



Consultora - AUDICONTRI

Contadores Públicos
Auditores Independientes

C.P.A. Brenda Ordóñez Campoverde

AM.VER. CIA. LTDA.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007



Sauces IX MZ 519 solar 20
Teléfonos: 042-642377 Celular 094098090
audicontri_b@yahoo.com
Guayaquil - Ecuador



Consultora - AUDICONTRI

Contadores Públicos
Auditores Independientes

C.P.A. Brenda Ordóñez Campoverde

**AM.VER. CIA. LTDA.
INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE Y
ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007**

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA	1
ESTADOS FINANCIEROS:	2
• Balance General	
• Estado de Resultado	
• Estado de Evolución del Patrimonio	
• Estado de Flujo de Efectivo	
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	3





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 2007 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 la evaluación de los principios de contabilidad y de las estimaciones de importancia efectuadas 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 significativos 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.



Sauces 9 Mz 513 Solea 20
Teléfonos: 04-2642377 Celular: 0940966000
audicontri_b@yahoo.com
Guayaquil - Ecuador



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 2007, 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 2007 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 19, 2008

AMVER CIA. LTDA
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007
(Expresado en Dolar)

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	
<u>ACTIVOS CORRIENTES:</u>		
Efectivo	A	53.022,33
Cuentas y Documentos Por Cobrar	C	1.302.313,77
Inventarios	E	468.998,13
Pagos Anticipados	G	28.604,23
Otros Activos Corrientes	I	5.462,73
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>1.858.401,19</u>
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES:</u>		
Propiedades Planta y Equipos	K	341.092,16
Inversiones a Largo Plazo	L	4.550,00
Cargos Diferidos	P	791,92
Otros Activos Corrientes	Q	457,85
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>346.891,93</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>2.205.293,12</u>
Cuentas de Orden Deudora	T	7.940,90
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>		
<u>PASIVOS</u>		
<u>PASIVOS CORRIENTES:</u>		
Obligaciones Bancarias y Financieras	AA	50.000,00
Cuentas y Documentos por Pagar	CC	1.564.684,39
Impuestos por Pagar	DD	15.057,78
Gastos Acumulados por Pagar	FF	22.387,29
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		<u>1.652.129,46</u>
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>		
Pasivos a Largo Plazo	JJ	98.498,30
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		<u>98.498,30</u>
TOTAL PASIVOS		<u>1.750.627,76</u>
Cuentas de Orden Deudora	TT	-7.940,90
<u>PATRIMONIO</u>		
Capital Social	LL	50.000,00
Reserva Legal		4.377,75
Reserva Facultativa		61,54
Reserva Capital Adicional		222.452,41
Otros Superavit		41.082,18
Utilidad/Pérdida del Ejercicio		76.276,08
Utilidad del Ejercicio		60.415,40
TOTAL DEL PATRIMONIO		<u>454.665,36</u>
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>2.205.293,12</u>

VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AMVER CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007
(Expresado en Dólar)

INGRESOS OPERACIONALES

Ventas	3.625.108,68
Descuentos en Ventas	-2.555,48
Devoluciones en Ventas	-76.057,40
	<hr/>

VENTAS NETAS **3.546.495,80**

COSTO DE VENTAS **-2.851.223,70**

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS **695.272,10**

GASTOS OPERACIONALES

Gastos de Administración	-140.768,01
Gastos de Ventas	-444.659,60
Gastos Financieros	-78.509,09
	<hr/>

TOTAL DE GASTOS OPERACIONALES **-663.936,70**

INGRESOS NO OPERACIONALES

Otros Ingresos	29.080,00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	29.080,00
	<hr/>

UTILIDAD DEL EJERCICIO **60.415,40**

VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AMVER CIA. LTDA
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007
 (Expresado en Dólar)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULT.	RESERVA CAPITAL ADICIONAL	OTROS SUPERAVIT	UTILIDAD/ PERDIDA ACUMULA EJERCICIO	UTILIDAD/ PERDIDA	SALDO ACTUAL
Saldo al 1 de Enero del 2007	3.400,00	1.992,41	61,54	222.452,41	41.082,18	72.024,62	79.739,83	420.752,99
(-) 15% Participación de Trabajadores.							-13.785,59	-13.785,59
(-) 25% de Impuesto a la Renta							-13.997,44	-13.997,44
Transferencia de utilidad de año anterior a Capital Social.	46.600,00						-45.320,00	1.280,00
Transferencia de utilidad de año anterior a Reserva Legal.		2385,34					-2385,34	-
Transferencia de la utilidad del ejercicio a utilidad acumulada.						4.251,46	-4251,46	-
Utilidad del Ejerc. Actual antes de 15% Part. Trabajadores y 25% Imppto. Renta.							60.415,40	60.415,40
Saldo al 31 de Diciembre del 2007.	<u>50.000,00</u>	<u>4.377,75</u>	<u>61,54</u>	<u>222.452,41</u>	<u>41.082,18</u>	<u>76.276,08</u>	<u>60.415,40</u>	<u>454.665,36</u>

VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AMVER CIA. LTDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007
(Expresado en Dólar)

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Efectivo recibido de clientes y otros	2.920.610,88
Efectivo pagado a Proveedores empleados y otros	-2.729.526,88
Otros Ingresos	29.080,00
Otros Egresos	-78.509,09
Efectivo Neto proveniente de actividades de operaciones	<u>141.654,91</u>

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

Adquisición de Activos Fijos	-117.064,41
Venta de Activos Fijos	11.445,00
Efectivo Neto proveniente de actividades de inversión	<u>-105.619,41</u>

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Pasivo a Largo Plazo	-14.431,17
Efectivo Neto proveniente de actividades de financiamiento	<u>-14.431,17</u>
Aumento/Disminución Neta del Efectivo y sus equivalentes	21.604,33
Efectivo y sus equivalentes al inicio del año	31.418,00
Efectivo y sus equivalentes al final del año	<u><u>53.022,33</u></u>

VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AMVER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007
(Expresado en Dólar)

IDENTIFICACION OBJETIVO Y OPERACIONES DE LA COMPAÑIA.

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 básicos; aceites, grasas, lubricantes y a la comercialización de líquidos de frenos, llantas y baterías.

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, en la actualidad al 31 de Diciembre del 2007 se ha incrementado en \$ 50.000,00; y el plazo de duración de la compañía es de 75 años de acuerdo a Resolución No. 07-G-DIC-0006392, en la cual se hace reforma al Aumento de Capital y a estatutos de la compañía.

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.

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.

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.

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	60.415,40
(-) 15% Participación Trabajadores	<u>- 9.062,31</u>
	51.353,09
(-) 100% Otras Rentas Exentas	-779,00
(+) Participación Trabajadores atribuidas a otras Rentas Exentas	38,95
(+) Gastos para generar otras Rentas Exentas	<u>116,85</u>
Base para el cálculo de 25% de Impuesto a la Renta	<u>50.729,89</u>
25% Impuesto a la Renta Causado	12.682,47
(-) Retenciones en la Fuente 2007	<u>-27.120,04</u>
Saldo a favor del contribuyente.	<u>-14.437,57</u>

CALCULO DE LA RESERVA LEGAL.

Utilidad del Ejercicio	60.415,40
(-) 15% Participación Trabajadores	<u>-9.062,31</u>
	51.353,09
(-) 25% Impuesto a la Renta	<u>-12.682,47</u>
Base para el calculo del 5% de la Reserva legal	<u>38.670,62</u>
5% Reserva Legal.	<u>1.933,53</u>

La Compañía deberá proceder a realizar los asientos de ajustes del 15% Participación Trabajadores, 25% de Impuesto a la Renta y el 5% de Reserva Legal en el año actual 2008.

A EFECTIVO**Caja**

Caja Chica Administración	200,00
	<u>200,00</u>

Bancos

Bco. de Guayaquil Cta. Cte. 2505126	36.226,81
Bco. de Pichincha Cta. Cte. 6333157	16.495,52
	<u>52.722,33</u>

Fondo Rotativo

Angel Reyes	100,00
	<u>100,00</u>
	<u>53.022,33</u>

C CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Cuentas por Cobrar Clientes		1.265.734,79
Cuentas por Cobrar Empleados		12.728,24
Cuentas por Cobrar Afines		54.453,65
Anticipo a Proveedores		860,00
Otras Cuentas por Cobrar	(1)	<u>40.617,55</u>
		1.374.394,23
Provisión para Ctas. Incobrables	(2)	<u>-72.080,46</u>
		<u>2.676.708,00</u>

(1) Otras Cuentas por Cobrar

Anticipo a Honorarios Profesionales		2.704,52
Otras Cuentas por Cobrar (1.1)		<u>37.913,03</u>
		40.617,55

(1.1) Otras Cuentas por Cobrar

Lopez Juan		100,00
Angulo Javier		28,21
Ventimilla Paola		9,80
Brito Angel		29.222,37
PDV Ecuador		3.339,13
Loor Jefferson		10,47
Servicio de Rentas Int.		1.287,80
Medrano Silvio		12,00
Guaranda José		30,00
Sabando Carlos		339,12
Cuvi Reinoso Luis		933,06
Miranda Johan		87,02
Ponce Barona Jorge		331,02
Figueroa Ureta Vicente		500,00
Moreira Moreno Luis		1.200,00
Moran Noblecilla Cesar		104,92
Arevalo Aguila Adriana		<u>378,11</u>
		37.913,03

(2) Provisión para Ctas. Incobrables

Durante el año 2007. el movimiento para la Provisión de Cuentas Incobrables fue el siguiente:

Saldo Inicial	64.078,18
Provisión del año	8.002,28
Saldo Final	<u>72.080,46</u>

E INVENTARIOS

Inventarios de Artículos Terminados	(1)	324.407,47
Importaciones en tránsito		104.374,00
Suministros y Materiales		3.217,50
Materiales para producción		21.236,75
Inventarios de Productos		<u>15.762,41</u>
		<u>468.998,13</u>

(1) Inventarios de Artículos Terminados:

PDV		268.133,31
Amver-Maraven		2.570,35
Filtros Icofil		1.346,50
Refrigerantes		614,35
Bracol		9.972,30
Baterías		605,12
Filtros Willy Bush		2.606,70
Citgo		27.502,69
Grasa Inducepsa		10.357,29
Gulf		142,27
Otros productos		<u>556,59</u>
		<u>324.407,47</u>

G PAGOS ANTICIPADOS

Retenciones de Clientes	(1)	28.569,47
Impuesto a la Renta Retenido		1,91
Imppto a la Renta 5%Retenido		<u>32,85</u>
		<u>28.604,23</u>

(1) Retenciones de Clientes

Retenciones de Clientes 1997		65,27
Retenciones de Clientes 2002		1.168,34
Retenciones de Clientes 2003		215,82
Retenciones de Clientes 2007		<u>27.120,04</u>
		<u>28.569,47</u>

I OTROS ACTIVOS CORRIENTES

<u>Seguros Prepagados</u>		
Seguros Colonial		5.462,73
		<u>5.462,73</u>

K PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

DETALLE	SALDO AL 01/01/2007	COMPRAS/ ADICIONES	VENTAS/ TRANSF.	SALDO AL 31/12/2007
ACTIVOS				
<u>COSTOS:</u>				
Terreno	59.823,03			59.823,03
Edificio	85.742,36	46.028,88		131.771,24
Maquinaria y Equipos	109.399,45	1.827,61		111.227,06
Muebles y Enseres	17.006,12			17.006,12
Equipo de Oficina	3.628,80			3.628,80
Equipo de Computación	15.668,68	9.898,50		25.567,18
Vehículos	56.581,07	59.309,42	-11.445,00	104.445,49
Instalaciones	38.471,93			38.471,93
Total Costos	386.321,44	117.064,41	-11.445,00	491.940,85
<u>DEPRECIACIÓN</u>				
Edificio	-11.806,90	-1.375,32		-13.182,22
Maquinaria y Equipos	-57.751,46	-11.046,07		-68.797,53
Muebles y Enseres	-10.847,08	-1.195,36		-12.042,44
Equipo de Oficina	-1.538,24	-362,88		-1.901,12
Equipo de Computación	-14.581,53	-1.773,38		-16.354,91
Vehículos	-28.576,84	-12.487,99	11.023,00	-30.041,83
Instalaciones	-6.605,05	-1.923,59		-8.528,64
Total Depreciaciones	-131.707,10	-30.164,59	11.023,00	-150.848,69
TOTAL DE ACTIVO FIJO	254.614,34	86.899,82	-422,00	341.092,16

L INVERSIONES A LARGO PLAZO

Inversiones Permanentes	4.550,00
Totaloil C.A. (35%)	<u>4.550,00</u>
Se incremento en un 10% la inversión de acciones en la Cia Totaloil C.A.	

P CARGOS DIFERIDOS

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

Q OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Estación de Servicio	300,00
Valores Redimibles	157,85
	<u>457,85</u>

AA OBLIGACIONES BANCARIAS

Banco de Guayaquil .	50.000,00
	<u>50.000,00</u>

Préstamo efectuado el 25 de Septiembre del 2.007 a 120 días plazo con una tasa de interés de 15,50% con fecha de vencimiento 23 de Enero del 2.008.

CC CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Proveedores Locales	(1)	1.562.121,59
Compañías Afines		1.216,43
Otras cuentas por Pagar		<u>1.346,37</u>
		<u>1.564.684,39</u>

(1) Proveedores Locales

Lubricantes y Lacas Cia. Ltda.	555,00
Supermercados La Favorita	17,60
Coop. Centinela de El Oro	152,36
Cononial Cia de Seguros	4.074,17
Moreira Fajardo Nestor	350,50
Comun. Y Telefonía Multiples S.A.	87,98
Tecnoplast. Cia. Ltda.	4.766,05
Conecel S.A.	789,79
Trans. Pesados Trans-Febres	84,25
Plásticos Ecuatorianos S.A. Plastic.	10.244,52
Ecuasanita S.A.	245,56
PDV Ecuador S.A.	1.077.127,86
Inducepsa S.A.	10.884,72

Transrg S.A.	6,14
Primoneti S.A.	31,90
Gasolinera Casanova Cía. Ltda.	122,19
Hidromecánica Andina Cía. Ltda.	13.951,19
Rivera Yepez Angel Nicanor	304,80
Compumillennium S.A.	59,05
Changuan Luis Vicente	128,60
Automotores Latinoamericanos S.A.	37.774,75
Gomotrans S.A.	322,72
Holguin Chan Richard	17,64
Molina Aguilar David Manuel (Cimpex)	205,20
Tewicom S.A.	132,08
Totaloil C.A.	595,18
Ordoñez Campoverde Brenda	210,00
Castillo Valdivieso Cristina E.	2.616,12
Cartorama C.A.	1.374,83
Fabribat Cia. Ltda. (Baterias Ecuador)	5.137,94
Ortega Lama Pedro	28,00
Lubrian S.A.	6.378,46
Otros proveedores locales	383.344,44
	<u>1.562.121,59</u>

DD IMPUESTOS POR PAGAR

Liquidación IVA por pagar		9.481,52
Impuesto a la Renta Personal		1.990,92
Retención en la Fuente	(1)	2.179,40
IVA Retenido	(2)	1.405,94
		<u>15.057,78</u>

(1) Retención en la Fuente

Ret. 1% x Serv. De Transporte	43,08
Ret. 2% Compra Local	1.489,53
Ret. 2% Suministros y Materiales	60,49
Ret. 2% Repuestos y Herramientas	1,29
Ret. 2% Rendimiento Financiero	58,85
Ret. 2% Otros Servicios	25,74
Ret. 2% Agua Telecomunicaciones	14,02
Ret. 8% Honorarios, Comisiones	479,44
Ret. 8% Arrendamiento de Bienes	6,96
	<u>2.179,40</u>

(2) IVA Retenido

30% Bienes	590,46
70% Servicios	61,32
100% Servicios Profesionales	719,15
100% Liquidación de Compras	35,01
	<u>1.405,94</u>

FF GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Aporte Patronal al IESS		1.654,90
Beneficios Sociales por Pagar	(1)	19.517,50
Otros Gastos por pagar		1.214,89
		<u>22.387,29</u>

(1) Beneficios Sociales por Pagar

Décimo Tercer Sueldo	1.148,48
Décimo Cuarto Sueldo	3.000,00
Fondo de Reserva	7.407,20
Vacaciones	7.357,28
IECE - SECAP	144,01
Préstamos Quirografarios	460,53
	<u>19.517,50</u>

(2) Otros Gastos por Pagar

Col Vida	214,39
Supermercado La Favorita	1.000,50
	<u>1.214,89</u>

JJ PASIVOS A LARGO PLAZO

Ing. Hugo Águila Arguello	<u>98.498,30</u>
	<u>98.498,30</u>

Valor que no genera intereses por pagar por parte de la compañía.

LL CAPITAL SOCIAL

SOCIOS	%	No. PARTICIPAC.	VALOR NOMINAL	VALOR TOTAL
Ing. Hugo Gilberto Águila Arguello	0,96	48.470	1,00	48.470,00
Ing. Inés Petita Chang Chang	0,02	1.275	1,00	1.275,00
C.P.A Deniss Ivette Arévalo Águila	0,01	135	1,00	135,00
Totalcar Cía. Ltda	<u>0,01</u>	<u>120</u>	1,00	<u>120,00</u>
	<u>100</u>	<u>50.000</u>		<u>50.000,00</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 2007	222.452.41
Saldo al 31 de Diciembre del 2007	<u>222.452.41</u>

HECHOS SUBSECUENTES:

Entre el 31 de Diciembre del 2007 y la fecha de preparación de estos estados financieros (Mayo 19 del 2008) no se produjeron eventos que en la opinión de la Gerencia de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros.