



**Consultora - AUDICONTRI**

Contadores Públicos  
Auditores Independientes

C.P.A. Brenda Ordóñez Campoverde

Guayaquil, Mayo 30 del 2007.

Señores  
Superintendencia de Compañía  
Ciudad.

De mis consideraciones:

Por medio del presente me dirijo a ustedes para efectuar el proceso de la entrega del Informe de Auditoría Externa correspondiente al ejercicio económico año 2006 de la compañía AMVER C.LTDA con expediente No. 24562 el cual incluye:

- Opinión de Auditoría Externa de Estados Financieros.
- Estados Financieros:

Balance General  
Estado de Resultado  
Estado de Evolución del Patrimonio  
Flujo de Efectivo

- Notas a los Estados Financieros



Agradeciéndole muy de antemano por la atención prestada, me suscribo de usted.

Atentamente,

C.P.A Brenda Ordóñez Campoverde,  
Auditora Externa  
Reg.Cont. No. 5.024  
R.N.A.E No. 588



**Consultora - AUDICONTRI**

Contadores Públicos  
Auditores Independientes

C.P.A. Brenda Ordóñez Campoverde

**AMVER CIA. LTDA.**

---

**INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AUDITADOS POR EL AÑO TERMINADO  
EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**



Sauces 9 Mz 519 Solar 20  
Teléfonos: 04-2642377 Celular 094098090  
[audicontri\\_b@yahoo.com](mailto:audicontri_b@yahoo.com)  
Guayaquil - Ecuador



**Consultora - AUDICONTRI**  
Contadores Públicos  
Auditores Independientes

C.P.A. Brenda Ordóñez Campoverde

**AMVER. CIA. LTDA.**  
**INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE Y**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**

<b>INFORME DE AUDITORIA EXTERNA</b>	<b>1</b>
<b>ESTADOS FINANCIEROS:</b>	<b>2</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Balance General</li><li>• Estado de Resultado</li><li>• Estado de Evolución del Patrimonio</li><li>• Estado de Flujo de Efectivo</li></ul>	
<b>NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS</b>	<b>3</b>





**Consultora - AUDICONTRI**

Contadores Públicos  
Auditores Independientes

C.P.A. Brenda Ordóñez Campoverde

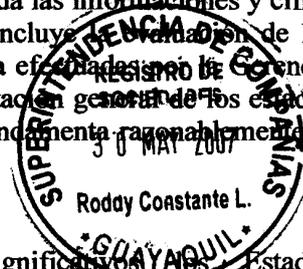
## INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE

### A los Miembros de la Junta General de Accionistas de AMVER CIA. LTDA.

1. Hemos auditado el balance general de AMVER CIA. LTDA., al 31 de Diciembre del 2006 y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio y estado de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estados financieros basados en la auditoría que practicamos.

2. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de obtener un grado razonable de seguridad de que los estados financieros no contienen errores de carácter significativo. Una auditoría incluye un examen basado en pruebas selectivas de la evidencia que respalda las informaciones y cifras mostradas en los estados financieros. Una auditoría también incluye una evaluación de los principios de contabilidad y de las estimaciones de importancia efectuada por la Gerencia de la compañía, así como también una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la auditoría que efectuamos fundamenta razonablemente la opinión expresada a continuación.

3. Como se explica en las políticas de contabilidad significativas, los Estados Financieros mencionados en el párrafo 1 fueron preparados de acuerdo con normas contables establecidos por la Superintendencia de Compañías del Ecuador los cuales difieren de los principios de contabilidad generalmente aceptados.





**Consultora - AUDICONTRI**

Contadores Públicos  
Auditores Independientes

C.P.A. Brenda Ordóñez Campoverde

4. En nuestra opinión los estados financieros antes mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **AMVER CIA. LTDA.**, al 31 de Diciembre del 2006, los resultados de sus operaciones y los cambios en su posición financiera por el año terminado en esa fecha de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados establecidos o autorizados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

5. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de **AMVER CIA. LTDA.**, como sujeto pasivo por obligación propia del ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2006 se emiten por separados.

**C.P.A. Brenda Ordóñez Campoverde,**  
**Auditora Externa**  
**Reg. Cont. No. 5.024**  
**R.N.A.E No. 588**



**Guayaquil, Ecuador**  
**Mayo 29, 2007**

**AMVER C. LTDA.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**

<u>ACTIVO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>(dólares en miles)</u>
<b>ACTIVO CORRIENTE:</b>		
Efectivo	A	31.418,00
Cuentas y Documentos por Cobrar	C	699.555,04
Inventarios	E	829.188,24
Pagos Anticipados	G	40.152,74
Otros Activos Corrientes	I	9.806,29
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1.610.120,31</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE:</b>		
Propiedad Planta y Equipos	K	254.614,24
Inversiones a Largo Plazo	L	3.250,00
Cargos Diferidos	P	791,92
Otros Activos no Corrientes	Q	494,19
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>259.150,35</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>		<b>1.869.270,66</b>
<b><u>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u></b>		
<b><u>PASIVO</u></b>		
<b>PASIVO CORRIENTE:</b>		
Obligaciones Bancarias y Financieras	AA	743,04
Cuentas y Documentos por Pagar	CC	1.274.608,51
Impuestos por Pagar	DD	25.568,72
Gastos Acumulados por Pagar	FF	21.363,71
Otros Pasivos Corrientes	HH	12.505,79
<b>TOTAL DE PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1.334.789,77</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE:</b>		
Pasivos a Largo Plazo	JJ	112.929,47
Creditos Diferidos	KK	798,43
<b>TOTAL DE PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>113.727,90</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>1.448.517,67</b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>		
Capital Social	LL	3.400,00
Reserva Legal		1.992,41
Reserva Facultativa		61,54
Reserva por Valorización del patrimonio		222.452,41
Otros Superavit		41.082,18
Utilidad/Perdida Acumulada		72.024,62
Utilidad del Ejercicio		79.739,83
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>		<b>420.752,99</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		<b>1.869.270,66</b>

**VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AMVER C. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**

(dólares en miles)

**INGRESOS OPERACIONALES**

Ventas	2.913.387,07
Descuentos en Ventas	-2.483,38
Devoluciones en Ventas	-32.380,88
	2.878.522,81

**TOTAL VENTAS NETAS** **2.878.522,81**

**COSTO DE VENTAS** **-2.253.274,23**

**UTILIDAD BRUTA EN VENTAS** **625.248,58**

**GASTOS OPERACIONALES**

Gastos de Administración	-140.332,68
Gastos de Ventas	-416.141,33
Gastos Financieros	-23.053,08
	-579.527,09

**TOTAL DE GASTOS OPERACIONALES** **-579.527,09**

**INGRESOS NO OPERACIONALES**

Otros Ingresos 34.018,34

**TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES** **34.018,34**

**UTILIDAD DEL EJERCICIO** **79.739,83**

**VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

---

**AMVER C.LTDA**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**

(dólares en miles)

	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>RESERVA LEGAL</b>	<b>RESERVA FACULT.</b>	<b>RESERVA CAPITAL ADICIONAL</b>	<b>OTROS SUPERAVIT</b>	<b>UTILIDAD/ PERDIDA ACUMULA</b>	<b>UTILIDAD/ PERDIDA EJERCICIO</b>	<b>SALDO ACTUAL</b>
<b>Saldo al 1 de Enero del 2006</b>	<b>3.400,00</b>	<b>1.992,41</b>	<b>61,54</b>	<b>222.452,41</b>	<b>41.082,18</b>	<b>50.791,94</b>	<b>58.023,37</b>	<b>377.803,85</b>
(-) 15% Partic. Trabajadores							-10.778,73	-10.778,73
(-) 25% Impuesto a la Renta							-12.919,03	-12.919,03
(-) Ajuste efectuado por la compañía para cancelaciones de impuestos.							-13.092,93	-13.092,93
Transferencia de la Utilidad del Ejercicio anterior a Utilidad/Perdida Acumulada.						21232,68	-21.232,68	0,00
Utilidad del Ejerc. Actual antes de 15% Part. Trabajadores y 25% Impto. Renta.							79.739,83	79.739,83
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2006.</b>	<b>3.400,00</b>	<b>1.992,41</b>	<b>61,54</b>	<b>222.452,41</b>	<b>41.082,18</b>	<b>72.024,62</b>	<b>79.739,83</b>	<b>420.752,99</b>

**VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AMVER C.LTDA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**

(dólares en miles)

**FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

Efectivo recibido de clientes y otros	2.737.384,45
Efectivo pagado a Proveedores empleados y otros	-2.760.744,93
Otros Ingresos	<u>34.018,34</u>

**Efectivo Neto proveniente de actividades de operaciones** **10.657,86**

**FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION**

Adquisición de Activos Fijos	-27.105,90
Venta de Activos Fijos	<u>46.000,00</u>

**Efectivo Neto proveniente de actividades de inversión** **18.894,10**

**FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Pasivo a Largo Plazo	<u>-2.206,40</u>
----------------------	------------------

**Efectivo Neto proveniente de actividades de financiamiento** **-2.206,40**

**Aumento/Disminución Neta del Efectivo y sus equivalentes** **27.345,56**

**Efectivo y sus equivalentes al inicio del año** **4.072,44**

**Efectivo y sus equivalentes al final del año** **31.418,00**

**VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

---

**AMVER CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**  
**(Expresado en Dólar)**

**IDENTIFICACION OBJETIVO Y OPERACIONES DE LA COMPAÑÍA.**

**AMVER CIA. LTDA.** ( La Compañía) fue constituida en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas el 12 de Diciembre de 1979, bajo la denominación de **AMVER CIA. LTDA.**

**OBJETO SOCIAL.**- La compañía tiene por objeto social dedicarse a la comercialización de aceites, grasas y, lubricantes.

**CAPITAL SOCIAL,** El capital social suscrito y pagado al 31 de Diciembre del 2006 es de \$ 3.400.00 el mismo que es aportado por los accionistas; estas participaciones están valoradas en \$ 1,00 cada una.

**PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS DE CONTABILIDAD APLICADOS.**

La Compañía mantiene sus registros contables en dólares (\$) los métodos establecidos adjuntos han sido preparados en base al convencionalismo del costo histórico modificado integralmente en lo referente a la elaboración del balance general el cual fue preparado de acuerdo al sistema de dolarización para maquinarias y equipos de acuerdo con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados establecidos o autorizados por la Superintendencia de Compañías, los que difieren de los principios de contabilidad de general aceptación.

**INVENTARIOS.** Están valorados al costo que es igual o menor al del mercado. Los costos se determinan por el costo promedio.

**INVERSIONES.** Están contabilizados al costo histórico, de acuerdo al valor del mercado el efecto que se reconoce. Al recibir el dividendo en efectivo debe registrarse a resultado como ingreso y los dividendos en acciones deben registrarse en el Patrimonio y no afectan al Estado de Resultado.

**LAS PROPIEDADES , MAQUINARIAS Y EQUIPOS.**, están contabilizados al costo de adquisición reexpresado como se menciona en la nota K, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan al gasto al incurrirse en ella las mejoras se capitalizan.

La depreciación de estos activos es cargada al estado de resultado y calculada sobre los costos originales mas las correcciones establecidas de acuerdo a las disposiciones vigentes, estas depreciaciones se calculan por el método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos.

Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

<u>A C T I V O S</u>	<u>PORCENTAJES</u>	<u>AÑOS</u>
Edificios	5	20
Muebles y Enseres	10	10
Equipos de Computación	33	3
Vehículos	20	5
Maquinarias y Equipos	10	10

En el caso de que se trate de activos depreciables o amortizables el ajuste efectuado a los activos tendrá efecto en el cargo por depreciación o amortización a partir del mes siguiente.

**ACTIVOS DIFERIDOS.** Son contabilizados al costo y sus amortizaciones deben ser enviadas al Estado de Resultado y calculados en un 20% a 5 años plazo.

**OBLIGACIONES BANCARIAS Y FINANCIERAS.** Están siendo contabilizadas al valor generado por la obligación, de acuerdo al valor pactado con la institución bancaria que se reconoce al recibir el valor acreditado y debe registrarse en el Balance General como un pasivo, los intereses son provisionados mensualmente al gasto contra un pasivo por pagar. Los intereses deben ser cancelados en su totalidad de acuerdo a cada vencimiento mensual.

**PARTICIPACION EMPLEADOS (15%),** La compañía debe reconocer el 15% de sus utilidades a sus trabajadores que se encuentren laborando bajo su responsabilidad de acuerdo a la legislación laboral . Este es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

**IMPUESTO A LA RENTA (25%).**, Según la ley de Régimen Tributario Interno todas las sociedades constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de Sociedades Extranjeras no domiciliadas en el país. La tarifa para la aplicación del Impuesto a la Renta es del 25% de la base imponible.

### **CONCILIACION TRIBUTARIA**

Utilidad del Ejercicio	79.739,83
(+) Gastos no deducibles	12.164,12
	<u>91.903,95</u>
(-) 15% Participación Trabajadores	13.785,59
	<u>78.118,36</u>
(-) 100% Otras Rentas Exentas	-5.000,00
(+) Participación a Trabajadores atribuidas a otras Rentas Exentas	750,00
(+) Gastos para generar otras Rentas Exentas	250,00
Base para el cálculo de Impuesto a la Renta	<u>74.118,36</u>
Reinvertir y Capitalizar	45.321,46
Utilidad Gravable	<u>28.796,90</u>
15% de valor a Reinvertir y Capitalizar	6.798,22
25% de Utilidad Gravable	7.199,22
25% Impuesto a la Renta Causado	<u>13.997,44</u>
(-) Retenciones en la Fuente 2006	<u>-12.467,44</u>
Impuesto a Pagar al SRI	<u>1.530,00</u>

Nota: La compañía procederá ajustar 15% Part. Trabajadores y 25% de Impuesto a la Renta en sus estados financieros durante el año 2007.

**A EFECTIVO****Caja**

Caja Chica Administración	190,75
	<u>190,75</u>

**Bancos**

Bco. de Guayaquil Cta.Cte. 2505126	28.948,09
Bco. de Pichincha Cta.Cte. 6333157	1.679,16
	<u>30.627,25</u>

**Fondo Rotativo**

Rodríguez Carlos	100,00
Ponce Iván	100,00
Haro Hugo	100,00
Morán César	100,00
Reyes Ángel	100,00
Sempertegui Marcos	100,00
	<u>600,00</u>
	<u>31.418,00</u>

**C CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Cuentas por Cobrar Clientes		647.852,15
Cuentas por Cobrar Empleados		6.394,22
Cuentas por Cobrar Afines		26.779,67
Anticipo a Proveedores		23.077,25
Otras Cuentas por Cobrar	( 1 )	59.529,93
		<u>763.633,22</u>
(-) Provisión para Ctas. Incobrables	( 2 )	-64.078,18
		<u>699.555,04</u>

**(1)Otras Cuentas por Cobrar:**

Anticipos a Honorarios Profesionales		4.130,29
Otras Ctas por Cobrar: (1.1)		55.399,64
		<u>59.529,93</u>

**(1.1)Otras Cuentas por Cobrar**

López Juan	100,00
Angulo Arboleda Guene	11,14
Santana Xavier	10.586,69
Brito Ángel	29.222,37
PDV Ecuador	3.148,13
Servicio de Rentas Internas	1.287,80
Guaranda José	30,00
Torres Ronquillo José	30,00
Sabando Carlos	339,12
Cuvi Reinoso Luis	5.487,36
Miranda Johan	87,02
Multiservicio SL	4.514,99
Ponce Barona Jorge	531,02
Electro Scan	24,00
	<u>55.399,64</u>

**(2)Provisión Cuentas Incobrables:**

Durante el año 2006, el movimiento para la provisión cuentas incobrables fue el siguiente:

Saldo Inicial al 01-01-06	59.996,86
Provisión ctas incobrables del año	<u>4.081,32</u>
Saldo Final al 31-12-06	<u><u>64.078,18</u></u>

**E INVENTARIOS**

Inventarios en Bodegas	(1)	823.245,20
Suministros y Materiales		<u>5.943,04</u>
		<u><u>829.188,24</u></u>

**(1)Inventarios en Bodegas :**

PDV	733.507,64
Amver-maraven	5.436,88
Filtros Icofil	1.346,50
Refrigerantes	732,85
Bracol	52.016,81
Baterias	605,12
Filtros Willy Bush	2.855,66
Citgo	25.299,74
Gulf	142,27
Otros productos	<u>1.301,73</u>
	<u>823.245,20</u>

**G PAGOS ANTICIPADOS**

Retenciones en la Fuente	(1)	13.916,87
Impuesto a la Renta Retenido		32,85
Crédito Fiscal de IVA		<u>26.203,02</u>
		<u>40.152,74</u>

**(1) Retenciones en la Fuente de Clientes:**

Retenciones de Clientes 1997	65,27
Retenciones de Clientes 2002	1.168,34
Retenciones de Clientes 2003	215,82
Retenciones de Clientes 2006	<u>12.467,44</u>
	<u>13.916,87</u>

**I OTROS ACTIVOS CORRIENTES****Seguros prepagados**

Seguro Colonial	5.331,30
Seguro Río Guayas	<u>4.474,99</u>
	<u>9.806,29</u>

## K PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS, NETO

El movimiento anual de las propiedades, maquinarias y equipos es como sigue:

	<u>SALDO AL</u> <u>01/01/2006</u>	<u>COMPRAS/</u> <u>ADICIONES</u>	<u>VENTAS/</u> <u>TRANSF.</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/2006</u>
<b><u>COSTOS</u></b>				
<b>ACTIVOS DEPRECIABLES:</b>				
Terreno y Edificio	175.528,79	10.036,50	-40.000,00	145.565,29
Maquinaria y Equipos	109.399,45			109.399,45
Muebles Enseres y Equipos	19.434,92	1.200,00		20.634,92
Equipo de Computación	15.062,68	606,00		15.668,68
Vehículos	62.151,07	430,00	-6.000,00	56.581,07
Instalaciones	23.638,53	14.833,40		38.471,93
<b>Total Costos</b>	<b>405.215,44</b>	<b>27.105,90</b>	<b>-46.000,00</b>	<b>386.321,34</b>
<b><u>DEPRECIACIÓN:</u></b>				
Terreno y Edificio	-10.431,61	-1.375,29		-11.806,90
Maquinaria y Equipos	-46.811,51	-10.939,95		-57.751,46
Muebles Enseres y Equipos	-10.814,82	-1.570,50		-12.385,32
Equipo de Computación	-13.303,19	-1.278,34		-14.581,53
Vehículos	-20.514,38	-10.712,46	2.650,00	-28.576,84
Instalaciones	-4.934,11	-1.670,94		-6.605,05
<b>Total Depreciaciones</b>	<b>-106.809,62</b>	<b>-27.547,48</b>	<b>2.650,00</b>	<b>-131.707,10</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO FIJO</b>	<b>298.405,82</b>	<b>-441,58</b>	<b>-43.350,00</b>	<b>254.614,24</b>

**L INVERSIONES A LARGO PLAZO****Inversiones Permanentes**

Totaloil C.A.	3.250,00
	<u>3.250,00</u>

La compañía mantiene un 25% de inversión en acciones en la Cía. Totaloil C.A.

**P CARGOS DIFERIDOS**

Maquinarias	791,92
	<u>791,92</u>

**Q OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES****Depositos en Garantía:**

Estación de Servicio Casanova	336,34
Valores Redimibles	157,85
	<u>494,19</u>

**AA OBLIGACIONES BANCARIAS Y FINANCIERAS**

Banco de Guayaquil S. A.	743,04
	<u>743,04</u>

Corresponde a valores que son debitados por la institución por cancelación de póliza seguro Río Guayas.

**CC CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Proveedores Locales	(1)	1.236.382,23
Socios		36.508,51
Aporte Individual IESS		1.717,77
		<u>1.274.608,51</u>

**(1) Proveedores Locales:**

PVD Ecuador S.A		1.224.234,93
Coop. Transporte Centinela de el Oro		111,18
Tranporte Mateos Hnos.		203,25
Totalcar C.Ltda		748,16
Coop. Ecuatoriana de Transporte		300,07
Taller Mec. Cripton		29,70
Comunicaciones y Telfonia Multiple		113,95
Conecel S.A Porta		513,56
Poligráfica C.Ltda		1.594,41
Garces Gloria (Taller Cripton)		45,10
Ecuasanitas S.A		226,71
Valdez Rojas Nexar		42,96
Supermercados la Favorita		29,58
Vasconez Borja Silvana		12,00
Transcondor S.A		187,70
Compañía de Transporte Transrg S.A		277,79
Primoneti S.A		29,75
Gasolinera Casanova C.Ltda		235,00
Aceclim S.A		79,53
Changuan Luís		128,60
Automotores Latinoamericanos S.A		4.650,60
Suratel S.A		108,39
Refrenad S.A		876,52
Cía Importadora Regalado S.A		275,69
Larreatigui Meythaler & Zambrano		261,00
Guevara Pacheco Víctor		950,00
Sodyc S.A		50,00
Ortega Torres Nancy		66,10
		<hr/>
		1.236.382,23

**DD IMPUESTOS POR PAGAR**

Impuesto a la Renta Personal		2.262,33
Retenciones en la Fuente	( 1 )	6.190,36
IVA Retenido	( 2 )	17.116,03
		<hr/>
		<u>25.568,72</u>

**(1) Retenciones en la Fuente:**

1 x Mil Seguros	0,07
1% Transferencia de Bienes	3.943,05
1% Transferencia de Servicios	71,27
5% Rendimiento Financiero	244,38
8% Honorarios a Personas Naturales	1.931,59
	<u>6.190,36</u>

**(2) IVA Retenido:**

30% Bienes	14.128,23
70% Servicios	60,82
100% Servicios Profesionales	2.886,94
100% Liquidación de Compras	40,04
	<u>17.116,03</u>

**FF GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR**

Beneficios Soc. y Patronales por Pagar (1)	19.371,69
Otras Retenciones (2)	1.566,68
Otras Provisiones (3)	425,34
	<u>21.363,71</u>

**(1) Beneficios Sociales y Patronales por Pagar :**

Décimo Tercer Sueldo	813,57
Décimo Cuarto Sueldo	1.441,62
Fondo de Reserva	5.511,97
Vacaciones	9.122,60
Aporte Patronal	2.001,52
IECE - SECAP	179,52
Prestamos Quirografarios	300,89
	<u>19.371,69</u>

**(2) Otras Retenciones**

Col. Vida (Cía. De Seguro)	179,47
Supermercado La Favorita	1.287,21
Import. El Rosado Naviplan	100,00
	<u>1.566,68</u>

**(3)Otras Provisiones**

Teléfono	425,34
	<u>425,34</u>

**HH OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Acreeedores Varios	38,03
Seguros Colonial	3.269,83
Cuentas por Liquidar Acreeedoras (1)	9.197,93
	<u>12.505,79</u>

**(1)Cuentas por Liquidar Acreeedoras:**

Liquidación de Trabajadores	368,63
Depósitos por Aplicar	8.829,30
	<u>9.197,93</u>

**JJ PASIVOS A LARGO PLAZO****Socio**

Ing. Hugo Aguila Arguello	112.929,47
	<u>112.929,47</u>

\*Valor que no genera interes por pagar al accionista.

**KK CREDITOS DIFERIDOS**

Luis Cuvi R.	798,43
	<u>798,43</u>

**LL CAPITAL SOCIAL**

SOCIOS	%	No. ACCIONES	VALOR NOMINAL	VALOR TOTAL
Ing. Hugo Aguila Arguello	0,96	3270	1,00	3.270,00
Srta. Dennisse Ivette Arevalo Aguil	0,01	10	1,00	10,00
Totalcar C.Ltda	<u>0,04</u>	<u>120</u>	1,00	<u>120,00</u>
	<u>100</u>	<u>3400</u>		<u>3.400,00</u>

**RESERVA LEGAL:**

De acuerdo a la legislación vigente las compañías deben transferir el 5% de su utilidad gravable a la cuenta Reserva Legal, hasta completar el 20% del capital suscrito y pagado.

Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas o para aumento de capital.

**RESERVA FACULTATIVA:**

El saldo de esta cuenta esta a disposición de los socios de la compañía y puede ser utilizada para la distribución de dividendos.

**RESERVA DE CAPITAL:**

Se incluyen en este rubro las cuentas que se originan en ajuste parciales por inflación hasta el periodo de transición. Reserva por Revalorización del Patrimonio, Reexpresión Monetaria en las compañías.

Saldo al 1 de Enero del 2006	222.452.41
	<hr/>
Saldo al 31 de Diciembre del 2006	222.452.41
	<hr/> <hr/>

**HECHOS SUBSECUENTES:**

Entre el 31 de Diciembre del 2006 y la fecha de preparación de estos estados financieros (Mayo 29 del 2007) no se produjeron eventos que en la opinión de la Gerencia de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros.