

DATEOTON Cía. Ltda.

FARMACIA

CLÍNICA KENNEDY

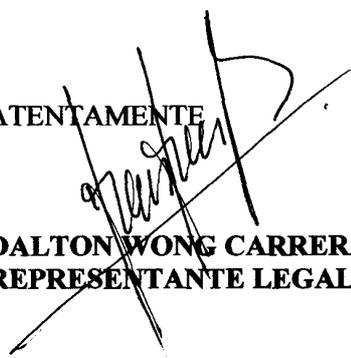
Cda. Alborada 12ava. Etapa
Calle Crotos y Av. Baquerizo Nazur
Teléfonos: 2248489 - 2248465
Guayaquil - Ecuador

SEÑORES
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
CIUDAD.-

DE MIS CONSIDERACIONES

ADJUNTO A LA PRESENTE ENCONTRARAN USTEDES INFORME DE
AUDITORIA EXTERNA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO
2006 DE LA COMPAÑIA DATEOTON CIA. LTDA. R.U.C. # 0990360359001
EXPEDIENTE #23890

ATENTAMENTE


DALTON WONG CARRERA
REPRESENTANTE LEGAL



DATEOTON CIA. LTDA.

**Estados Financieros al 31 de diciembre del 2006 e Informe del Auditor
Independiente**

Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Estados Financieros

- Balance General
- Estado de Resultados
- Estado de Patrimonio de los Accionistas
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros



Econ. EFRÉN HERNÁNDEZ VARELA

Guayaquil, 10 de Octubre del 2007.

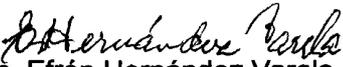
A los Miembros del Directorio y Accionistas de
DATEOTON CIA. LTDA.

He auditado el Balance General de DATEOTON CIA. LTDA. al 31 de diciembre de 2006 y los correspondientes Estados de Resultados, Patrimonio de los Accionistas, Estado de Flujos de Efectivo y Estado de Cambios en la Posición Financiera por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Administración de la compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi Auditoría.

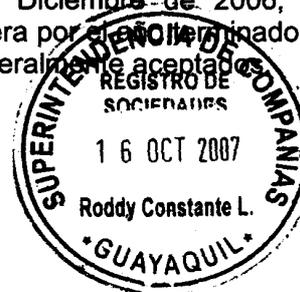
La auditoría la realicé de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Dichas normas requieren que una auditoría sea diseñada y efectuada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, basado en pruebas, de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Exceptuando la cuantificación del inventario por no haber presenciado la toma física del mismo y haber sido contratado mis servicios con fecha posterior al cierre del ejercicio, considero que esta auditoría provee una base razonable para expresar mi opinión.

Como parte del examen efectuamos pruebas de cumplimiento, de acuerdo con lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno y sus Reglamentos, en relación a: 1) Los estados financieros surgen de los registros contables de la compañía; 2) Los datos contables que se encuentran registrados en la Declaración de Impuesto a la Renta, Retenciones en la Fuente e Impuesto al Valor Agregado han sido tomados de los registros contables; 3) Se ha pagado el Impuesto a la Renta y el Impuesto al Valor Agregado que figuran como saldos a cargo de la compañía en sus declaraciones tributarias; 4) Se han presentado las declaraciones de Retenciones a que está obligada la compañía, en su calidad de Agente de Retención de conformidad con las disposiciones legales y acuerdos ministeriales que fijan los porcentajes respectivos. El cumplimiento por parte de la compañía de los aspectos mencionados, así como los criterios de aplicación de las normas tributarias respectivas, son de responsabilidad de su administración y tales criterios podrían eventualmente no ser compartidos por las autoridades competentes.

En mi opinión, excepto lo indicado en la última parte del párrafo segundo, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en los aspectos importantes, la situación financiera de DATEOTON CIA. LTDA. al 31 de Diciembre de 2006, los resultados de sus operaciones y su cambio en la posición financiera por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados.


Econ. Efrén Hernández Varela.
R.N.A.E. 090
C.P.A. 445

Rumichaca No. 828 - 4° Piso - Ofic.. 401
Teléf. 2302524 - 2204206 - Casilla 4805
Guayaquil - Ecuador



DATEOTON CIA. LTDA.
BALANCES GENERALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006
(Expresado en US dólares)

<u>Rubros</u>	<u>EJERCICIOS</u>		<u>Notas</u>
	2006	2005	
ACTIVO	<u>1.414.575,56</u>	<u>1.295.708,70</u>	
ACTIVO CORRIENTE	<u>1.279.246,88</u>	<u>1.169.348,12</u>	
Caja y Bancos	82.954,66	38.250,14	3
Cuentas por Cobrar	506.921,32	400.254,31	4
Otras Cuentas por Cobrar	114.245,05	240.636,92	5
Impuestos Crédito Tributario	23.028,59	24.721,69	6
Inventarios	552.097,26	465.485,06	7
ACTIVO FIJO	<u>135.204,72</u>	<u>126.236,62</u>	8
Instalaciones	12.957,36	11.971,76	
Muebles y Enseres	75.045,50	65.986,78	
Equipos de Oficina	71.191,47	64.073,94	
Vehículos	50.185,56	50.185,56	
Equipos de Computación	141.681,26	125.116,46	
(-)Dep. Ac. Act. Fijo	-215.856,43	-191.097,88	
OTROS ACTIVOS	<u>123,96</u>	<u>123,96</u>	9
Depósitos en Garantía	123,96	123,96	

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

DATEOTON CIA. LTDA.
BALANCES GENERALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006
(Expresado en US dólares)

<u>Rubros</u>	<u>EJERCICIOS</u>		<u>Notas</u>
	2006	2005	
PASIVOS	<u>930.914,74</u>	<u>771.095,16</u>	
PASIVO CORRIENTE	<u>930.914,74</u>	<u>771.095,16</u>	
Cuentas por Pagar Proveedores	781.172,66	659.291,18	10
Impuesto por Pagar	42.424,28	37.149,16	11
15% Participación Trabajadores	18.102,12	15.828,68	12
Accionistas	0,00	3.370,80	
IESS por Pagar	2.343,61	1.941,40	13
Varia Cuentas por Pagar	86.872,07	53.513,94	14
PATRIMONIO	<u>483.660,82</u>	<u>524.613,54</u>	15
Capital	600,00	600,00	
Reserva Legal	94,02	94,02	
Reserva Facultativa y Estatutaria	23.153,88	23.153,88	
Reserva de Capital	101.859,12	101.859,12	
Utilidades Acumuladas	281.019,80	331.634,63	
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	76.934,00	67.271,89	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>1.414.575,56</u>	<u>1.295.708,70</u>	

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

DATEOTON CIA. LTDA.
ESTADOS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 Y 2005
(Expresado en US dólares)

<u>Rubros</u>	<u>EJERCICIOS</u>	
	2006	2005
INGRESOS	<u>5.779.349,26</u>	<u>5.452.198,66</u>
Ventas Brutas	5.779.349,26	5.452.198,66
COSTO DE VENTA	<u>4.613.015,11</u>	<u>4.399.276,03</u>
Inventario Inicial	465.485,06	528.858,51
Compras	4.699.627,31	4.335.902,58
Disponible	5.165.112,37	4.864.761,09
(-) Inv. Final	-552.097,26	-465.485,06
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	<u>1.166.334,15</u>	<u>1.052.922,63</u>
GASTOS DE AMINISTRACION	<u>1.076.357,49</u>	<u>990.994,63</u>
Remuneraciones	500.872,02	489.601,64
Servicio de Comercio Ind. Banc.	116.409,48	95.566,59
Impuestos y Contribuciones	5.605,05	4.257,59
Gastos Varios	428.712,39	374.305,86
Depreciaciones	24.758,55	27.262,95
OTROS INGRESOS	<u>30.704,13</u>	<u>43.596,54</u>
Ingresos de Capital	30.704,13	43.596,54
UTILIDAD OPERACIONAL	<u>120.680,79</u>	<u>105.524,54</u>
(-) 15% Participación de Trabajadores	18.102,12	15.828,68
UTILIDAD GRAVABLE	<u>102.578,67</u>	<u>89.695,86</u>
I. RENTA CAUSADO (25%)	<u>25.644,67</u>	<u>22.423,96</u>
UTILIDAD DISPONIBLE	<u><u>76.934,00</u></u>	<u><u>67.271,89</u></u>

DATEOTON CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006
(Expresado en US dólares)

CONCEPTOS	CAPITAL		RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS EJERC. ANTERIORES		Resultado del Ejercicio	GRAN TOTAL
	Pagado	Legal	Facultativa	De Capital	Total	Utilidades Acumuladas	Total		
	Saldo al Enero 1 del 2006	600,00	94,02	23.153,88	101.859,12	125.107,02	331.634,63		
Transferencia del Resultado 2005					0,00	67.271,89	67.271,89	-67.271,89	0,00
Dividendos					0,00	-117.886,72	-117.886,72	0,00	-117.886,72
Resultado del Ejercicio					0,00		0,00	76.934,00	76.934,00
Saldo al Diciembre 31 del 2006	600,00	94,02	23.153,88	101.859,12	125.107,02	281.019,80	281.019,80	76.934,00	483.660,82

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

DATEOTON CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006
(Expresado en US dólares)

Flujo Neto de Efectivo en Actividades de Operación

Efectivo recibido de clientes	5.672.682,25	
Efectivo proporcionado por las actividades de operación		5.672.682,25
Efectivo pagado a proveedores y empleados	-5.463.321,70	
Impuesto sobre la renta pagado 2006	-25.644,67	
Participación Trabajadores pagada 2006	-18.102,12	
Otros Ingresos y Egresos	<u>30.704,13</u>	
Efectivo utilizado en las actividades de operación		<u>-5.476.364,36</u>
Flujo Neto en actividades de operación		196.317,89
Flujo Neto de efectivo en Actividades de Inversión		
Compra de activos fijos Tangibles	<u>-33.726,65</u>	
Flujo de efectivo utilizado en actividades de inversión		-33.726,65
Flujo Neto de efectivo en actividades de financiación		
Dividendos Pagados	<u>-117.886,72</u>	
Flujo de efectivo utilizado en actividades de financiación		<u>-117.886,72</u>
Aumento (disminución) neto en el efectivo		44.704,52
Efectivo y equivalentes de efectivo, enero 1.		<u>38.250,14</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo, diciembre 31.		<u><u>82.954,66</u></u>

DATEOTON CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006
(Continuación)

Conciliación de la Utilidad del Ejercicio con el efectivo neto proveniente de las Actividades de Operación

Utilidad (Pérdida)		120.680,79
Más: Partidas que no requieren utilización del efectivo		
Depreciación	24.758,55	
		<u>24.758,55</u>
Efectivo Proveniente de Actividades de Operación		145.439,34

Variación en Activos y Pasivos Corrientes

Cuentas por Cobrar	-106.667,01	
Otras Cuentas por Cobrar	126.391,87	
Inventarios	-86.612,20	
Impuestos Anticipados	1.693,10	
Cuentas por Pagar	121.881,48	
Otras Cuentas por Pagar	29.987,33	
Impuestos por Pagar	5.275,12	
IESS por Pagar	402,21	
Gastos por Pagar	2.273,44	
Impuesto sobre la renta pagado 2006	-25.644,67	
Participación de Trabajadores 2006	-18.102,12	
Efectivo Utilizado en Operaciones		<u>50.878,55</u>
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u><u>196.317,89</u></u>

DATEOTON CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006
(Expresado en US dólares)

NOTA No. 1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL

DATEOTON CIA. LTDA. es una compañía constituida en la ciudad de Guayaquil, el 29 de Agosto de 1978, como se desprende del testimonio de la escritura pública de constitución protocolizada y otorgada ante el Notario Décimo Noveno Dr. Miguel Falconí Rodríguez.

La empresa tiene por objeto la compra, venta e importación de medicinas de uso humano.

**NOTA No. 2.- RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS
CONTABLES MAS SIGNIFICATIVOS**

Bases de preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos fueron elaborados y son de responsabilidad de la administración de la empresa, los mismos que nos fueron entregados de conformidad con el Art. 11 de la Resolución No. 02.Q.ICI.008, de abril 26 del 2002, de la Superintendencia de Compañías. y preparados con base de los costos históricos, a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y los requisitos mínimos establecidos o autorizados por la autoridad de control referida.

Caja y Bancos

Constituyen movimientos de efectivo, depósitos en bancos fácilmente convertibles en montos reconocidos de caja.

Equivalentes de Efectivo

Son inversiones de muy corto plazo, con vencimientos menores a 90 días.

Cuentas por Cobrar

El saldo de este rubro representa facturas pendientes de cobro, créditos a corto plazo, generalmente hasta 30 días, y no incluye provisión para cuentas dudosas.

Otras Cuentas por Cobrar

Corresponde a los deudores por préstamos y anticipos a empleados y obreros, anticipos a proveedores, respaldados por los documentos suscritos entre las partes.

Inventarios

Los inventarios se presentan al costo promedio o de mercado, el más bajo. Las adquisiciones se registran a su costo específico y las salidas son controladas por el método promedio móvil. Los inventarios en tránsito son valorados al costo de las facturas más otros cargos relacionados con la importación.

DATEOTON CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Activo Fijo

Las propiedades están registradas al costo histórico y en dólares norteamericanos menos las depreciaciones acumuladas. Las depreciaciones están calculadas con base en el método de línea recta sobre la vida útil estimada de los respectivos activos.

El valor de la venta de activos fijos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se registra en las cuentas correspondientes en el momento que se causa. Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan al resultado del ejercicio.

Cuentas por Pagar

Generalmente tienen vencimiento de hasta 30 días posteriores a la fecha de emisión del comprobante de transferencia.

Otras Cuentas por Pagar

Son obligaciones por compra de bienes y servicios con vencimientos de hasta 30 días, y aquellas que se originan en normas tributarias, laborales, etc., excepto proveedores de bienes y servicios relacionados con las operaciones del negocio.

Beneficios Sociales

Son reconocidos cuando nace la obligación de la empresa en virtud de las normas legales vigentes o acuerdos contractuales, y registrados en el tiempo y fecha que en ellas se indican.

Participación a Trabajadores

Se registra con cargo a los resultados del año en que se causa por una cifra equivalente al 15% de la utilidad del ejercicio.

Impuesto a la Renta

Se aplica la tarifa del 25% de Impuesto a la Renta sobre la utilidad gravable, después de la conciliación tributaria.

Reconocimiento de los Gastos

Los gastos son reconocidos en el ejercicio en que se devengan.

Criterio de Empresa en Marcha

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2006 han sido preparados sobre la base de Principios de Contabilidad aplicables a un negocio en marcha, en consecuencia, dichos estados financieros no reflejan el efecto de ajustes que podrían ser necesarios en caso de que la Compañía no estuviera en condiciones de continuar operando como una empresa en marcha y, por esta razón, se viera obligada a realizar sus activos y liquidar sus obligaciones en forma diferente al curso normal de sus operaciones y por montos diferentes a los reflejados en los Estados Financieros.

DATEOTON CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 3.- Caja - Bancos

El siguiente es un detalle de la cuenta Caja y Bancos, al 31 de diciembre del 2006

Caja		17.008,00
Cecilia Cárdenas	7.000,00	
Clínica Kennedy	4.008,00	
Marjorie Maya	4.000,00	
Leonor Fernández	2.000,00	
Bancos		65.946,66
Bolivariano	1.428,56	
Bolivariano Cta. Cte. 5046:	56.974,60	
Produbanco Cta. Cte. 0041	875,35	
Internacional	6.668,15	
Total Caja y Bancos		<u>82.954,66</u>

Las cuentas bancarias sobregiradas, por presentación, constan como cuentas Pasivas.

NOTA No. 4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de Diciembre del 2006, el saldo de este rubro fue de:

El detalle de la cuenta Clientes se muestra a continuación:

Cuentas por Cobrar Clientes		
Hospital Clínica Kennedy	406.612,27	
Asistencia Médica	44.659,31	
Tarjetas de Crédito	22.936,47	
Cervecería	23.647,38	
Banco Central del Ecuador	2.009,95	
N/D Cheques Protestados	4.973,42	
Emelgur	1.476,85	
Viprocosa - Seguen	541,38	
Iglesia De Jesucristo	64,29	
Total		<u>506.921,32</u>

DATEOTON CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de este rubro, al 31 de diciembre del 2006, incluye los siguientes valores:

A continuación se presenta un detalle la cuenta Varios Deudores

Cuentas por Cobrar Clientes

Préstamos a Empleados	34.103,82
Albo- K	41.417,67
Base Sur	21.361,91
Libertad	10.785,99
Retención en la Fuente 1%	1.943,71
Medicinas empleados	568,15
Roles	3.878,42
Matriz	89,98
Proveedores	<u>95,40</u>

Total	<u><u>114.245,05</u></u>
-------	--------------------------

NOTA No. 6.- IMPUESTOS CRÉDITO TRIBUTARIO

Al 31 de diciembre del 2006, el saldo de Impuestos Crédito Tributario fue de \$23.028,59y corresponde a Crédito Tributario Impuesto a la Renta.

NOTA No. 7.- INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2006 el saldo de la Cuenta Inventarios es de \$552.097,26,

La Auditoría elabora este informe utilizando la valoración presentada en los Estados Financieros de la empresa cortados al 31 de Diciembre del 2006

NOTA No. 8.- ACTIVO FIJO

El siguiente es un detalle de las propiedades al 31 de Diciembre del 2006

PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS

Instalaciones	12.957,36
Muebles y Enseres	75.045,50
Equipos de Oficina	71.191,47
Vehículos	50.185,56
Equipos de Computación	<u>141.681,26</u>
Suman	351.061,15
(-) Dep. Acumuladas	<u>-215.856,43</u>
Total Activo Fijo Neto	<u><u>135.204,72</u></u>

DATEOTON CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El movimiento del Activo Fijo durante el año fue como sigue:

Propiedades Plantas y Equipos	
Saldo al 31 de diciembre del 2005	126.236,62
Más (Menos)	
Adiciones, neto por compras 2006	33.726,65
Depreciación del año	<u>-24.758,55</u>
Saldo al 31 de Diciembre del 2006	<u>135.204,72</u>
Saldo Activos Fijos al 31 de Diciembre del 2006	<u><u>135.204,72</u></u>

La depreciación se calcula por método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados, y se aplican los siguientes porcentajes:

Instalaciones	10%
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Oficina	10%
Vehículos	20%
Equipos de Computación	33%

NOTA No. 9.- OTROS ACTIVOS

Al 31 de Diciembre del 2006, la empresa presenta un saldo de \$ 123,96 el cual corresponde a Depósitos en Garantía.

NOTA No. 10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

Los saldos de cuentas que componen este rubro, al 31 de Diciembre del 2006 fueron:

Cuentas por Pagar Proveedores	
Dist. Farmacia Ecuatoriana S.A.	175.062,09
Quifatex S.A.	56.904,52
Leterago del Ecuador S.A.	47.267,65
Life S.A.	40.381,68
Cormin Cia. Ltda.	20.189,96
Dachafarm S.A.	39.694,20
Rapivensa S.A.	26.049,03
Medifarma S.A.	28.842,11
Difromer S.A.	31.561,64
Distribuidora Vie S.A.	6.478,91
Ecuador Overseas Agencies C.A.	31.947,75
José Baidal	18.362,98
Proveedores Varios	<u>258.430,14</u>
Total	<u><u>781.172,66</u></u>

DATEOTON CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 11.- IMPUESTO POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2006, este rubro registra los saldos siguientes:

Impuesto por Pagar	
Impuesta a la Renta	25.849,67
Retención a la Fuente 1%- 5%- 8%- 0,1%	5.206,76
IVA	8.794,83
Retención IVA 30% - 70% - 100%	<u>2.573,02</u>
 Suman	 <u><u>42.424,28</u></u>

NOTA No. 12.- 15% PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES

El 15% de Participación Trabajadores es de \$ 15,828,68 al 31 de Diciembre del 2006, el mismo que se obtuvo de la Utilidad del Ejercicio.

NOTA No. 13.- IESS POR PAGAR

IESS por Pagar	
Aporte Individual 9,35%	1.289,56
Aporte Individual 9,35%	<u>1.054,05</u>
 Suman	 <u><u>2.343,61</u></u>

NOTA No. 14.- VARIAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2006, el saldo de Otras Cuentas por Pagar se detalla a continuación.

Otras Cuentas por Pagar	
Sobregiro Bancario	81.660,76
Beneficiario por Ch. Anulado	2.184,87
Ventas de Activos	0,00
AFP Génesis	285,44
Banco bolivariano	528,94
Valores en suspenso	1.896,55
Devolución Fondos	280,76
Roles	<u>34,75</u>
 Suman	 <u><u>86.872,07</u></u>

DATEOTON CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 15.- PATRIMONIO

Capital Social.- El Capital de la compañía, al 31 de diciembre del 2006, se mantiene en \$600,00. Se reitera la obligación de actualizar el capital social de la empresa de acuerdo a las normas legales vigentes.

Reservas.- Al 31 de diciembre del 2006, esta cuenta presenta los siguientes saldos:

Reservas	
Reserva Legal	94,02 ¹
Reserva Facultativa y Estatutaria	23.153,88
Reserva de Capital	<u>101.859,12 ²</u>
Total Reservas	<u><u>125.107,02</u></u>

¹ De conformidad con lo dispuesto por la Ley de Compañías, la Reserva Legal de la Empresa no podrá ser inferior al 50% del capital social.

² La Cuenta Reserva de Capital Incluye los saldos de las cuentas de Reservas por Revalorización del Patrimonio y de Reexpresión Monetaria.

Resultados Acumulados Años Anteriores.- Al 31 de diciembre del 2006, esta cuenta tiene un saldo de \$281.019,80, luego de registrar la utilidad del año 2005 y los dividendos pagados en el año auditado, conforme se demuestra al pie:

Resultados Acumulados	
Saldo al 31 de Diciembre del 2005	331.634,63
Utilidad año 2005	67.271,89
(-)Dividendos Pagados	<u>117.886,72</u>
Saldo al 31 de Diciembre del 2006	<u><u>281.019,80</u></u>

Resultado del Ejercicio.- Al 31 de Diciembre del 2006 esta cuenta registra un saldo de \$76.934,00 que corresponde a la utilidad del ejercicio auditado después del 15% de Participación a Trabajadores y del 25% de Impuesto a la Renta.

NOTA No. 16.- OBLIGACIONES FISCALES COMO AGENTE DE RETENCIÓN Y PERCEPCIÓN.

Utilizando un muestreo para la revisión de los documentos y de acuerdo con los registros contables correspondientes, se observa que la empresa ha cumplido con su obligación de Retener, Declarar, Emitir Certificados de Retención y con el Pago Mensual de las retenciones hechas en el mes inmediato anterior en los lugares señalados para ello. Como agente de percepción también han presentado las respectivas declaraciones mensuales. La verificación de la exactitud de las retenciones en la fuente será hecha por los Fedatarios del Servicio de Rentas Internas.

DATEOTON CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 17.- RECLASIFICACIONES

Con el fin de facilitar la comparación de los estados financieros algunos rubros y cifras de estos estados, han sido reclasificados.

NOTA No. 18.- EVENTOS POSTERIORES

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los estados Financieros por el periodo terminado el 31 de diciembre del 2006, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los Estados Financieros a la fecha mencionada.