de efectivo	49.985.79
FLUJOS DEL EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	57.217.49
Otras entradas (salidas) de efectivo	57.217.49
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
INCREMENTO (disminución) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-2.756.76
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	19.279.92
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	16.523.1

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
EXPRESADO EN USD DÓLARES

**CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL PERIODO
CON EL FLUJO DE FONDOS PROVISTOS POR ACTIVIDADES DE
OPERACIÓN.**

GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15 % A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	23.446.92
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	223.596.92
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	1'401.936.11
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	18.121.18
(Incremento) disminución en cuentas inventarios	323.496.29
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	- 416.312.12
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	3.551.56
Incremento (disminución) en otros pasivos	-1'653.647.43
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	- 200.150.00

Sra. Yolanda Correa
GERENTE GENERAL

Lic. Marcia Tapia
CONTADORA GENERAL

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 15 son parte integrante de los Estados Financieros

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOTA N. 1 OPERACIONES

Ecuatoriana de Servicios, Inmobiliaria y Construcción ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA., es una Compañía constituida legalmente en el Ecuador el 23 de mayo del año 2007, en la Notaria Quinta del Cantón Loja es de nacionalidad ecuatoriana y tendrá una duración de quince años contados a partir de la inscripción del presente contrato en el registro mercantil.

Objeto Social.- El Objeto Social de la Compañía es: Trabajos especializados de control ambiental, inspección y control de obras y equipos, construcción y mantenimiento vial, perforación de pozos de agua, construcción y mantenimiento de plataformas y piscinas, construcción de gasolineras, construcción y montaje de estaciones de servicios petroleros con empresas autorizadas para sistemas de producción, instalación y montaje de sistemas de instrumentación y control, servicios en general de construcción de obras civiles, servicios de soldadura industrial, misceláneos menores de soldaduras, mantenimiento de sistemas de control e instrumentos, mantenimiento de sistemas y equipos de instalaciones electrónicas, servicios de contemplación de pozos, servicios de reacondicionamiento de pozos, servicios integrados para desarrollo de campos petroleros, servicios de cuadrillas para trabajos menores, servicio de limpieza de áreas verdes, arrendamiento de equipos, muebles e inmuebles, compra venta y comercialización de: accesorios de tubería en general, válvulas en general, cables de acero y cadenas, equipos para obras civiles en general, herramientas en general, maquinarias y suministros para talleres mecánicos, implementos de seguridad industrial en general, lubricantes mecánicos, combustibles en general, muebles y enseres en general, mangueras y accesorios en general.

PLAZO Y DURACION.- El plazo de duración de la compañía es de quince años, contados a partir de la inscripción de esta escritura en el Registro mercantil del cantón Loja, plazo que podrá ser ampliado o restringido por resolución de la Junta General de Accionistas expresamente convocada para este efecto.

CAPITAL SOCIAL.- El Capital de la Compañía es de ochocientos dólares, estadounidenses, dividido en ochocientas participaciones de un dólar cada una.

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOTA 2.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA., da cumplimiento obligatorio de las resoluciones números 08-G-DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicado en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008 y No. SC-ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero de 2011, publicada en el Registro Oficial No. 372 del 27 de los mismos mes y año.

El marco contable aplicado por la Compañía si estuvo basado en NIIF para PYMES, la Compañía ha enviado a la Superintendencia de Compañías el Cronograma de implementación de los Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, con el oficio No.27 de 5 de abril de 2011.

A continuación las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros, tal como lo requiere la NIIF.

Las políticas contables presentadas en las siguientes notas, han sido aplicadas en la preparación de los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2012

NOTA 3.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAA, y de conformidad a la resolución No.06.Q.ICI. 003 del 21 de agosto de 2006.

Las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) son similares en varios aspectos a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), sin embargo en aquellas situaciones específicas que no estén consideradas por las NEC, se recomienda que las NIIF provean los lineamientos a seguirse como principios de contabilidad en el Ecuador, de acuerdo al plan que se fundamenta en las disposiciones contenidas en la Resolución No.08-G.DSC.010, del 20 de noviembre de 2008, Registro Oficial 498 del 31 de diciembre de 2008, que son las relativas a la adopción de Normas Internacionales de Información Financiera y su aplicación obligatoria por parte de las Compañías y entidades sujetas a control de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2012

A continuación las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

Bases de Presentación.- Los Estados Financieros adjuntos, fueron preparados en USD. Dólares, aplicando los procedimientos establecidos en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad.

Los estados financieros que se adjuntan fueron preparados sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las mismas que se prevean la realización de activos y cancelación de pasivos, en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la Empresa. Como se puede apreciar en los estados Financieros la Compañía ha obtenido una Utilidad por la suma de USD. \$ 9.293.26, en sus operaciones. Esta situación indica que la Empresa se encuentra en marcha, y la rentabilidad que pueda generar la actividad del negocio depende de eventos futuros.

Ingresos por Obra y Costos de obras.- Los ingresos son registrados en base al avance de la obra, de acuerdo con los contratos previamente firmados, los mismos que se encuentran establecidos en las correspondientes planillas de las obras, que emite el departamento técnico de la Compañía a nombre de la institución contratante.

Propiedad Planta y Equipo.- El valor de los activos se muestran al costo de adquisición, las depreciaciones se registran con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas, siguiendo el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, para el cálculo de las depreciaciones del presente ejercicio se consideró los siguientes porcentajes, de conformidad con la Ley de Régimen Tributario Interno:

Muebles y Enseres	10.00 %
Equipos de oficina	10.00 %
Equipos de Computación	33.33 %
Vehículos	5.00 %
Edificios	5.00 %

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Impuestos y Contribuciones.- La Compañía ha realizado las retenciones del Impuesto a la Renta y del Impuesto al Valor Agregado IVA en forma oportuna, hacia el Servicio de Rentas Internas.

Provisiones para Participación de Empleados e Impuesto a la Renta.- Se encuentran constituidas de acuerdo con disposiciones legales a las tasas del 15% para participación de empleados y del 15% y del 23% de impuesto a la renta cuando la compañía realice la correspondiente capitalización de utilidades las mismas que son registradas en los resultados del año.

NOTA 4.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Al 31 de diciembre del 2012 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

	2012	2011
Caja	6.523.16	3.452.39
Bancos	<u>10.000.00</u>	<u>15.827.53</u>
TOTAL	16.523.16	19.279.92

Son los saldos que se presentan en las cuentas de los Bancos de conformidad con sus respectivas conciliaciones bancarias y es fiel reflejo de las operaciones que ha realizado la Empresa.

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

El saldo al 31 de diciembre de 2012 está formado por

	2012	2011
TOTAL	408.652.83	238.675.81

los mismos que se presentan al costo de adquisición, que no excede el valor de realización, el saldo al 31-12-12 corresponde básicamente a un solo cliente que es Petroamazonas.

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOTA 6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre de 2012, está formado por:

	2012	2011
Anticipo Proveedores	43.214.00	100.198.02
Varios	<u>3.820.52</u>	<u>75.840.90</u>
TOTAL	47.034.52	176.038.92

NOTA 7.- INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre de 2012, está formado por:

	2012	2011
Inventario Ropa de trabajo		297.404.34
Inventario Material de Seguridad		26.091.95
Inventario de Materiales	<u>277.404.34</u>	<u>0.00</u>
TOTAL	277.404.34	323.496.29

Estos valores corresponden a los Inventarios que mantiene la Empresa y son de su propiedad, los mismos que permanecieron en sus bodegas, con su debido control tanto para los ingresos cuanto para las salidas de Materiales mediante requisiciones de acuerdo a sus requerimientos, estos se encuentran valorados al costo promedio, los cuales no exceden el valor de mercado.

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOTA 8.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre de 2012, está formado por el siguiente detalle:

DESCRIPCION	2012	2011
Muebles de Oficina		87.50
Equipo de Computo y Software	309.74	3.690.98
Equipo de Oficina		5.027.11
Motocicletas		6.703.20
Automóviles	57.609.19	57.609.19
Camionetas	463.006.53	463.006.53
Maquinaria y Equipo	40.518.62	112.962.51
Herramientas		2.547.02
TOTAL DE ACTIVOS	561.444.08	651.634.04
DEPRECIACIONES		
Muebles de Oficina	1.46	30.66
Equipo de Computo y Software	-1.208.92	1.303.59
Equipo de Oficina	667.98	2.781.35
Motocicletas	335.16	3.016.44
Automóviles	31.492.59	19.617.09
Camionetas	221.567.52	127.201.67
Maquinaria y Equipo	2.602.01	21.292.71
Herramientas	-970.34	758.16
TOTAL DEPRECIACIONES	254.487.46	176.001.67
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	306.956.62	475.632.37

Corresponde a las propiedades que mantiene la Empresa, para el desenvolvimiento de sus operaciones, las cuales se encuentran debidamente registradas al igual que las correspondientes depreciaciones, de conformidad a los requerimientos del Servicio de Rentas Internas.

NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

El saldo al 31 de diciembre de 2012, está formado por:

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2012

FERROTOOLS CIA L.TDA.
SAMPER CIA. LTDA.
PILLAJO CHAUCA CIA LTDA.
MENDOZA MENDOZA RENE

Corresponden a valores pendientes de cancelación, por concepto de adquisiciones que realiza la Empresa en los diferentes trabajos.

NOTA 10.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo al 31 de diciembre de 2012, está formado por:

El saldo al 31 de diciembre de 2012 por la suma de USD \$ 141.438.34, básicamente corresponde a un sobregiro bancario en el Banco de Loja, establecido al cierre del ejercicio económico.

NOTA 11.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2012, está formado por:

DESCRIPCION	2012	2011
FRATZOCONSULTING CIA. LTDA.	13.700.76	133.334.59
SERVICIOS YCC CIA. LTDA.		96.331.38
OTRAS		76.883.20
MIQUEAS CIA. LTDA.	111.170.00	
REFAYOL CIA. LTDA.	49.500.00	
YOLANDA CORREA	24.558.79	
TOTAL	198.929.55	306.549.17

NOTA 12.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2012, está formado por:

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2012

IVA en ventas	26.635.06
Retención IVA por Pagar	182.23
Impuesto Renta Empleados	796.82
Aporte Individual Empleados	3.831.49
Préstamos IESS	631.30
Aporte Patronal IESS	4.925.31
Sueldos y Salarios por Pagar	<u>87.097.23</u>
TOTAL	124.099.44

Estos saldos corresponden a valores pendientes de cancelación, por los conceptos anteriormente mencionados, los mismos que se encuentran debidamente cancelados en el mes de enero de 2013.

NOTA 13.- PROVISIONES

El saldo al 31 de diciembre de 2012, está formado por:

Decimo Tercer Sueldo	4.431.70
Decimo Cuarto Sueldo	8.954.83
Vacaciones	25.218.70
Fondos de Reserva	<u>409.29</u>

Son las provisiones de ley que realiza la Compañía para cancelar a sus Empleados.

NOTA 14.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

El saldo al 31 de diciembre de 2012, está formado por:

Capital Social	20.000.00
Reserva Legal	10.972.33
Aporte Futura Capitalización	179.215.32
Perdida Ejercicios Anteriores	(21.564.33)
Utilidad del Ejercicio	<u>9.293.26</u>
TOTAL DEL PATRIMONIO	197.916.58

ASOCIADOS WONGOD CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOTA 15.- EVENTOS SUBSECUENTES

La Compañía tiene su contabilidad al día esto es Balance General y Estado de Resultados; por consiguiente se pudo analizar y se comprobó que no tiene partidas de mayor significación que puedan afectar la buena marcha de la compañía, mediante confirmación por parte de la Administración, hasta el día en el cual se terminó el Trabajo de Auditoria, el 31 de mayo de 2013.

CPA. Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO
Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447