



Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

L. HENRIQUES & CIA. S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2010
RUC. No. 0990331928001
Exp. No. 2337.77



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

11 de Abril de 2011

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los señores Accionistas de la Compañía
L. HENRIQUES & CIA. S. A.

He auditado el balance general adjunto de la Compañía; L. HENRIQUES & CIA. S. A., al 31 de diciembre del 2010, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio de accionistas y cambios en la situación financiera que le son relativos por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a mi auditoría.

Mi auditoría se efectuó de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Esas normas requieren que planifique y ejecute la auditoría de tal manera que pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de errores importantes. Una auditoría incluye sobre la base de pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en conjunto. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes; la situación financiera de la Compañía; L. HENRIQUES & CIA. S. A., al 31 de diciembre del 2010, los resultados de sus operaciones, evolución del patrimonio y cambios en la situación financiera por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

Atentamente,

Edin Mantilla C.
C.P.A. 1755
SC-RNAE 027



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

L. HENRIQUES & CIA. S. A.

BALANCE GENERAL O DE SITUACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2010

(Expresado en U. S. Dólares)

CUENTAS DEL ACTIVO

	2009	Anexo No.	2010
ACTIVO CORRIENTE:			
DISPONIBLES:			
Caja y Bancos	210.464,28	3	124.462,25
EXIGIBLES:			
Cuentas y Documentos por Cobrar	2.368.963,83	4	3.009.093,90
Cuenta Afiliadas, Asociadas o Relacionadas	46.919,90	-	
REALIZABLES:			
Inventarios	2.456.027,38	-	3.059.972,99
DIFERIDOS:			
Pagos Anticipados	35.861,08	5	21.450,00
Impuestos Diversos por Cobrar	451.273,70	6	396.485,95
Otros Activos Corrientes	38.778,49	-	-
Total Activo Corriente	<u>5.608.288,66</u>		<u>6.611.465,09</u>
ACTIVO NO CORRIENTE:			
ACTIVO FIJO:			
Bienes no Depreciables	9.768,28	7	9.768,28
Bienes Depreciables	996.346,55	7	1.150.663,90
Menos: Depreciación Histórica	-510.661,10	7	-645.122,43
DIFERIDO:			
Inversiones a Largo Plazo	137,67	-	137,67
Cuenta Accionistas	94.972,66	-	114.918,88
Cuenta Afiliadas, Asociadas o Relacionadas	93.250,65	-	
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	-	-	
Otros Activos no Corrientes	11.300,00	-	11.300,00
Total Activo no Corriente	<u>695.114,71</u>		<u>641.666,30</u>
TOTAL CUENTAS DEL ACTIVO	<u>6.303.403,37</u>		<u>7.253.131,39</u>

(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

L. HENRIQUES & CIA. S. A.

BALANCE GENERAL O DE SITUACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2010

(Expresado en U. S. Dólares)

CUENTAS DEL PASIVO Y PATRIMONIO

	2009	Anexo No.	2010
PASIVO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A CORTO PLAZO:			
Deudas Bancarias y Financieras a c/p	90.332,42	8	908.714,10
Cuentas y Documentos por Pagar	2.053.581,89	9	1.937.680,82
Cuenta Afiliadas, Asociadas o Relacionadas	190.476,95	10	173.165,79
Créditos Diferidos	86.461,75	-	133.861,28
Pasivos Acumulados	176.099,02	11	173.471,57
Impuestos Diversos por Pagar	147.484,77	12	204.376,44
Otros Pasivos Corrientes	<u>78.716,45</u>	-	<u>18.470,64</u>
Total Pasivo Corriente	<u>2.823.153,25</u>		<u>3.549.740,64</u>
PASIVO NO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A LARGO PLAZO:			
Deudas Bancarias y Financieras a L/P	-	13	699.463,39
Cuenta Accionistas	373.236,35	-	202.871,88
Jubilación Patronal	333.499,22	-	393.529,96
Reserva para Desahucio	-	-	102.622,13
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	728.652,48	-	25.939,23
Cuenta Afiliadas, Asociadas o Relacionadas	<u>686.975,34</u>	-	<u>686.975,34</u>
PATRIMONIO:			
Capital Social	5.680,00	-	5.680,00
Capital Adicional	291.479,55	-	291.479,55
Reserva Legal	48.834,63	-	48.834,63
Reserva Facultativa	1.485,51	-	1.485,51
P/G Acumuladas Años Anteriores	579.688,68	-	845.110,14
P/G. del Ejercicio Actual	<u>430.718,36</u>	-	<u>399.398,99</u>
Total Pasivo no Corriente y Patrimonio	<u>3.480.250,12</u>		<u>3.703.390,75</u>
TOTAL CUENTAS DEL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>6.303.403,37</u>		<u>7.253.131,39</u>

(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

L. HENRIQUES & CIA. S. A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS O DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2009 Y 2010
(Expresado en U. S. Dólares)

	años	
	2009	2010
INGRESOS:		
VENTAS BRUTAS:	-15.718.623,72	-22.945.741,97
(-) Devoluciones sobre ventas	578.531,04	1.191.575,56
(-) Descuentos sobre ventas	127.418,27	5.256.199,67
Total Ventas Neta	-15.012.674,41	-16.497.966,74
EGRESOS:		
COSTO DE VENTAS:	10.264.787,31	11.192.414,46
Utilidad Bruta	-4.747.887,10	-5.305.552,28
Menos:		
GASTOS DE VENTAS	1.930.936,71	2.299.848,74
Utilidad Operacional	-2.816.950,39	-3.005.703,54
Menos:		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	2.368.425,26	2.617.673,41
Utilidad Bruta	-448.525,13	-388.030,13
Más/Menos:		
GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	100.722,21	128.465,01
OTROS INGRESOS (no operacionales)	-82.915,44	-134.566,00
Venta de Activo	-	-5.267,87
Utilidad Neta antes de Impuestos	-430.718,36	-399.398,99

(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

L. HENRIQUES & CIA. S. A.

REPORTE DEMOSTRATIVO DE RESULTADOS

Cuentas	12%	0%	Balance
Ventas Locales	-22.813.444,63	-4.489,69	-22.817.934,32
Menos:			
Devoluciones	1.181.937,34	9.638,22	1.191.575,56
Descuentos	5.263.762,07	-7.562,40	5.256.199,67
subtotal	-16.367.745,22	-2.413,87	-16.370.159,09
Ventas Autoconsumo	-19.157,31	-	-19.157,31
Ventas gravadas por servicios	-107.607,54	-1.042,80	-108.650,34
	-16.494.510,07	-3.456,67	-16.497.966,74
Rendimiento Financiero			
Locales			-426,21
Otros Ingresos			
Locales			-46.547,11
Del Exterior			-87.592,68
Venta de Activo Fijo			-5.267,87
P/G			-16.637.800,61



Elin Mantilla Casilla
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

L. HENRIQUES & CIA. S. A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

(Expresado en U.S. Dólares)

	CAPITAL		RESERVAS		RESULTADOS	BALANCE
	social	adicional	legal	facultativa	acumulados	
Saldos iniciales al 1 de Ene.2010	5.680,00	291.479,55	48.834,63	1.485,51	1.010.407,04	1.357.886,73
Resultados acumulados	-	-	-	-	-165.296,90	-165.296,90
P/G. del Ejercicio Actual	-	-	-	-	399.398,99	399.398,99
Saldos finales al 31 de Dic. 2010	<u>5.680,00</u>	<u>291.479,55</u>	<u>48.834,63</u>	<u>1.485,51</u>	<u>1.244.509,13</u>	<u>1.591.988,82</u>

(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

L. HENRIQUES & CIA. S. A.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(Expresado en U.S. Dólares)

CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE:

Operaciones:

- Resultados del Ejercicio	399.398,99
- Gastos que no requieren desembolso de capital de trabajo:	
a) depreciación, neta	134.461,33
b) Jubilación	60.030,74
c) Desahucio	102.622,13
	<u>696.513,19</u>

Deudas Bancarias y Financieras	699.463,39
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-702.713,25
Resultados Acumulados	-165.296,90
	<u>527.966,43</u>

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN:

Bienes Depreciables	
Bienes no Depreciables	-154.317,35
Cuentas Accionistas o Socios	-190.310,69
Compañías Afiliadas y Asociadas	93.250,65
	<u>-251.377,39</u>

AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO: 276.589,04

RESUMEN DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

AUMENTOS (DISMINUCIONES):

Caja y Bancos	-86.002,03
Cuentas y Documentos por Cobrar	640.130,07
Cuenta Accionistas	
Compañías Afiliadas y Asociadas	-29.608,74
Inventarios	603.945,61
Pagos Anticipados	-14.411,08
Impuestos Diversos	-111.679,42
Otros Activos Corriente	-38.778,49
Deudas Bancarias y Financieras	-818.381,68
Cuentas y Documentos por Pagar	115.901,07
Créditos Diferidos	-47.399,53
Pasivos Acumulados	2.627,45
Otros Pasivos Corrientes	60.245,81

AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO: 276.589,04

(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



L. HENRIQUES & CIA. S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2010
(Expresado en U. S. Dólares)

1. OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA:

Constitución:

En la ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas, República del Ecuador, el día ocho del mes de septiembre de mil novecientos setenta y siete, ante el doctor Gustavo Falconi Ledesma, Abogado y Notario del Cantón; se procede a confeccionar la escritura pública de constitución de compañía de responsabilidad Limitada.

Los socios fundadores de la compañía son: la Sra. María Amaya Henriques de Henriques, Marcelo Alvear Amaya y la señorita Mónica Alvear Amaya, todos ellos domiciliados en la ciudad de Guayaquil.

Los comparecientes declaran que es su propósito constituir una compañía de responsabilidad limitada, de acuerdo a las disposiciones de la Ley de Compañías.

El plazo de duración de la compañía será de cincuenta años; el capital social de la compañía se fija en doscientos mil 00/100 sucres.

Con fecha primero de julio de mil novecientos noventa y dos ante el abogado Eduardo Falquez Ayala, Notario Titular Séptimo del Cantón Guayaquil, comparecen el señor Marcelo Alvear Amaya, ejecutivo en su calidad de gerente de Importadora L. Henriques Cía. Ltda.; para proceder a celebrar la escritura pública de transformación en Compañía Anónima, Aumento de Capital, las Reformas y Codificaciones al Estatuto Social de la Compañía.

El capital actual de la Compañía es de cinco mil seiscientos ochenta 00/100 dólares de los Estados Unidos de América.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

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. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

Estas normas se basan en el principio del costo histórico, modificado en lo que respecta a los saldos originados hasta el 30 de abril del 2000 (fecha en la cual los registros fueron convertidos a dólares estadounidenses) mediante las pautas de ajustes y conversiones establecidas en la NEC 17 y disposiciones complementarias de la Superintendencia de Compañías según Resolución No. 08.G.DSC.010 publicada en el Registro Oficial No. 498 de 31 de diciembre del 2008, se dispone la



adopción de la Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF a partir del 1 de enero del 2010 hasta el 1 de enero del 2012. De acuerdo al cronograma establecido para la aplicación de las NIIF; considerando como período de transición el año 2009.

Todas las cifras de los reportes y estados financieros están expresadas en dólares estadounidenses.

En opinión de la Administración, tales estimaciones estuvieron basadas en la mejor utilización de la información disponible al momento, las cuales podrían diferir de sus efectos finales.

A continuación resumo las principales políticas contables y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación, conforme a principios contables establecidos debidamente aceptados.

a) INVENTARIOS:

La Compañía utiliza para costear sus inventarios el Método de Valorización Promedio.

b) PROPIEDADES Y EQUIPOS:

Se registra al costo de adquisición, más el valor de los desembolsos efectuados para colocarlos en condiciones de ser utilizados.

c) DEPRECIACION:

La depreciación es calculada sobre los valores originales más las revalorizaciones efectuadas sobre la base del método de línea recta en función de la vida útil estimada de los respectivos activos y cuyos porcentajes son los que siguen:

Edificios	5%
Muebles y enseres	10
Vehículos	20
Equipos de Computación	33
Equipos de Comunicación	10

d) MANTENIMIENTO, REPARACIONES, RENOVACIONES Y MEJORAS:

Las reparaciones, mantenimiento y otros conceptos que no extiendan la vida útil de los activos se cargan a la cuenta de gastos de operaciones cuando se incurren.

e) CUENTA ACCIONISTAS:

El saldo entregado por los Accionistas a la empresa, se conceptúa como Capital de Operación o Trabajo. No dispone fecha de reintegro ni gana intereses, como tampoco están establecidas garantías.



f) DEUDAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Corresponde a las obligaciones financieras adquiridas por la empresa y que generan intereses en base a la amortización gradual.

g) RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA:

La ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad anual para la Reserva Legal, hasta que esta como mínimo alcance el 50% del Capital Social. Esta reserva no esta disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

La Reserva Facultativa representa utilidades apropiadas a disposición de los socios.

h) PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES:

De acuerdo al Código de Trabajo, la Compañía debe distribuir a los trabajadores el 15% de las utilidades antes de impuesto a la renta; y registrarlo con cargo a resultados del período en que se devenga.

i) IMPUESTO A LA RENTA:

De acuerdo con disposiciones legales, la tarifa para el pago a la renta se establece en el 25% sobre las utilidades sujetas a distribución y el 15% sobre las utilidades sujetas a capitalización. Los dividendos en efectivo que se declaran o distribuyen a favor de los socios no se encuentran sujetos a retención adicional alguna.

j) EVENTOS SUBSECUENTES:

Siendo que en los estados financieros y en la declaración a la Superintendencia no indica lo contrario, no manifiesto la existencia de cuentas contingentes y cuentas de orden.

No existen hechos relevantes que afecten la racionalidad de los estados financieros, en el período que comprende la fecha del cierre del balance y la fecha del dictamen, motivo por el cual no expreso ningún comentario en el informe.

Las sanciones que conlleven las declaraciones tardías, después de los plazos prefijados; por la Supercompañías y Servicios de Rentas Interna, serán exclusivamente con cargo a la compañía L. HENRIQUES & CIA. S. A.

Que quede aclarado que las tardanzas en las declaraciones se derivan por lo general en la contratación de mis servicios, después de la fecha límite y/o por entrega de papeles de trabajo con atraso.

La determinación y verificación procede en la preparación y entrega de las declaraciones preparadas por el contable de la empresa L. HENRIQUES & CIA. S. A. y de ningún modo le corresponde hacerlo el auditor.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

3.- CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta Caja y Bancos se forma de la siguiente manera:

Caja General	845,54
Caja Chica	
a/c. Dpto. administración GYE	1.300,00
gerencia general	600,00
Dpto. administración UIO	990,00
dpto.industrial	30,00
presidencia	500,00
	<u>3.420,00</u>
total caja	<u>4.265,54</u>
 Bancos	
Bolivariano	42.150,89
Pacífico	4.822,67
Pichincha	12.109,29
Produbanco	34.412,15
Austro	24.763,79
Internacional	1.937,92
	<u>120.196,71</u>
B/G	<u>124.462,25</u>



4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de esta cuenta se forma de la siguiente manera:

Facturaciones - Clientes	(a)	1.508.485,80
Cheques protestados	(b)	1.066.860,05
Valores por liquidar-abogado		15.316,10
Otros		<u>1.381,74</u>
subtotal		2.592.043,69
Menos:		
Provisión para cobros dudosos		<u>-83.927,08</u>
subtotal		<u>2.508.116,61</u>
Banco Bolivariano		579,38
Produbanco		<u>196,16</u>
		<u>775,54</u>
Otras cuentas por cobrar		
Prohome S.A.		43,02
Mascorp S.A.		665,10
Nutrihome		
Guayaquil		229.549,66
Consumo	217.808,82	
Servicio	<u>11.740,84</u>	
Quito		17.868,70
Consumo	<u>17.868,70</u>	
Prohome S.A.		144.153,67
Guayaquil		
Consumo	135.295,76	
Servicio	<u>8.857,91</u>	
	©	<u>392.280,15</u>
Préstamos y Anticipos Empleados		
Anticipos		1.100,13
Menos: Valores con signo contrario	-741,89	
traspaso a la Cta. pasiva		<u></u>
Préstamos a Empleados		<u>17.985,14</u>
		<u>19.085,27</u>
Proveedores del Exterior		88.836,33
WD-4U	72.414,41	
Hang Zhon Goldenstar Brake Parts	<u>16.421,92</u>	
B/G		<u><u>3.009.093,90</u></u>



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

(a) Mercaderías

Líneas	Matriz		Quito		Totales
Industrial	164.474,21	70,1%	70.046,31	30%	234.520,52
Ferretería	404.567,85	53%	359.264,15	47%	763.832,00
Automotriz	281.935,88	56%	221.907,34	44%	503.843,22
Consumo	-		6.290,06	100%	6.290,06
subtotal (a)	850.977,94	56,4%	657.507,86	44%	1.508.485,80

(b) Cheques protestado

Ferretería	2.397,45	728,01	3.125,46
Automotriz	2.390,78	1.421,24	3.812,02
subtotal	4.788,23	2.149,25	6.937,48

Cheques postfechado

Industrial	3.362,27	13.321,19	16.683,46
Ferretería	335.310,25	208.868,10	544.178,35
Automotriz	259.544,87	239.515,89	499.060,76

subtotal	598.217,39	461.705,18	1.059.922,57
----------	------------	------------	--------------

subtotal (b)	603.005,62	463.854,43	1.066.860,05
--------------	------------	------------	--------------

B/G	1.453.983,56	1.121.362,29	2.575.345,85
-----	--------------	--------------	--------------



© Otras cuentas por cobrar

Items	Balance ene.1,2010	Movimiento	Balance dic.31,2010
Compañías			
Mascorp S.A.	5.959,36	-5.294,26	665,10
Blind System S.A.	2.585,92	-2.585,92	0,00
Nutriphome	28.178,19	219.240,17	247.418,36
Mamina	18,50	-18,50	0,00
Prohome S.A.	10.177,93	134.018,76	144.196,69
B/G	46.919,90	345.360,25	392.280,15



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

5.- PAGOS ANTICIPADOS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta pagos anticipados se forma de la siguiente manera:

Anticipo gastos para viaje	
Saldo deudores	919,36
acreedores	<u>-966,95</u>
En Tránsito	
Pedidos	<u>15.412,46</u>
Seguros pagados por anticipado	
Best doctor	2.684,36
Business Men's Insurance	<u>752,02</u>
	<u>3.436,38</u>
Otras cuentas por cobrar	<u>1681,8</u>
B/G	<u><u>21.450,00</u></u>



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

6.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta Impuestos Diversos por Cobrar se forma de la siguiente manera:

Servicio de Rentas Interna	
Impto. al valor agregado	
12% IVA. Servicio - año 2006	0,12
año 2007	45.387,30
2008	90.640,36
2009	122.924,25
	<u>258.952,03</u>
Retenciones en la Fuente	
año corriente	136.828,45
Instituciones financieras	705,47
	<u>137.533,92</u>
B/G	<u>396.485,95</u>



Elin Manilla Castilla
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

7.- ACTIVO FIJO Y DEPRECIACIONES:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta de Activo Fijo y Depreciaciones presenta las siguientes variaciones:

Items.	PROPIEDADES				DEPRECIACIONES				Saldo Neto Libro
	saldo inicial ene. 1, 2010	Aumentos y Disminuciones movimientos		saldo actual dic.31,2010	saldo inicial ene. 1, 2010	Aumentos y Disminuciones movimientos		saldo actual dic.31,2010	
		débitos	créditos			débitos	créditos		
BIENES NO DEPRECIABLES									
Terrenos	678,53			678,53					678,53
Pozo Profundo	9.089,75			9.089,75					9.089,75
	9.768,28	0,00	0,00	9.768,28	0,00	0,00	0,00	0,00	9.768,28
BIENES DEPRECIABLES									
Equipo de Comp. y Software	354.281,26	35.666,80		389.948,06	263.876,74		50.004,91	313.881,65	76.066,41
Muebles y Enseres	168.700,56	27.250,39		195.950,95	84.111,38		13.767,14	97.878,52	98.072,43
Equipos de Oficina	98.705,08	38.221,59		136.926,67	36.657,87		9.968,29	46.626,16	90.300,51
Vehículos	285.616,25	30.452,58		316.068,83	101.357,90		50.990,83	152.348,73	163.720,10
Letreros	400,00			400,00	306,45		39,97	346,42	53,58
Varios	88.643,40	22.725,99		111.369,39	24.350,76		9.690,19	34.040,95	77.328,44
subtotal	996.346,55	154.317,35	0,00	1.150.663,90	510.661,10	0,00	134.461,33	645.122,43	505.541,47
B/G	1.006.114,83	154.317,35	0,00	1.160.432,18	510.661,10	0,00	134.461,33	645.122,43	515.309,75



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

8.- DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS A CORTO PLAZO:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de esta cuenta se forma de la siguiente manera:

Bancarias	
Locales	
Bolivariano	
op No.101502	5.087,92
Carta de Crédito Local	
op No.103424	7.382,20
103715	20.833,37
105347	23.697,85
109357	149.999,99
110070	208.333,34
107218	11.048,86
Carta de Crédito Exterior	282.330,57
	<u>708.714,10</u>
Produbanco	
op. No. 53653000	200.000,00
	<u>200.000,00</u>
B/G	<u>908.714,10</u>



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta; Cuentas y Documentos por Pagar se forma de la siguiente manera:

Proveedores Locales	106.633,12
Tarjetas Bankard Corporativa	<u>3.721,36</u>
	110.354,48
Proveedores del Exterior	<u>1.827.326,34</u>
B/G	<u><u>1.937.680,82</u></u>



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

10.- CUENTAS AFILIADAS, ASOCIADAS O RELACIONADAS:

Al 31 de diciembre del año 2010 el saldo de la cuenta; Cuentas Afiliadas y Asociadas se forma de la siguiente manera:

compañías	Balance ene 1, 2010	Movimiento	Balance dic.31,2010
Mascorp S.A.	52.619,10	-33.711,35	18.907,75
Mamina S.A.	91.440,00	62.640,00	154.080,00
Blind System S.A.	28,71	-28,71	0,00
Nutrihome	46.045,97	-45.979,56	66,41
Prohome S.A.	343,17	-231,54	111,63
B/G	190.476,95	-17.311,16	173.165,79



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

11.- PASIVOS ACUMULADOS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta Pasivos Acumulados se forma de la siguiente manera:

Beneficios Sociales	
IESS - aportes	32.723,64
Nómina por pagar	320,13
Décimo Tercer Sueldo	9.720,01
Décimo Cuarto Sueldo	21.613,30
Vacaciones	102.288,77
Fondos de Reserva	2.853,50
Valores a/f empleados	1.708,84
	<u>171.228,19</u>
Valores de Caja Chica	
a/f empleados a cargo	2.243,38
S Suarez	707,51
C.Aranc	464,68
M.Mercedes	180,40
M.Burgos	890,79
	<u>890,79</u>
B/G	<u><u>173.471,57</u></u>



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

12.- IMPUESTOS DIVERSOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta de impuestos diversos por pagar se forma de la siguiente manera:

Servicios de Renta Interna	
Retenciones en la Fuente	<u>3.869,12</u>
Impuesto al valor agregado	
12% IVA	
100% Servicios Profesionales	2611,25
30% por Copras	789,83
70% por Servicios	<u>3.656,38</u>
	<u>7.057,46</u>
Impuestos al valor agregado	
12% IVA por facturas	141.569,74
otros	<u>46.782,44</u>
	<u>188.352,18</u>
Impuesto a/c empleados	<u>5.097,68</u>
B/G	<u><u>204.376,44</u></u>



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

13.- DEUDAS FINANCIERAS A LARGO PLAZO:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de esta cuenta se forma de la siguiente manera:

Locales		
Produbanco		
op. No. 40964000		<u>188.318,91</u>
Exterior		
Manatee Investment Corp.		
op s/n	25.073,45	
int.	<u>1.817,83</u>	26.891,28
op s/n	100.000,00	
int.	<u>7.250,00</u>	107.250,00
op s/n	150.000,00	
int.	<u>43.268,52</u>	193.268,52
op s/n	60.000,00	
int.	<u>16.484,68</u>	76.484,68
op s/n	100.000,00	
int.	<u>7.250,00</u>	107.250,00
		<u>511.144,48</u>
B/G		<u><u>699.463,39</u></u>