

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Estados Financieros

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2006

Informe de los Auditores Independientes

Balance General

Estado de Resultados

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros





INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas y Junta de Directores de MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Hemos auditado el balance general que se adjunta de MAQUINARIAS HENRIQUES C. A., al 31 de Diciembre del 2006 y los correspondientes estado de resultados, estado de cambios en el patrimonio de los accionistas y estado de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Dichos estados financieros son de responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros basados en nuestra auditoría.

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Dichas normas requieren que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros no contienen errores importantes. Una auditoría incluye el examen sobre una base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones incluidas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de las normas ecuatorianas de contabilidad utilizadas y de las estimaciones significativas hechas por la administración, así como también, evaluar la presentación de los estados financieros en conjunto. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de MAQUINARIAS HENRIQUES C. A., al 31 de Diciembre del 2006, los resultados de sus operaciones y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con normas de contabilidad descritas en la nota 7.

Vizhnay, Asociados
Abril 10, 2007
RNAE No. 105

Eddie Vizhnay Díaz
Eddie Vizhnay Díaz
RNC No. 1903



MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Balance General

Al 31 de Diciembre del 2006

(Expresado en U.S. dólares)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

| | |
|---|---------------------|
| Efectivo en caja y bancos (notas 2 y 4) | 889,129.49 |
| Cuentas por cobrar: | |
| Clientes (nota 5) | 1,408,647.03 |
| Otras cuentas por cobrar (nota 6) | 129,684.87 |
| Compañías relacionadas (nota 7) | 400,070.44 |
| | <hr/> |
| TOTAL | 1,938,402.34 |
| Inventarios (notas 2 y 8) | 1,697,436.18 |
| Pagos y gastos anticipados (nota 9) | 33,925.88 |
| | <hr/> |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 4,558,893.89 |
| INVERSIONES PERMANENTES (nota 10) | 2,035.12 |
| PROPIEDADES, NETO (notas 2 y 11) | 744,880.93 |
| OTROS ACTIVOS | 7,345.53 |
| | <hr/> |
| TOTAL ACTIVO | <u>5,313,155.47</u> |

Ver notas a los estados financieros

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Balance General

Al 31 de Diciembre del 2006

(Expresado en U.S. dólares)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE:

| | |
|---------------------------------------|---------------------|
| Documentos por pagar (nota 12) | 1,130,593.75 |
| Cuentas por pagar (nota 13) | 2,396,329.10 |
| Gastos acumulados por pagar (nota 14) | 260,642.42 |
| Impuestos por pagar (nota 15) | 103,711.62 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 3,891,276.89 |
| | |
| Deuda a largo plazo (nota 16) | 231,674.60 |
| TOTAL PASIVO | 4,122,951.49 |

PATRIMONIO

| | |
|----------------------------------|---------------------|
| Capital social (nota 17) | 400,000.00 |
| Reserva legal | 111,998.35 |
| Reserva facultativa | 7,000.00 |
| Reserva de capital | 113,220.51 |
| Utilidad del ejercicio | 557,985.12 |
| TOTAL PATRIMONIO | 1,190,203.98 |
| | |
| Pasivo contingente (nota 18) | - |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 5,313,155.47 |

Ver notas a los estados financieros

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Estado de Resultados

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2006

(Expresado en U.S. dólares)

| | |
|--|---------------------|
| Ventas netas | 10,274,843.15 |
| Costo de ventas | 6,904,686.78 |
| UTILIDAD BRUTA | 3,370,156.37 |
| Gastos de administración | 1,722,308.80 |
| Gastos de ventas | 586,087.98 |
| Gastos financieros | 128,104.34 |
| TOTAL DE GASTOS | 2,436,501.12 |
| UTILIDAD OPERACIONAL | 933,655.25 |
| Otros ingresos | 94,233.92 |
| Otros egresos | 31,013.23 |
| UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | 996,875.94 |
| Participación de trabajadores (notas 2 y 18) | 156,077.77 |
| Impuesto a la renta (notas 2 y 18) | 220,814.70 |
| Reserva legal | 61,998.35 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 557,985.12 |

Ver notas a los estados financieros

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2006

(Expresado en U.S. dólares)

| | |
|--|----------------------------|
| CAPITAL SOCIAL | |
| Saldo inicial | 100,000.00 |
| Transferencia de aportes para futuras capitalizaciones | 300,000.00 |
| Saldo final | <u>400,000.00</u> |
| APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES | |
| Saldo inicial | 300,000.00 |
| Transferencia a capital social | -300,000.00 |
| Saldo final | <u>-</u> |
| RESERVA LEGAL | |
| Saldo inicial | 50,000.00 |
| Transferencia de utilidad del ejercicio | 61,998.35 |
| Saldo final | <u>111,998.35</u> |
| RESERVA FACULTATIVA | |
| Saldo inicial | 7,000.00 |
| Saldo final | <u>7,000.00</u> |
| RESERVA DE CAPITAL | |
| Saldo inicial | 113,220.51 |
| Saldo final | <u>113,220.51</u> |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | |
| Saldo inicial | 535,340.66 |
| Transferencia a dividendos por pagar | -535,340.66 |
| Utilidad del ejercicio, 2006 | 996,875.94 |
| Participación de trabajadores | -156,077.77 |
| Impuesto a la renta | -220,814.70 |
| Reserva legal | -61,998.35 |
| Saldo final | <u>557,985.12</u> |
| TOTAL | <u><u>1,190,203.98</u></u> |

Ver notas a los estados financieros

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Estado de Flujos de Efectivo

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2006

(Expresado en U.S. dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS:

**UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES E
IMPUESTO A LA RENTA** 996,875.94

AJUSTES POR:

Provisión de cuentas incobrables 14,299.80

Amortización de pagos y gastos anticipados 34,147.46

Depreciación de activos fijos 50,986.04

Baja de activos fijos 839.68

Provisión de deuda a largo plazo 49,324.35

**EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS ANTES DE
CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO** 1,146,473.27

Aumento en cuentas por cobrar -248,108.89

Aumento en compañías relacionadas -385,867.80

Aumento en inventarios -160,505.61

Aumento en pagos y gastos anticipados -48,441.36

Disminución en otros activos 31,773.76

Aumento en cuentas por pagar 891,721.22

Disminución en gastos acumulados por pagar -111,954.02

Disminución en impuestos por pagar -234,541.94

EFFECTIVO NETO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES OPERATIVAS 880,548.63

FLUJOS DE EFECTIVOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION:

Compras de activos fijos (nota 10, adiciones) -224,142.72

EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION -224,142.72

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO -

AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES 656,405.91

Efectivo y sus equivalentes al principio del período 232,723.58

Efectivo y sus equivalentes al final del período (nota 4) 889,129.49

Ver notas a los estados financieros

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Notas a los estados financieros

1. OPERACIONES

La compañía está constituida simultáneamente de acuerdo con las leyes de la República del Ecuador, y tiene por objeto principal la importación de maquinarias, herramientas y toda clase de artículos de ferretería, suministros de oficina, compra y venta de dichos artículos.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a. Preparación de los estados financieros

Los estados financieros han sido preparados en base a Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y están basados en el costo histórico, modificado en lo que respecta a los saldos originados, hasta el 31 de Marzo del año 2000, fecha a la cual los registros contables fueron convertidos a dólares de los Estados Unidos de Norteamérica mediante disposiciones de ajustes y conversión contenidas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad No. 17.

Todas las cifras presentadas en las notas a los estados financieros están expresadas en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La preparación de los estados financieros están de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) involucra la preparación de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente a este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la administración.

b. Caja y Equivalentes de Efectivo

Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles, neto de sobregiros bancarios.

c. Inventarios

Los inventarios están valorizados al costo promedio de adquisición que no excede a los valores de mercado. (nota 8)

Las mercaderías en tránsito: Al costo de adquisición.

d. Propiedades, neto

Al costo de adquisición. El costo de las propiedades es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 20 para edificios, 10 para muebles y enseres, equipos de oficina, 5 para vehículos y 3 para equipos de computación. (nota 11)

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Notas a los estados financieros, continuación

e. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador, establece una apropiación obligatoria no menor del 10% de la utilidad neta anual, hasta alcanzar por lo menos el 50% del capital pagado de la compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución excepto en caso de liquidación de la compañía; pero puede ser capitalizada o destinada a absorber pérdidas incurridas.

f. Participación de Trabajadores en las Utilidades

De acuerdo con el Código de Trabajo la compañía debe distribuir entre sus trabajadores el 15% de la utilidad que resulta antes de impuesto a la renta. Este beneficio es registrado como apropiación a los resultados del período en que se originan.

g. Impuesto a la Renta

Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país, que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y con las resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el Servicio de Rentas Internas SRI estarán sometidas a la tarifa impositiva del 25% sobre su base imponible y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

h. Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio

La provisión para jubilación patronal y bonificación por desahucio esta constituida de acuerdo con disposiciones legales y es registrada con cargo a resultados del año, de acuerdo con estudio actuarial que considera a los empleados con más de 10 años de servicio en la compañía.

i. Registros Contables y Unidad Monetaria

Los registros contables de la compañía se llevan en idioma español y expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la unidad monetaria de la República del Ecuador.

3. INDICE DE PRECIOS AL CONSUMIDOR

La información relacionada con el porcentaje de variación de los índices de precios al consumidor, preparada por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos (INEC) para el ejercicio económico del 2006 fue de 2.87%.

| <u>AÑO TERMINADO</u> <u>DICIEMBRE 31</u> | <u>PORCENTAJE</u> <u>INFLACION</u> |
|---|---------------------------------------|
| 2003 | 6.07 |
| 2004 | 1.95 |
| 2005 | 4.36 |
| 2006 | 2.87 |

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Notas a los estados financieros, continuación

4. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2006, el saldo es el siguiente:

| | | |
|--------|--------|-------------------|
| Caja | U.S.\$ | 1,080.00 |
| Bancos | | 888,049.49 |
| | | <hr/> |
| TOTAL | U.S.\$ | <u>889,129.49</u> |

5. CUENTAS POR COBRAR – CLIENTES

Un resumen de las cuentas por cobrar clientes al 31 de Diciembre del 2006, es como sigue:

| | | |
|----------------------------------|--------|---------------------|
| Cientes Guayaquil | U.S.\$ | 1,040,064.32 |
| Cientes Quito | | 411,240.81 |
| | | <hr/> |
| | | 1,451,305.13 |
| Menos: | | |
| Provisión de cuentas incobrables | | 42,658.10 |
| | | <hr/> |
| TOTAL | U.S.\$ | <u>1,408,647.03</u> |

La mayoría de los créditos se expiden y recaudan basándose en vencimientos mensuales con plazo de 30 a 60 días.

El movimiento de provisión de cuentas incobrables, al 31 de Diciembre del 2006, es como sigue:

| | | |
|-----------------------------|--------|------------------|
| Saldo inicial | U.S.\$ | 37,399.89 |
| Menos: | | |
| Bajas de cuentas por cobrar | | 9,041.59 |
| Más: | | |
| Provisión periodo, 2006 | | 14,299.80 |
| | | <hr/> |
| Saldo final | U.S.\$ | <u>42,658.10</u> |

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Notas a los estados financieros, continuación

6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de otras cuentas por cobrar al 31 de Diciembre del 2006, por clasificación es como sigue:

| | | |
|---------------------|--------|-------------------|
| Varios deudores | U.S.\$ | 64,502.65 |
| Empleados | | 63,427.91 |
| Cheques protestados | | 1,754.31 |
| | | <hr/> |
| TOTAL | U.S.\$ | <u>129,684.87</u> |

7. COMPAÑIAS RELACIONADAS

Al 31 de Diciembre del 2006, el saldo es el siguiente:

| | | |
|---------------|--------|-------------------|
| Expocsa S. A. | U.S.\$ | <u>400,070.44</u> |
|---------------|--------|-------------------|

Las transacciones con compañías relacionadas, se respaldan y efectúan en los mismos términos y condiciones equiparables a otros de igual especie, realizadas con terceros.

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Notas a los estados financieros, continuación

8. INVENTARIOS

Un resumen de los inventarios al 31 de Diciembre del 2006, es el siguiente:

| | | |
|-------------------------|--------|---------------------|
| Mercaderías en general | U.S.\$ | 1,640,036.92 |
| Mercaderías en tránsito | | 57,399.26 |
| TOTAL | U.S.\$ | <u>1,697,436.18</u> |

9. PAGOS Y GASTOS ANTICIPADOS

Un resumen de los pagos y gastos anticipados al 31 de Diciembre del 2006, es el siguiente:

| | | |
|--------------------------------|--------|------------------|
| Seguros anticipados | U.S.\$ | 39,635.28 |
| Crédito tributario del IVA | | 7,117.46 |
| Otros gastos anticipados | | 384.90 |
| Menos: amortización de seguros | | <u>13,211.76</u> |
| TOTAL | U.S.\$ | <u>33,925.88</u> |

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Notas a los estados financieros, continuación

10. INVERSIONES PERMANENTES

El saldo de las inversiones permanentes al 31 de Diciembre del 2006, es el siguiente:

| | <u>No. ACCIONES</u> | <u>VALOR U.S.\$</u> |
|----------------------------|---------------------|-------------------------|
| Inversiones en Electroquil | 9.501 | <u>2,035.12</u> |

11. PROPIEDADES, NETO

Los movimientos del costo y depreciación de propiedades, por el año terminado el 31 de Diciembre del 2006, fueron como sigue:

| <u>CUENTAS</u> | | <u>SALDOS 31/12/2005</u> | <u>ADICIONES</u> | <u>TRANSFE- RENCIAS</u> | <u>SALDOS 31/12/2006</u> |
|------------------------|---------|------------------------------|-------------------|-----------------------------|------------------------------|
| <u>COSTO</u> | | | | | |
| Terreno | U.S. \$ | 412,932.42 | - | - | 412,932.42 |
| Edificios | | - | 145,078.89 | - | 145,078.89 |
| Muebles y enseres | | 92,927.07 | 27,205.11 | -2,814.44 | 117,317.74 |
| Equipos de oficina | | 41,293.84 | 25,030.91 | - | 66,324.75 |
| Vehículos | | 92,410.50 | 4,482.81 | -3,250.74 | 93,642.57 |
| Equipos de computación | | 42,616.53 | 22,345.00 | -5,081.00 | 59,880.53 |
| <hr/> | | | | | |
| TOTAL | | 682,180.36 | 224,142.72 | -11,146.18 | 895,176.90 |
| | | | | | |
| Menos: | | | | | |
| Depreciación acumulada | | 109,616.43 | 50,986.04 | -10,306.50 | 150,295.97 |
| <hr/> | | | | | |
| Propiedades, neto | U.S. \$ | <u>572,563.93</u> | <u>173,156.68</u> | <u>-839.68</u> | <u>744,880.93</u> |

Edificios se deprecian al 5% anual, muebles y enseres, equipos de oficina se deprecian al 10% anual, vehículos al 20% anual y equipos de computación al 33% anual, bajo el método de línea recta.

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Notas a los estados financieros, continuación

12. DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo de documentos por pagar al 31 de Diciembre de 2006, es el siguiente:

| <u>INSTITUCION</u> | <u>VIGENCIA</u> | | <u>TASA DE INTERES %</u> | <u>U. S. DOLARES</u> |
|---------------------|-----------------|--------------|--------------------------|----------------------|
| | <u>DESDE</u> | <u>HASTA</u> | | |
| Socatram S.A. | 02-03-2006 | 15-03-2007 | 12% | 1,128,612.50 |
| Intereses por pagar | | | | 1,981.25 |
| TOTAL | | | | <u>1,130,593.75</u> |

Con la institución financiera del exterior Socatram S. A., mantienen préstamo sobre firma registrado en el Banco Central del Ecuador.

13. CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de las cuentas por pagar al 31 de Diciembre del 2006, por clasificación principal es como sigue:

| | | |
|--------------------------|---------|---------------------|
| Proveedores del exterior | U.S. \$ | 1,530,031.08 |
| Accionistas | | 482,276.46 |
| Proveedores locales | | 283,477.09 |
| Anticipo de clientes | | 22,858.79 |
| Varios acreedores | | 77,685.68 |
| TOTAL | U.S. \$ | <u>2,396,329.10</u> |

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Notas a los estados financieros, continuación

14. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

El movimiento de los gastos acumulados por pagar al 31 de Diciembre del 2006, es como sigue:

| <u>CUENTAS</u> | | <u>SALDOS</u> <u>31/12/2005</u> | <u>DEBITOS</u> | <u>CREDITOS</u> | <u>SALDOS</u> <u>31/12/2006</u> |
|-------------------------------|----------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| Décimo tercer sueldo | U.S. \$ | 5,742.71 | 74,365.42 | 75,191.91 | 6,569.20 |
| Décimo cuarto sueldo | | 9,256.94 | 15,512.94 | 16,374.00 | 10,118.00 |
| Vacaciones | | 34,439.28 | 50,877.18 | 57,837.85 | 41,399.95 |
| Fondo de reserva | | 31,809.98 | 81,517.22 | 86,113.47 | 36,406.23 |
| Aporte patronal, IECE y SECAP | | 8,372.94 | 152,215.77 | 153,914.10 | 10,071.27 |
| Participación de trabajadores | | 126,896.82 | 126,896.82 | 156,077.77 | 156,077.77 |
| TOTAL | U.S. \$ | 216,518.67 | 501,385.35 | 545,509.10 | 260,642.42 |

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Notas a los estados financieros, continuación

15. IMPUESTOS POR PAGAR

El movimiento de los impuestos por pagar por el año terminado al 31 de Diciembre del 2006, es como sigue:

| | | SALDOS | | | SALDOS |
|--------------------------------|----------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | | 31/12/2005 | DEBITOS | CREDITOS | 31/12/2006 |
| Impuesto al valor agregado | U.S. \$ | 8,321.93 | 1,773,433.15 | 1,765,111.22 | - |
| Impuesto a la renta empleados | | 1,955.84 | 48,584.42 | 49,863.93 | 3,235.35 |
| Retención en la fuente del IVA | | 4,978.18 | 56,948.98 | 56,711.59 | 4,740.79 |
| Retención en la fuente | | 2,006.26 | 36,742.32 | 36,370.53 | 1,634.47 |
| Impuesto a la renta | | 100,176.65 | 100,176.65 | 94,101.01 | 94,101.01 |
| TOTAL | U.S. \$ | 117,438.86 | 2,015,885.52 | 2,002,158.28 | 103,711.62 |

16. DEUDA A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta jubilación patronal por el año terminado al 31 de Diciembre de 2006, es como siguiente:

Jubilación patronal U.S. \$ 231,674.60

Durante el año 2006, la compañía contrató al estudio actuarial en la ciudad de Quito, Servicios Actuariales y de Consultoría Actuarial Cia. Ltda., para que realice los cálculos y provisionar en base a dicho estudio.

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Notas a los estados financieros, continuación

17. CAPITALSOCIAL

El capital social está conformado de la siguiente manera:

| <u>ACCIONISTAS</u> | <u>No. ACCIONES</u> | <u>%</u> | <u>VALOR DE CADA ACCION</u> | <u>VALOR U.S. \$</u> |
|-----------------------------|-------------------------|------------|---------------------------------|--------------------------|
| Seidlitz Fischbeck Patricia | 20.000 | 5 | 1.00 | 20,000.00 |
| Seidlitz Fischbeck Cristina | 20.000 | 5 | 1.00 | 20,000.00 |
| Navia Alverdi Marcia | 88.000 | 22 | 1.00 | 88,000.00 |
| Terra Rustica Inc. | 112.000 | 28 | 1.00 | 112,000.00 |
| Gansauer Bittner Werner | 160.000 | 40 | 1.00 | 160,000.00 |
| | <u>400.000</u> | <u>100</u> | | <u>400.000.00</u> |

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Notas a los estados financieros, continuación

18. IMPUESTO A LA RENTA

CONCILIACION DE IMPUESTOS

| | | |
|---|--------|------------|
| Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta | U.S.\$ | 996,875.94 |
| Menos: | | |
| Participación de trabajadores | | 156,077.77 |
| Rentas exentas | | 1,463.69 |
| | | <hr/> |
| | | 839,334.48 |
| Más: | | |
| Gastos no deducibles | | 43,642.55 |
| Gastos incurridos para generar ingresos exentos | | 73.18 |
| Participación de trabajadores sobre rentas exentas | | 208.58 |
| | | <hr/> |
| Base imponible | | 883,258.79 |
| Porcentaje | | <hr/> |
| | | 25% |
| Impuesto a la renta causado | | 220,814.70 |
| Retenciones en la fuente, 2006 | | 91,874.19 |
| Anticipo de impuesto a la renta, 2005 | | 34,839.50 |
| | | <hr/> |
| Impuesto a la renta por pagar | U.S.\$ | 94,101.01 |

Los estados financieros de MAQUINARIAS HENRIQUES C. A., han sido fiscalizados por las autoridades de impuesto, hasta el ejercicio del año 1996. De acuerdo con disposiciones legales, las autoridades tributarias tienen la facultad para revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la compañía dentro de los tres años anteriores a partir de la fecha de presentación de la última declaración presentada.

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A.

Notas a los estados financieros, continuación

19. EVENTO SUBSECUENTE

Entre el 31 de Diciembre del 2006, y la fecha del informe de los auditores independientes Abril 10, 2006, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

20. PARTICIPACION DE TRABAJADORES

MAQUINARIAS HENRIQUES C. A., cuenta con trabajadores en relación de dependencia, no tiene personal tercerizado al 31 de Diciembre del 2006.