

Mariana Gallo de Peña

Doctor en Jurisprudencia
Abogado Mat. No. 2707
Contador Público Autorizado Reg. Nac. No 13505
Firma Auditora Externa Reg. Nac. No. 099

Estudio: Malecón 905 – 3er Piso
Telfs: 2566241 – 2566261 – Fax: 2564484
e-mail: mabegal@gye.satnet.net
Guayaquil - Ecuador

JUAN MARCET CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

E

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

EJERCICIO ECONOMICO 2006

218224



Mariana Gallo de Peña

Doctor en Jurisprudencia
Abogado Mat. No. 2707
Contador Público Autorizado Reg. Nac. No 13505
Firma Auditora Externa Reg. Nac. No. 099

Estudio: Malecón 905 – 3er Piso
Telfs: 2566241 – 2566261 – Fax: 2564484
e-mail: mabegal@gye.satnet.net
Guayaquil - Ecuador

JUAN MARCET CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

E

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

EJERCICIO ECONOMICO 2006

CONTENIDO:

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL
ESTADO DE RESULTADOS
ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Mariana Gallo de Peña

Doctor en Jurisprudencia
Abogado Mat. No. 2707
Contador Público Autorizado Reg. Nac. No 13505
Firma Auditora Externa Reg. Nac. No. 099

Estudio: Malecón 905 – 3er Piso
Telfs: 2566241 – 2566261 – Fax: 2564484
e-mail: mabegal@gye.satnet.net
Guayaquil - Ecuador

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

A LOS SEÑORES SOCIOS DE JUAN MARCET CIA. LTDA.

Mariana Gallo de Peña, en mi calidad de Auditora Externa independiente, número de inscripción 099 del Registro Nacional de Auditores Externos de la Superintendencia de Compañías, con número de licencia profesional 13.505 conferida por la Federación de Contadores del Ecuador, contratada por la compañía JUAN MARCET CIA. LTDA. para efectuar la Auditoría correspondiente al ejercicio económico del 2006 por decisión de la Junta General de Accionistas de la mencionada compañía, celebrada el día 20 de Septiembre del 2006, presento con fecha de hoy, 15 de junio de 2007, en la ciudad de Guayaquil, el informe correspondiente a dicha Auditoría en los términos siguientes:

DICTAMEN

Hemos auditado el balance general de la Compañía JUAN MARCET CIA. LTDA., cortado al 31 de Diciembre de 2006 y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio y los cambios en la posición financiera por el período iniciado el 1 de Enero de 2006 y terminado el 31 de diciembre de 2006.

La preparación de los Estados Financieros de la Compañía JUAN MARCET CIA. LTDA. correspondientes al ejercicio económico del 2006 es de responsabilidad de la Administración de la compañía.

La auditoría del ejercicio económico del 2006, objeto del presente examen, fue efectuada de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de auditoría (NEA) y ha sido planificada y realizada para obtener un grado razonable de seguridad de que los estados financieros están exentos de exposiciones erróneas o falsas de carácter significativo. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros basados en nuestra auditoría.

El examen se realizó a base de pruebas y evidencias de los registros de contabilidad, siguiendo las Normas Ecuatorianas de auditoría que se consideran necesarios según las circunstancias, documentos que respaldan las cantidades y la información presentada en los estados financieros.

Mariana Gallo de Peña

Doctor en Jurisprudencia
Abogado Mat. No. 2707
Contador Público Autorizado Reg. Nac. No 13505
Firma Auditora Externa Reg. Nac. No. 099

Estudio: Malecón 905 – 3er Piso
Telfs: 2566241 – 2566261 – Fax: 2564484
e-mail: mabegal@gye.satnet.net
Guayaquil - Ecuador

Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y el cumplimiento de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las normas legales vigentes en el país, así como las estimaciones importantes efectuadas por la Administración de la compañía.

En la presentación general de los estados financieros de la Compañía JUAN MARCET CIA. LTDA. correspondiente al ejercicio económico del 2006 se ha cumplido con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y con las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas.

En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados reflejan razonablemente, en todos los aspectos, la situación financiera de la Compañía JUAN MARCET CIA. LTDA. hasta el 31 de Diciembre del 2006 y el resultado de las operaciones y sus cambios en la posición financiera por el año terminado a esa fecha, de acuerdo con los principios de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Atentamente,

Mariana B. Gallo A.
Mariana Gallo de Peña

Mayo de 2007



Mariana Gallo de Peña

Doctor en Jurisprudencia
Abogado Mat. No. 2707
Contador Público Autorizado Reg. Nac. No 13505
Firma Auditora Externa Reg. Nac. No. 099

Estudio: Malecón 905 – 3er Piso
Telfs: 2566241 – 2566261 – Fax: 2564484
e-mail: mabegal@gye.satnet.net
Guayaquil - Ecuador

JUAN MARCET CIA. LTDA. BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

300	ACTIVO		
310	ACTIVO CORRIENTE		
311	CAJA BANCOS		321.329,28
315	CTAS Y DOC. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		536.069,92
317	(-) PROVISION Cuentas Incobrables		-30.204,62
319	CTAS Y DOC. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		85.600,00
321	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		372.187,57
324	CREDITO TRIBUTARIO IMPT.RENTA Años ANTERIORES		115.748,68
329	INVENTARIO MERCADERIA EN ALMACEN		3.584.263,83
330	MERCADERIA EN TRANSITO		16.221,86
333	ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADOS		12.577,28
338	OTROS ACTIVOS CORRIENTES		289.596,39
339	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		5.303.390,19
340	ACTIVO FIJO		
342	EDIFICIOS		2.539,65
344	INSTALACIONES		3.876,00
345	MUEBLES Y ENSERES		1.289.692,05
346	MAQUINARIA Y EQUIPOS		68.023,72
349	EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE		450.082,54
351	VEHICULOS,EQUIOS DE TRANSPORTE Y CAMINERO		75.592,70
355	(-)DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO		-1.425.746,25
369	TOTAL ACTIVO FIJO 359+368		464.060,41
399	TOTAL DEL ACTIVO 339+369+379+397		5.767.450,60
400	PASIVO		
410	PASIVO CORRIENTE		
411	CTAS Y DCTOS POR PAGAR PROVEED. LOCALES		1.271.347,76
413	CTAS Y DCTOS POR PAGAR PROVEED. EXTERIOR		326.620,82
415	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		2.135.832,90
423	OBLIGACIONES CON LA ADM.TRIBUTARIA		39.789,85
425	OBLIGACIONES IR POR PAGAR DEL EJERCICIO		589,44
427	OBLIGACIONES CON EL IESS		33.656,89
428	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS		15.097,41
429	PARTICIPACION TRABAJADORES X PAGAR EJERCICIO		22.909,94
431	PROVISIONES		11.670,40
439	TOTAL PASIVO CORRIENTE		3.857.515,41
440	PASIVO LARGO PLAZO		
457	PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		82.940,04
469	TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		82.940,04
470	PASIVO DIFERIDO		
471	ANTICIPOS DE CLIENTES		2.775,10
479	TOTAL PASIVO DIFERIDO		2.775,10
499	TOTAL DEL PASIVO	439+469+479+489	3.943.230,55
500	PATRIMONIO		
501	CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO		1.000.000,00
503	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO ACCIONISTAS		-500.000,00
507	RESERVA LEGAL		15.877,15
508	RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA		469.064,67
509	RESERVA CAPITAL		781.302,08
515	(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIOR		-32.520,93
517	UTILIDAD DEL EJERCICIOS		90.497,08
598	TOTAL PATRIMONIO NETO		1.824.220,05
599	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+598	5.767.450,60

Mariana Gallo de Peña

Doctor en Jurisprudencia
Abogado Mat. No. 2707
Contador Público Autorizado Reg. Nac. No 13505
Firma Auditora Externa Reg. Nac. No. 099

Estudio: Malecón 905 – 3er Piso
Telfs: 2566241 – 2566261 – Fax: 2564484
e-mail: mabegal@gye.satnet.net
Guayaquil - Ecuador

JUAN MARCET CIA. LTDA. ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

INGRESOS	
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	8.927.452,26
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	608.420,95
REDIMIENTOS FINANCIEROS	482,35
OTRAS RENTAS	20.089,04
TOTAL DE INGRESOS	9.556.444,60
COSTOS Y GASTOS	
DE MATERIA PRIMA Y BIENES	
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS	3.567.644,19
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS	3.432.519,87
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS	2.659.534,10
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS	3.584.263,83
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	854.672,85
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	179.303,21
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMEMNIZACIONES	177.102,61
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	139.268,79
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	72.310,36
ARRENDAMIENTOS DE BIENES INMUEBLES	556.991,43
PROMOCION Y PUBLICIDAD	166.621,52
COMBUSTIBLES	12.157,21
SEGUROS Y REASEGUROS	61.229,22
SUMINISTROS Y MATERIALES	43.713,08
TRANSPORTE	66.703,90
GASTOS DE GESTION	1.918,70
GASTOS DE VIAJES	11.182,73
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	227.749,59
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTIL	2.065,41
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	20.213,31
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	199.203,13
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	4.313,70
INTERESES Y COMISIONES BANCARIOS	299.250,06
INTERESES PAGADOS TERCEROS LOCALES	11.751,99
INTERESES PAGADOS TERCEROS AL EXTERIOR	3.665,35
OTROS GASTOS LOCALES	159.765,87
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	18.612,62
PERDIDAS EN CARTERA	38.510,65
TOTAL COSTO Y GASTOS	9.403.711,62
UTILIDAD DEL EJERCICIO	152.732,98

Mariana Gallo de Peña

Doctor en Jurisprudencia
Abogado Mat. No. 2707
Contador Público Autorizado Reg. Nac. No 13505
Firma Auditora Externa Reg. Nac. No. 099

Estudio: Malecón 905 – 3er Piso
Telfs: 2566241 – 2566261 – Fax: 2564484
e-mail: mabegal@gye.satnet.net
Guayaquil - Ecuador

JUAN MARCET CIA. LTDA.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL DEL PATRIMONIO
Saldo 31 Diciembre del 2005	500.000,00	15.877,15	469.064,67	781.302,08	-32.520,93	1.733.722,97
Utilidad del Ejercicio del 2006	0,00	0,00	0,00	0,00	152.732,98	152.732,98
(-) 15% Part. Trabajadores	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.909,94	-22.909,94
(-) 25% Impuesto Renta	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.325,96	-39.325,96
Saldo 30 de Diciembre del 2006	500.000,00	15.877,15	469.064,67	781.302,08	57.976,15	1.824.220,05

Mariana Gallo de Peña

Doctor en Jurisprudencia
Abogado Mat. No. 2707
Contador Público Autorizado Reg. Nac. No 13505
Firma Auditora Externa Reg. Nac. No. 099

Estudio: Malecón 905 – 3er Piso
Telfs: 2566241 – 2566261 – Fax: 2564484
e-mail: mabegal@gye.satnet.net
Guayaquil - Ecuador

JUAN MARCET CIA. LTDA. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

Utilidad neta del año			90.497
Depreciación del año			199.203
Provisión para cuentas incobrables			4.314
			294.014
Disminución	en Documentos y cuentas por cobrar	(+)	638.475
Aumento	en Inventarios	(-) (2.048)
Aumento	en Gastos pagados por anticipado	(-) (314.057)
Disminución	en Credito Fiscal	(+)	33.017
Disminución	en Documentos y cuentas por pagar	(-) (466.470)
Aumento	en Pasivos acumulados	(+)	745
Disminución	en Ingresos diferidos	(-) (2.225)
Disminución	de la Jubilación patronal	(-) (6.264)
	Fondos netos utilizados en las actividades de operación		175.186
Adición	de Activo fijo, neto	(-) (9.767)
Aumento	en Otros activos	(-) (227.178)
	Fondos netos utilizados en actividades de inversión		(236.945)
Aumento	en Deudas bancarias y financieras	(+)	306.748
	Fondos netos provistos por las actividades de financiamiento		306.748
	Aumento neto de fondos		244.989
	Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año		76.340
	Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año		321.329

Mariana Gallo de Peña

Doctor en Jurisprudencia
Abogado Mat. No. 2707
Contador Público Autorizado Reg. Nac. No 13505
Firma Auditora Externa Reg. Nac. No. 099

Estudio: Malecón 905 – 3er Piso
Telfs: 2566241 – 2566261 – Fax: 2564484
e-mail: mabegal@gyc.satnet.net
Guayaquil - Ecuador

Notas a los estados financieros Al 31 de diciembre de 2006 Expresado en dólares de E.U.A.

1. Operaciones

La compañía está constituida en la República del Ecuador desde el 18 de septiembre de 1947 y su actividad económica principal consiste en la venta al por menor de materiales y equipos de oficina.

Su domicilio principal está localizado en la ciudad de Guayaquil, cantón Guayaquil, provincia del Guayas, República del Ecuador, en las calles Pedro Carbo 1015 entre Colon y Sucre. Cuenta además con 12 sucursales que están ubicadas en: En la ciudad de Guayaquil: 1) Ciudadela Kennedy Norte, Avenida Francisco de Orellana, entre la segunda y la tercera transversal; 2) Ciudadela Alborada, Avenida Guillermo Pareja Rolando y Benjamín Carrión; 3) Ciudadela Los Ceibos, en el Centro Comercial Riocentro; 4) Centro Comercial Riocentro Sur locales 101 al 105; En la Libertad 5) Centro Comercial Paseo Shopping La Península; En la ciudad de Quito: 6) En las Calles Nueve de Octubre y Veintimilla esquina; 7) En la Avenida Amazonas y El Inca; 8) en la Avenida Amazonas y Naciones Unidas, Centro Comercial Ñaquito local 72; 9) Alonso de Angulo OE2-832 y Galo Molina; en la ciudad de Cuenca: 10) El Batán y Avenida 12 de Abril; en la ciudad de Manta: 11) en el Centro Comercial Paseo Shopping Center local 51; y en la ciudad de Portoviejo 12) Centro Comercial Riocentro Shopping local 68.

La Junta General de Socios de la Compañía JUAN MARCET Cía. Ltda. Celebrada el 17 de Agosto de 1998 acordó aumentar su capital social de CIEN MILLONES DE SUCRES a SETECIENTOS MILLONES DE SUCRES y reformar sus Estatutos Sociales mediante Escritura Pública otorgada ante la Notaria Décimo Tercera de Guayaquil, Dra. Norma Plaza de García, el día 24 de Agosto de 1998, e inscrita en el Registro Mercantil el día 25 de Noviembre de 1998.

Mediante escritura publica otorgada ante el Notario Publico de Guayaquil Doctor Virgilio Jarrín Acunzo el día 29 de Octubre de 2002 e inscrita el día 23 de diciembre del mismo año, Juan Marcel CIA. LTADA., realizó su aumento de capital por el valor de USD \$ 472.000.00, en la actualidad la compañía mantiene un capital social de USD \$ 500.000.00

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

La Compañía lleva su contabilidad conforme a las disposiciones de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, dando así cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 2 del Registro Oficial No. 57 del 13 de Abril del 2000.

Las Cuentas por Cobrar e Inventarios son llevadas por sistema de computación al igual que las facturaciones. La Contabilidad se la registra en un sistema de computación en el cual se registran facturación, inventarios, cuentas por cobrar, cuentas por pagar y emisión de cheques.

3. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre de 2006, el rubro Cuentas por Cobrar consistía en:

CTAS Y DOC. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	536.069,92
CTAS Y DOC. X COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	85.600,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	372.187,57
	<hr/>
	993.857,49
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-30.204,62
	<hr/>
	963.652,87

Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados

La cuenta por cobrar clientes no relacionados, corresponde al 53.94% de las Cuentas por cobrar de JUAN MARCET CIA. LTDA., las mismas que son canceladas en un plazo que va de los 15 días, 30 días, 45 días, 60 días hasta los 95 días. La compañía no le cobra intereses a sus clientes en caso de mora.

Cuentas por cobrar clientes relacionados

La cuenta por cobrar clientes relacionados, corresponde al 8.61% de las cuentas por cobrar de JUAN MARCET CIA. LTDA.

Mariana Gallo de Peña

Doctor en Jurisprudencia
Abogado Mat. No. 2707
Contador Público Autorizado Reg. Nac. No 13505
Firma Auditora Externa Reg. Nac. No. 099

Estudio: Malecón 905 – 3er Piso
Telfs: 2566241 – 2566261 – Fax: 2564484
e-mail: mabegal@gye.satnet.net
Guayaquil - Ecuador

Otras cuentas por cobrar

La cuenta otras cuentas por cobrar corresponde al 37.45% de las cuentas por cobrar.

Provisión Cuentas Incobrables

La compañía JUAN MARCET Cía. Ltda., ha realizado provisiones por cuentas incobrables la misma que al cierre del presente ejercicio económico ascienden a la suma de US \$ 30.204,62.

4. INVERSIONES EN COMPAÑÍAS.- ACCIONES

JUAN MARCET CIA. LTDA., no ha realizado inversión alguna durante el presente ejercicio económico.

5. INVENTARIOS

La cuenta Inventarios, al 31 de Diciembre de 2006 mantiene un saldo global de US \$ 3,600,485.69, y está conformada de la siguiente manera:

INVENTARIO MERCADERIA EN ALMACEN	3.584.263,83
MERCADERIA EN TRANSITO	16.221,86
	<u>3.600.485,69</u>

6. ACTIVO FIJO

Los asientos contables correspondiente a las cuentas de los Inmuebles, Terrenos, Maquinarias y Equipos, Equipos de Oficina, Muebles y Enseres, Vehículos y otros activos fijos depreciables se llevan al costo. Las renovaciones y mejoras se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, las reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo ni alargan su vida útil restante, se cargan a gastos a medida que se efectúan.

7. DEPRECIACION

La compañía calcula la depreciación de sus activos fijos utilizando el método de línea recta aplicando los siguientes porcentajes:

Inmuebles	5.00%
Maquinarias, muebles y enseres y equipos	10.00%
Vehículos	20.00%
Instalaciones	10.00%
Equipo de Cómputo y Software	33.00%

Hasta 1990 los activos fijos fueron registrados al costo de adquisición más las revalorizaciones establecidas por el Decreto Ejecutivo 1149 de Septiembre de 1985. A partir de 1991 el costo y las revalorizaciones son ajustadas de acuerdo con el sistema de corrección monetaria. En Marzo del año 2000 JUAN MARCET CIA. LTDA. hizo el ajuste de sus activos tanto por la devaluación como por la inflación cumpliendo con lo que indica la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC No 17, publicado en el Registro Oficial No. 57 del 13 de Abril del 2000

8. ACTIVOS FIJOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

	AÑO 2005	AUMENTO	DISMINUCION	AÑO 2006
Edificios	2.539,65	0,00	0,00	2.539,65
Instalaciones	3.876,00	0,00	0,00	3.876,00
Muebles y Enseres	1.289.215,65	476,40	0,00	1.289.692,05
Maquinaria y Equipos	68.023,72	0,00	0,00	68.023,72
Equipos de Computación y Software	441.836,86	8.245,68	0,00	450.082,54
Vehículos, Equipos de Transporte y Caminero	74.548,19	1.044,51	0,00	75.592,70
	<u>1.880.040,07</u>			<u>1.889.806,66</u>
(-)Depreciación Acumulada Activo Fijo	<u>-1.226.543,12</u>			<u>-1.425.746,25</u>
Total de Activos Fijos	653.496,95			<u>464.060,41</u>

Mariana Gallo de Peña

Doctor en Jurisprudencia
Abogado Mat. No. 2707
Contador Público Autorizado Reg. Nac. No 13505
Firma Auditora Externa Reg. Nac. No. 099

Estudio: Malecón 905 – 3er Piso
Telfs: 2566241 – 2566261 – Fax: 2564484
e-mail: mabegal@gye.satnet.net
Guayaquil - Ecuador

9. OPINIÓN SOBRE LA RAZONABILIDAD DE LOS AVALUOS DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y SU CORRESPONDIENTE CONTABILIZACIÓN

Si bien es verdad que los avalúos de los activos fijos, de propiedad de la compañía, que aparecen en la contabilidad, corresponden al precio de su adquisición, sumadas las distintas correcciones monetarias y restadas las diferentes depreciaciones a través del tiempo, también es cierto que, en algunos casos, el valor de mercado de estos activos es superior, con excepción de los equipos de computación y software.

10. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre de 2006, las Cuentas por pagar y Documentos por Pagar a corto plazo consistían en:

Cta. y Dctos por Pagar Proveed. Locales	1.271.347,76
Cta. y Dctos por Pagar Proveed. Exterior	326.620,82
Obligaciones con Instituciones Financieras	2.135.832,90
Obligaciones con la Adm. Tributaria	39.789,85
Obligaciones ir por Pagar del Ejercicio	589,44
Obligaciones con el IESS	33.656,89
Obligaciones con Empleados	15.097,41
Participación Trabajadores x Pagar Ejercicio	22.909,94
Provisiones	11.670,40
Total Pasivo Corriente	<u>3.857.515,41</u>

Proveedores Locales

La cuenta Proveedores Locales corresponde al 32.96% del total de las cuentas por pagar de la compañía.

Proveedores del exterior

La cuenta Proveedores del Exterior corresponde al 8.47% del total de las cuentas por pagar de la compañía.

Obligaciones Bancarias

La cuenta Obligaciones Bancarias corresponde al 55.37% del total de las cuentas por pagar de la compañía.

Obligaciones con la Administración Tributaria

La cuenta Obligaciones con la Administración Tributaria, corresponde al 1.03% del total de las cuentas por pagar de la compañía.

Impuesto a la Renta Por Pagar del Ejercicio.

La cuenta Impuesto a la Renta Por Pagar del Ejercicio, corresponde al 0.02% del total de las cuentas por pagar de la compañía.

Obligaciones con el IESS.

La cuenta por pagar por Obligaciones con el IESS, corresponde al 0.87% del total de las cuentas por pagar de la compañía.

Obligaciones con Empleados

La cuenta Obligaciones con Empleados, corresponden al 0.39% del total de las cuentas por pagar de la compañía.

Participación trabajadores por Pagar Ejercicio

La cuenta Participación trabajadores por Pagar Ejercicio, corresponden al 0.39% del total de las cuentas por de la compañía.

Otros Pasivos Corrientes

La cuenta por Otros Pasivos Corrientes, corresponde al 0.30% del total de las cuentas por pagar de la compañía.

Mariana Gallo de Peña

Doctor en Jurisprudencia
 Abogado Mat. No. 2707
 Contador Público Autorizado Reg. Nac. No 13505
 Firma Auditora Externa Reg. Nac. No. 099

Estudio: Malecón 905 – 3er Piso
 Telfs: 2566241 – 2566261 – Fax: 2564484
 e-mail: mabegal@gye.satnet.net
 Guayaquil - Ecuador

11. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

La cuenta Obligaciones a largo plazo, corresponde a las Provisiones para Jubilación Patronal que la compañía realiza para cumplir con sus empleados, el saldo al cierre del periodo 2006 es por el valor de US \$ 82.940,04, valor que disminuyó en la cantidad de US \$ 6.264,06 con relación al cierre del ejercicio económico del año 2005.

12. OBLIGACIONES BANCARIAS Y GARANTIAS OTORGADAS.-

Al 31 de Diciembre de 2006, las Obligaciones Bancarias ascienden a la suma de US \$ 2,135,832.90 que se desglosan de la siguiente manera:

BANCO	NO. OPERACIÓN	FECHA INICIO	PLAZO DIAS	FECHA VENCIMIENTO	VALOR PRENDA	UBICACIÓN PRENDA	TASA	VALOR	INTERESES
LLOYDS	660634	7-dic-06	90	7-mar-07	180.000,00	CUENCA	10.25	44.000,00	1.127,50
LLOYDS	660560	1-nov-06	92	1-feb-07	95.000,00	LIBERTAD	10.25	125.000,00	3.274,31
LLOYDS	660545	25-oct-06	90	23-ene-07	100.000,00	RIOSUR	10.25	231.000,00	5.919,38
					185.000,00	KENNEDY			
					560.000,00			400.000,00	10.321,19

BANCO	NO. OPERACIÓN	FECHA INICIO	PLAZO DIAS	FECHA VENCIMIENTO	VALOR PRENDA	UBICACIÓN PRENDA	TASA	VALOR	INTERESES APROXIMADOS
BOLIVARIANO	77150	22-ene-07	32	25-ene-05	250.000,32	MATRIZ	10	41.666,67	4.444,44
BOLIVARIANO	77150	21-feb-07	62	6-feb-06	200.001,61	ALBORADA	10	41.666,67	3.819,44
BOLIVARIANO	77150	23-mar-07	92	20-feb-06	250.118,07	BODEGA CENTRAL	10	41.666,67	3.472,22
BOLIVARIANO	77150	23-abr-07	123	12-ene-06			10	41.666,67	3.229,17
BOLIVARIANO	77150	23-may-07	153	19-abr-06			10	41.666,67	2.777,78
BOLIVARIANO	77150	22-jun-07	183	2-mar-06			10	41.666,67	2.430,56
BOLIVARIANO	77150	23-jul-07	214	13-feb-06			10	41.666,67	2.152,78
BOLIVARIANO	77150	22-ago-07	244	19-feb-06			10	41.666,67	1.736,11
BOLIVARIANO	77150	21-sep-07	274	3-ene-06			10	41.666,67	1.388,89
BOLIVARIANO	77150	22-oct-07	305	3-ene-06			10	41.666,67	1.076,39
BOLIVARIANO	77150	21-nov-07	335	3-ene-06			10	41.666,67	694,44
BOLIVARIANO	77150	21-dic-07	365	3-ene-06			10	41.666,63	347,22
					720.120,00			500.000,00	27.569,44

BANCO	NO. OPERACIÓN	FECHA INICIO	PLAZO DIAS	FECHA VENCIMIENTO	VALOR PRENDA CARTAS CREDITO	UBICACIÓN PRENDA	TASA	VALOR	INTERESES APROXIMADOS
BOLIVARIANO	60007392	10-nov-06	90	8-feb-07	13.698,24	BODEGA	0.00	12.536,40	0.00
BOLIVARIANO	60007354	10-nov-06	120	10-mar-07	138.134,35	BODEGA	0.00	118.593,56	0.00
BOLIVARIANO	60007370	10-nov-06	90	8-feb-07	20.515,62	BODEGA	0.00	18.127,90	0.00
BOLIVARIANO	60008131	23-nov-06	90	21-feb-07	32.106,73	BODEGA	0.00	30.002,41	0.00
BOLIVARIANO	60008180	23-nov-06	90	21-feb-07	46.115,98	BODEGA	0.00	31.984,50	0.00
BOLIVARIANO	60008253	27-nov-06	90	25-feb-07	9.988,09	BODEGA	0.00	9.080,08	0.00
BOLIVARIANO	77285	30-nov-06	46	15-ene-07	20.717,52	BODEGA	0.00	20.717,52	0.00
BOLIVARIANO	77544	28-nov-06	45	12-ene-07	10.998,31	BODEGA	0.00	10.998,31	0.00
					292.274,84			252.040,68	0.00
					1.012.394,84			752.040,68	27.569,44

Mariana Gallo de Peña

Doctor en Jurisprudencia
 Abogado Mat. No. 2707
 Contador Público Autorizado Reg. Nac. No 13505
 Firma Auditora Externa Reg. Nac. No. 099

Estudio: Malecón 905 – 3er Piso
 Telfs: 2566241 – 2566261 – Fax: 2564484
 e-mail: mabegal@gye.satnet.net
 Guayaquil - Ecuador

BANCO	NO. OPERACIÓN	FECHA INICIO	PLAZO DIAS	FECHA VENCIMIENTO	VALOR PRENDA CARTAS CREDITO	UBICACIÓN PRENDA	TASA	VALOR	INTERESES APROXIMADOS
GUAYAQUIL	190777	25-sep-06	42	23-ene-07	22,950.96	BODEGA		22,900.96	366.40
GUAYAQUIL	193729	17-nov-06	35	15-feb-07	19,600.58	BODEGA		18,850.00	607.91
GUAYAQUIL	194116	27-nov-06	28	26-feb-07	22,626.06	BODEGA		21,600.00	704.34
GUAYAQUIL	190676	20-sep-06	54	18-ene-07	42,702.97	BODEGA		40,949.09	1,926.39
GUAYAQUIL	352401	6-oct-06	88	2-ene-07	16,231.84	BODEGA		16,231.84	946.38
GUAYAQUIL	352501	12-jul-06	90	23-ene-07	17,223.34	BODEGA		17223.34	
GUAYAQUIL	346001	27-nov-06	45	11-ene-07	79,503.87	BODEGA		32,564.78	477.62
GUAYAQUIL	346001	27-nov-06	91	26-feb-07	64,402.38	BODEGA		32,564.78	895.53
GUAYAQUIL	359101	13-oct-06	122	12-feb-07	16,047.64	BODEGA		11,643.95	
GUAYAQUIL	359101	13-oct-06	167	29-mar-07	19,065.38	BODEGA		26,379.22	
GUAYAQUIL	359101	13-oct-06	212	13-may-07	20,362.06	BODEGA		26,379.21	5.07
GUAYAQUIL	351601	28-nov-06	91	27-feb-07	51,110.20	BODEGA		16,368.59	470.60
GUAYAQUIL	351501	12-dic-06	90	12-mar-07	21,950.04	BODEGA		19,427.03	
GUAYAQUIL	344601	18-oct-06	90	16-ene-07	21,340.49	BODEGA		10,544.09	285.58
GUAYAQUIL	341901	5-oct-06	90	3-ene-07	9,922.00	BODEGA		25,555.10	862.48
GUAYAQUIL	127021	29-ago-06	173	20-abr-07	8,178.45	BODEGA		21,950.04	820.62
GUAYAQUIL	191836	13-oct-06	90	11-ene-07	22,660.60	BODEGA		21,988.75	702.09
GUAYAQUIL	353401	10-oct-06	98	16-ene-07	22,761.54	BODEGA		9,020.00	248.05
GUAYAQUIL	358201	7-dic-06	68	13-feb-07	22,950.96	BODEGA		8,178.45	0
GUAYAQUIL	349601	30-oct-06	90	12-feb-07	19,600.58	BODEGA		22,660.60	727.03
GUAYAQUIL	360201	3-oct-06	90	6-feb-07	22,626.06	BODEGA		22,761.54	728.37
								445,741.38	10,774.47

BANCO	NO. OPERACIÓN	FECHA INICIO	PLAZO DIAS	FECHA VENCIMIENTO	VALOR PRENDA	UBICACIÓN PRENDA	TASA	VALOR	INTERESES
CITIBANK	8206346601	12-dic-06	30	11-ene-07	343.405,84	MATRIZ	13.00	181.000,00	1.960,83
					180.000,00	ALBORADA			
					95.000,00	CEIBOS			
					95.000,00	MANTA			
					105.000,00	PORTOVIEJO			
								181.000,00	1.960,33

BANCO	NO. OPERACIÓN	FECHA INICIO	PLAZO DIAS	FECHA VENCIMIENTO	VALOR PRENDA	UBICACIÓN PRENDA	TASA	VALOR	INTERESES
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	300	17-ene-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,956.36	2,502.19
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	90	26-ene-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,067.39	770.77
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	330	16-feb-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,038.46	2,420.09
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	120	26-feb-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,141.34	696.82
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	360	18-mar-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,121.31	2,337.24
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	150	26-mar-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,215.97	622.19
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	390	17-abr-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,204.92	2,253.63
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	180	26-abr-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,291.28	546.88
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	420	17-may-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,289.30	2,169.25
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	210	26-may-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,367.28	470.88
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	450	16-jun-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,374.45	2,084.10
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	240	26-jun-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,443.98	394.18
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	480	16-jul-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,460.38	1,998.17
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	270	26-jul-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,521.39	316.77
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	510	15-ago-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,547.11	1,911.44
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	300	26-ago-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,599.50	238.66
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	540	14-sep-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,634.62	1,823.93
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	330	26-sep-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,678.33	159.83
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	570	14-oct-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,722.94	1,735.61
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	360	22-oct-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,757.94	80.28
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	600	13-nov-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,812.06	1,646.49
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	630	13-dic-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,902.01	1,556.54
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	660	12-ene-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,992.78	1,465.77
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	690	11-feb-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,084.38	1,374.17
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	720	12-mar-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,176.82	1,281.73
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	750	11-abr-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,270.11	1,188.44
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	780	11-may-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,364.25	1,094.30
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	810	10-jun-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,459.25	999.30
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	840	10-jul-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,555.13	903.42
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	870	9-ago-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,651.89	806.66

Mariana Gallo de Peña

Doctor en Jurisprudencia
 Abogado Mat. No. 2707
 Contador Público Autorizado Reg. Nac. No 13505
 Firma Auditora Externa Reg. Nac. No. 099

Estudio: Malecón 905 – 3er Piso
 Telfs: 2566241 – 2566261 – Fax: 2564484
 e-mail: mabegal@gye.satnet.net
 Guayaquil - Ecuador

INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	900	8-sep-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,749.53	709.02
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	930	8-oct-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,848.06	610.49
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	960	7-nov-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,947.51	511.04
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	990	7-dic-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	11,047.86	410.69
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	1020	6-ene-09	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	11,149.13	309.42
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	1050	5-feb-09	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	11,251.33	207.22
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	1080	7-mar-09	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	11,354.49	104.06
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	300	17-ene-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,956.36	2,502.19
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	90	26-ene-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,067.39	770.77
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	330	16-feb-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,038.46	2,420.09
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	120	26-feb-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,141.34	696.82
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	360	18-mar-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,121.31	2,337.24
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	150	26-mar-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,215.97	622.19
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	390	17-abr-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,204.92	2,253.63
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	180	26-abr-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,291.28	546.88
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	420	17-may-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,289.30	2,169.25
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	210	26-may-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,367.28	470.88
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	450	16-jun-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,374.45	2,084.10
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	240	26-jun-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,443.98	394.18
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	480	16-jul-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,460.38	1,998.17
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	270	26-jul-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,521.39	316.77
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	510	15-ago-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,547.11	1,911.44
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	300	26-ago-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,599.50	238.66
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	540	14-sep-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,634.62	1,823.93
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	330	26-sep-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,678.33	159.83
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	570	14-oct-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,722.94	1,735.61
INTERNACIONAL	100306226	27-oct-06	360	22-oct-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	8,757.94	80.28
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	600	13-nov-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,812.06	1,646.49
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	630	13-dic-07	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,902.01	1,556.54
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	660	12-ene-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	9,992.78	1,465.77
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	690	11-feb-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,084.38	1,374.17
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	720	12-mar-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,176.82	1,281.73
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	750	11-abr-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,270.11	1,188.44
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	780	11-may-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,364.25	1,094.30
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	810	10-jun-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,459.25	999.30
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	840	10-jul-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,555.13	903.42
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	870	9-ago-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,651.89	806.66
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	900	8-sep-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,749.53	709.02
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	930	8-oct-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,848.06	610.49
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	960	7-nov-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	10,947.51	511.04
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	990	7-dic-08	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	11,047.86	410.69
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	1020	6-ene-09	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	11,149.13	309.42
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	1050	5-feb-09	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	11,251.33	207.22
INTERNACIONAL	100305351	23-mar-06	1080	7-mar-09	0,00	NO PRENDA COMERCIAL	11	11,354.49	104.06
								357,050,84	40,711,67

13. PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES

JUAN MARCET CIA. LTDA., realiza mes a mes las provisiones de ley necesarias para atender sus obligaciones correspondientes a las prestaciones y beneficios sociales de los empleados y trabajadores, hasta el 31 de Diciembre de 2006, ha efectuado las siguientes provisiones:

	Año 2006	Año 2005	Aumento y/o Disminución
Provisión Décimo Tercer Sueldo	6.634,03	5.291,39	1.342,64
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	5.634,40	7.890,49	-2.256,09
Fondo Reservas IESS x Pagar	15.394,21	14.936,61	457,60
	27.662,64	28.118,49	

Mariana Gallo de Peña

Doctor en Jurisprudencia
Abogado Mat. No. 2707
Contador Público Autorizado Reg. Nac. No 13505
Firma Auditora Externa Reg. Nac. No. 099

Estudio: Malecón 905 – 3er Piso
Telfs: 2566241 – 2566261 – Fax: 2564484
e-mail: mabegal@gye.satnet.net
Guayaquil - Ecuador

MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS DE RESULTADO ORDINARIAS EN TRANSACCIONES COMERCIALES CON COMPAÑIAS RELACIONADAS

Durante el ejercicio Económico del año 2006 la compañía ha tenido transacciones comerciales con compañías relacionadas por un valor global de US \$ 1.023.576,15

A continuación se detalla el nombre de la compañía relacionada con la que realizó transacciones comerciales, la naturaleza de la transacción y el valor de éstas:

- CONTINENTAL DE PREDIOS S.A.: Dio en arriendo a la Compañía JUAN MARCET los siguientes locales:

Local ALBORADA	US \$	40.320,00
Local KENNEDY		40.320,00
Local BODEGA		19.488,00
Local QUITO (9 de Octubre)		48.384,00
TOTAL COPRE	US \$	148.512,00

- EQUIPOS Y PREDIOS CIA. LTDA.: Da en arriendo los siguientes locales

Local CUENCA	US \$	48.384,00
EDIFICIO GUAYAS OFICINAS		7.692,16
Local Quito.-CUMBAYA		21.728,00
Local Matriz: PEDRO CARBO		40.434,35
TOTAL EQUIPOS Y PREDIOS	US \$	118.238,51

- INDUSTRIAS UNIDAS CIA. LTDA.: Le vendió a la compañía lo siguiente:

Por Servicios de Corte de Papel	US \$	45.652,97
Por Compras de Inventario		525.012,39
TOTAL INDUSTRIAS UNIDAS CIA. LTDA.	US \$	570.665,36

- EXTRAPER S.A.: Le vendió a la compañía lo siguiente:

Por compras de Inventario	US \$	186.160,28
		186.160,28

15. CARGOS DIFERIDOS

JUAN MARCET CIA. LTDA. al cierre del presente ejercicio económico mantiene saldo cero en la cuenta Cargos Diferidos.

16. PAGOS ANTICIPADOS

La compañía JUAN MARCET CIA. LTDA., al cierre del ejercicio económico mantiene saldo de US \$ 12.577,28 en la Cuenta Gastos Diferidos o Anticipados.

17. RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías del Ecuador exige que las compañías Limitadas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor del 5% de la Utilidad neta del año hasta acumular por lo menos el 25% del Capital Social de la Compañía. Dicha reserva no esta sujeta a distribución excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para aumentar el capital social o para cubrir pérdidas en las operaciones.

18. RESULTADO DEL EJERCICIO

Al finalizar el presente ejercicio económico nos encontramos que el resultado es una utilidad de US \$ 152.732,98

Mariana Gallo de Peña

Doctor en Jurisprudencia
Abogado Mat. No. 2707
Contador Público Autorizado Reg. Nac. No 13505
Firma Auditora Externa Reg. Nac. No. 099

Estudio: Malecón 905 – 3er Piso
Telfs: 2566241 – 2566261 – Fax: 2564484
e-mail: mabegal@gye.satnet.net
Guayaquil - Ecuador

19. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2006 el patrimonio de JUAN MARCET CIA. LTDA. esta conformado de la siguiente forma:

Capital Suscrito Asignado	1.000.000,00
(-) Capital Suscrito No Pagado Accionistas	-500.000,00
Reserva Legal	15.877,15
Reserva Facultativa y Estatutaria	469.064,67
Reserva Capital	781.302,08
(-) Perdida Acumulada Ejercicios Anterior	-32.520,93
Utilidad del Ejercicios	90.497,08
Total Patrimonio Neto	<u>1.824.220,05</u>

20. CUMPLIMIENTO CON LAS NORMAS DE DERECHO DE AUTOR:

JUAN MARCET CIA. LTDA., cumple con las normas establecidas de derecho de autor obteniendo las licencias de uso para los programas de computación.

21. EVENTOS SUBSECUENTES

No han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros, de acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de estos, por el periodo terminado el 31 de diciembre de 2006.

22. Contingencias

Al concluir el año la compañía no presenta contingencia alguna.