



19 de mayo de 2005

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

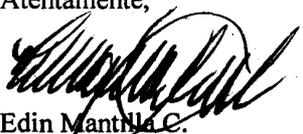
A los señores Accionistas de la Compañía
"MAQUINAS Y SUMINISTROS - MAQSUM CIA. LTDA."

He auditado el ~~balance general~~ adjunto de la Compañía; "MAQUINAS Y SUMINISTROS - MAQSUM CIA. LTDA.", al 31 de diciembre de 2004, 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 que los estados financieros estén libre de errores importante. 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; "MAQUINAS Y SUMINISTROS - MAQSUM CIA. LTDA.", al 31 de diciembre del 2004, 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

MAQUINAS Y SUMINISTROS CIA.LTDA.
 "MAQSUM CIA.LTDA."
 BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004
 (Expresado en Dólares)

CUENTAS DEL ACTIVO

	Anexo No.		
ACTIVO CORRIENTE:			
DISPONIBLES:			3,583.05
Caja y Bancos	3	<u>3,583.05</u>	
EXIGIBLES:			1,428,092.57
Ctas. y Doc. Por Cobrar	4	1,208,848.39	
Ctas. Afiliadas y Asociadas	5	<u>219,244.18</u>	
REALIZABLES:			4,201,553.02
Inventarios	6	<u>4,201,553.02</u>	
DIFERIDOS:			173,703.00
Pagos Anticipados	-	57,957.51	
Impuestos Diversos	7	<u>115,745.49</u>	
Total Activo Corriente			<u><u>5,806,931.64</u></u>
 ACTIVO NO CORRIENTE:			
FIJO:			674,178.04
Bienes no Depreciables	8	305,055.03	
Bienes Depreciables	8	<u>662,870.44</u>	
Total Activo Fijo		<u>967,925.47</u>	
Menos:			
(-) Depreciación Histórica	8	<u>-293,747.43</u>	
DIFERIDO:			333,979.84
Inversiones a Largo Plazo	-	2,533.36	
Ctas. Accionistas o Socios	-	321,689.22	
Cargos Diferidos	-	2,892.11	
Otros activos	-	<u>6,865.15</u>	
Total Activo no Corriente			<u><u>1,008,157.88</u></u>
TOTAL CUENTAS DEL ACTIVO			<u><u><u>6,815,089.52</u></u></u>

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

MAQUINAS Y SUMINISTROS CIA.LTDA.
"MAQSUM CIA.LTDA."
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004
(Expresado en Dólares)

CUENTAS DE PASIVO Y PATRIMONIO

	Anexo No.		
PASIVO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A CORTO PLAZO:			2,070,127.26
Deudas Bancarias y Financieras	9	315,678.16	
Ctas. y Documentos por Pagar	10	1,626,422.42	
Ctas. Afiliadas y Asociadas	11	79,094.11	
Pasivos Acumulados	12	5,492.50	
Impuestos Diversos	13	<u>43,440.07</u>	
Total Pasivo Corriente			<u>2,070,127.26</u>
 PASIVO NO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A LARGO PLAZO:			3,078,545.06
Cta. Accionistas o Socios	-	<u>3,078,545.06</u>	
 PATRIMONIO:			1,666,417.20
Capital Social	-	101,000.59	
Capital Adicional	-	1,619,969.76	
P/G. Acumuladas	-	20,361.37	
P/G. del Ejercicio	-	<u>-74,914.52</u>	
Total Pasivo no Corriente y Patrimonio			<u>4,744,962.26</u>
TOTAL CTAS. DE PASIVO Y PATRIMONIO			<u><u>6,815,089.52</u></u>

(*) Ver Notas a los Estados Financieros.

MAQUINAS Y SUMINISTROS CIA.LTDA.
"MAQSUM CIA.LTDA."

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004

(Expresado en Dólares)

INGRESOS:	
VENTAS BRUTAS:	-4,067,321.04
(-) Devoluciones sobre ventas	500,428.23
(-) Descuentos sobre ventas	52,555.40
Total Ventas Netas	<u>-3,514,337.41</u>
EGRESOS:	
COSTO DE VENTAS	<u>2,401,965.91</u>
Utilidad Bruta	-1,112,371.50
Menos:	
GASTOS DE VENTAS	<u>906,234.63</u>
Utilidad Operacional	-206,136.87
Menos:	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	<u>278,929.23</u>
Pérdida Bruta	72,792.36
Más/Menos:	2,122.16
GASTOS FINANCIEROS	2,138.76
OTROS INGRESOS (no operacionales)	<u>-16.60</u>
Pérdida del Ejercicio	<u><u>74,914.52</u></u>

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

REPORTE DE VENTAS POR MERCADO Y LINEA - DICIEMBRE 31, 2004

GUAYAQUIL

Líneas	Venta Bruta	Devolución	Descuento	Venta Neta	Costo	+p/g-	Gtos.Vta.	Gtos.Adm.	PÉRDIDAS	GANANCIAS
Ferretería	-928,080.19	81,837.93	5,665.81	-840,576.45	978,910.71	138,334.26	12,952.85	14,753.64	166,040.75	
Maq. Const.	-444,397.13	73,459.24		-370,937.89	524,487.06	153,549.17	11,496.70	14.32	165,060.19	
Consumo	-285,226.84	18,969.52	38,249.71	-228,007.61	285,479.42	57,471.81	1,986.91	342.76	59,801.48	
Agrícola	-512,196.50	65,634.71		-446,561.79	441,168.40	-5,393.39	18,739.69		13,346.30	
General					24,677.38	24,677.38	811,244.34	263,817.72	1,099,739.44	
Total Zona	-2,169,900.66	239,901.40	43,915.52	-1,886,083.74	2,254,722.97	368,639.23	856,420.49	278,928.44	1,503,988.16	

QUITO

Líneas	Venta Bruta	Devolución	Descuento	Venta Neta	Costo	+p/g-	Gtos.Vta.	Gtos.Adm.	PÉRDIDAS	GANANCIAS
Ferretería	-476,789.53	90,251.09	-32.49	-386,570.93	19,672.63	-366,898.30	2.18	0.38		-366,895.74
Maq. Const.	-147,855.91	22,808.58		-125,047.33	3,708.20	-121,339.13	433.16	0.41		-120,905.56
Consumo	-37,624.46	4,617.99	1,888.91	-31,117.56	1,290.77	-29,826.79	2.86			-29,823.93
Agrícola	-144,660.02	30,306.80		-114,353.22	5,996.44	-108,356.78	50.65			-108,306.13
General					39.86	39.86	39,315.17		39,355.03	
Total Zona	-806,929.92	147,984.46	1,856.42	-657,089.04	30,707.90	-626,381.14	39,804.02	0.79	39,355.03	-625,931.36

CUENCA

Líneas	Venta Bruta	Devolución	Descuento	Venta Neta	Costo	+p/g-	Gtos.Vta.	Gtos.Adm.	PÉRDIDAS	GANANCIAS
Ferretería	-189,456.88	14,810.21	5,768.65	-168,878.02	11,574.96	-157,303.06				-157,303.06
Maq. Const.	-50,363.69	14,961.11		-35,402.58	2705.16	-32,697.42				-32,697.42
Consumo	-9,826.85	2,920.40		-6,906.45	850.27	-6,056.18				-6,056.18
Agrícola	-50,404.27	4,291.30		-46,112.97	5309.54	-40,803.43				-40,803.43
General					26.46	26.46	5,928.56		5,955.02	
Total Zona	-300,051.69	36,983.02	5,768.65	-257,300.02	20,466.39	-236,833.63	5,928.56		5,955.02	-236,860.09

REPORTE DE VENTAS POR MERCADO Y LINEA - DICIEMBRE 31, 2004

MACHALA

Líneas	Venta Bruta	Devolución	Descuento	Venta Neta	Costo	+p/g-	Gtos.Vta.	Gtos.Adm.	PÉRDIDAS	GANANCIAS
Ferreteria	-111,906.45	19,669.53	-9.98	-92,246.90	83.39	-92,163.51				-92,163.51
Maq.Const.	-68,670.35	7,635.31		-61,035.04		-61,035.04				-61,035.04
Consumo	-14,712.24	1,543.51	539.92	-12,628.81		-12,628.81				-12,628.81
Agrícola	-115,115.30	9,835.74		-105,279.56		-105,279.56				-105,279.56
General							405.67		405.67	
Total Zona	-310,404.34	38,684.09	529.94	-271,190.31	83.39	-271,106.92	405.67		405.67	-271,106.92

MANTA

Líneas	Venta Bruta	Devolución	Descuento	Venta Neta	Costo	+p/g-	Gtos.Vta.	Gtos.Adm.	PÉRDIDAS	GANANCIAS
Ferreteria	-71,408.16	8,548.05	44.18	-62,815.93	-6.68	-62,822.61	192.77			-62,629.84
Maq.Const.	-77,571.24	7,745.45		-69,825.79		-69,825.79				-69,825.79
Consumo	-10,709.66	384.42	30.92	-10,294.32		-10,294.32				-10,294.32
Agrícola	-46,516.58	6,702.88		-39,813.70		-39,813.70				-39,813.70
General					-13.07	-13.07				-13.07
Total Zona	-206,205.64	23,380.80	75.10	-182,749.74	-19.75	-182,769.49	192.77			-182,576.72

BABAHOYO

Líneas	Venta Bruta	Devolución	Descuento	Venta Neta	Costo	+p/g-	Gtos.Vta.	Gtos.Adm.	PÉRDIDAS	GANANCIAS
Ferreteria	-28,605.72	2,143.87	17.67	-26,444.18	169.72	-26,274.46				-26,274.46
Maq.Const.	-9,956.69	3,207.84		-6,748.85	719.67	-6,029.18				-6,029.18
Consumo	-2,720.63	6.74	-1.39	-2,715.28	879.23	-1,836.05	20.05			-1,816.00
Agrícola	-182,903.71	2,582.07		-180,321.64	92,592.81	-87,728.83	3,227.08			-84,501.75
General					1,579.12	1,579.12	72.09		1,651.21	
Total Zona	-224,186.75	7,940.52	16.28	-216,229.95	95,940.55	-120,289.40	3,319.22		1,651.21	-118,621.39

REPORTE DE VENTAS POR MERCADO Y LINEA - DICIEMBRE 31, 2004

Líneas	QUEVEDO			Venta Neta	Costo	+p/g-	Gtos.Vta.	Gtos.Adm.	PÉRDIDAS	GANANCIAS
	Venta Bruta	Devolución	Descuento							
Ferreteria	-18,979.31	1,711.99		-17,267.32	64.46	-17,202.86				-17,202.86
Maq.Const.	-10,210.95	135.76		-10,075.19		-10,075.19				-10,075.19
Consumo	-1,356.14	161.99	393.49	-800.66		-800.66				-800.66
Agrícola	-19,095.64	3,544.20		-15,551.44		-15,551.44	163.90			-15,387.54
Total Zona	-49,642.04	5,553.94	393.49	-43,694.61	64.46	-43,630.15	163.90			-43,466.25

SUMARIO LINEAL Y ZONAS

Líneas	Venta Bruta	Devolución	Descuento	Venta Neta	Costo	+p/g-	Gtos.Vta.	Gtos.Adm.	PÉRDIDAS	GANANCIAS
Ferreteria	-1,825,226.24	218,972.67	11,453.84	-1,594,799.73	1,010,469.19	-584,330.54	13,147.80	14,754.02		-556,428.72
Maq.Const.	-809,025.96	129,953.29	0.00	-679,072.67	531,620.09	-147,452.58	11,929.86	14.73		-135,507.99
Consumo	-362,176.82	28,604.57	41,101.56	-292,470.69	288,499.69	-3,971.00	2,009.82	342.76		-1,618.42
Agrícola	-1,070,892.02	122,897.70	0.00	-947,994.32	545,067.19	-402,927.13	22,181.32	0.00		-380,745.81
General					26,309.75	26,309.75	856,965.83	263,817.72	1,147,093.30	
Total Zonas	-4,067,321.04	500,428.23	52,555.40	-3,514,337.41	2,401,965.91	-1,112,371.50	906,234.63	278,929.23	1,147,093.30	-1,074,300.94

MAQUINAS Y SUMINISTROS CIA.LTDA.
"MAQSUM CIA.LTDA."
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004
 (Expresado en Dólares)

	CAPITAL		RESULTADOS	BALANCE
	social	adicional	acumulados	
Saldo al 31 de diciembre de 2003	100,000.59	1,401,051.36	453.01	1,501,504.96
Aumento capital	1,000.00	-	-	1,000.00
Aumento capital adicional	-	218,918.40	-	218,918.40
Resultados acumulados	-	-	19,908.36	19,908.36
P/G. del Ejercicio	-	-	-74,914.52	-74,914.52
Saldos al 31 de diciembre del 2004	<u>101,000.59</u>	<u>1,619,969.76</u>	<u>-54,553.15</u>	<u>1,666,417.20</u>

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

MAQUINAS Y SUMINISTROS CIA.LTDA.
"MAQSUM CIA.LTDA."
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004
(Expresado en Dólares)

CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE:

Operaciones:

- Resultados del Ejercicio	-74,914.52
- Gastos que no requieren desembolso capital de trabajo:	
a) Depreciación, neta	58,419.79
	<u>-16,494.73</u>
Capital Social	1,000.00
Capital Adicional	218,918.40
Ctas. Accionistas o Socios	565,520.06
Resultados Acumulados	19,908.36
	<u>788,852.09</u>

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN:

Bienes no depreciables	-281,018.38
Bienes depreciables	-144,020.00
Inversiones a largo plazo	-2,533.36
Ctas. Accionistas o Socios	-321,689.22
Cargos Diferidos	-1,408.75
Otros activos	-4,000.00
	<u>-754,669.71</u>

AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:

34,182.38

RESUMEN DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

AUMENTOS (DISMINUCIONES):

Caja y bancos	278.23
Ctas. y documentos por cobrar	-184,088.96
Inversiones a c/p.	-1,893.77
Ctas. afiliadas o asociadas	140,150.07
Inventarios	274,431.67
Pagos anticipados	21,707.97
Impuestos diversos	72,816.19
Deudas bancarias y financieras	-212,226.72
Ctas. y documentos por pagar	-129,553.12
Pasivos acumulados	52,560.82
	<u>34,182.38</u>

AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:

34,182.38

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

MAQUINAS Y SUMINISTROS CIA. LTDA.
"MAQSUM CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2004
(Expresado en Dólares)

1. OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA:

Constitución.

En la ciudad de Guayaquil, Capital de la Provincia del Guayas, República del Ecuador, el dos de febrero de mil novecientos ochenta y cuatro, ante el doctor Jorge Jara Grau, abogado, Notario de este cantón, se otorga una escritura pública de constitución de Compañía de Responsabilidad Limitada que se denominará; MAQUINAS Y SUMINISTROS MAQSUM CIA. LTDA.

El objetivo de la compañía será dedicarse a todas las actividades relacionadas con la importación, exportación y comercialización, dentro o fuera del país, de materiales de ferretería de construcción, eléctricos e industriales, además la compañía estará facultada para importar toda clase de maquinarias, vehículos, equipos y materiales primas que tengan relación con el cumplimiento de su objeto social.

La compañía que se constituye es de nacionalidad ecuatoriana, con domicilio en la ciudad de Guayaquil, y podrá establecer agencias o sucursales dentro o fuera del Ecuador.

El plazo de duración de la compañía será de cuarenta y cinco años que se contará a partir de su inscripción en el Registro Mercantil.

El capital social de la compañía es de cuatro millones de sucres de sucres, dividido en cuatro mil participaciones por un valor, de un mil sucres cada una, el capital ha sido suscrito y pagado por los socios.

Mediante escritura pública otorgada ante el Notario Décimo Séptimo del Cantón Guayaquil Abogado Nelson Gustavo Cafiarte Arboleda, el dieciocho de marzo de mil novecientos noventa y nueve, inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil, el doce de septiembre del dos mil, la compañía "MAQUINAS Y SUMINISTROS MAQSUM C. LTDA." aumentó su capital en la suma de doscientos noventa y seis millones de sucres para fijarlo en trescientos millones de sucres y realizó la pertinente reforma al Estatuto Social. La Junta General Extraordinaria de Socios de la compañía "MAQUINAS Y SUMINISTROS MAQSUM CIA. LTDA." en sesión celebrada el trece de julio del dos mil uno por unanimidad de votos de la totalidad del capital social concurrente a la sesión, resolvió: señalar en forma expresa en el Estatuto Social de la compañía, en dólares de los Estados Unidos de América, el importe del capital social y de las participaciones en que se divide, elevar el valor nominal de las participaciones en que se divide el capital social a un dólar de los Estados Unidos de América cada una, y como consecuencia, reformar el Artículo Cuarto del Estatuto Social, en los términos constantes en la copia certificada de dicha acta, en virtud de lo cual el capital social de doce mil dólares de los Estados Unidos de América queda dividido en doce mil participaciones por un valor nominal de un dólar de los Estados Unidos de América, cada una. Aumentar el capital social de la compañía de doce mil de dólares de los Estados Unidos de América en la suma de ochenta y ocho mil dólares de los Estados

Unidos de América, dividido en ochenta y ocho mil participaciones cada una por un valor nominal de un dólar de los Estados Unidos de América, para fijarlo en la suma de cien mil dólares de los Estados Unidos de América, dividido en cien mil participaciones de un dólar de los Estados Unidos de América, cada una, y que la suscripción y pago de dicho aumento de capital se lo realice en la forma establecida en la copia de la indicada junta general de socios celebrada al trece de julio del dos mil uno ~~que se acompaña~~. El capital social de la compañía queda aumentado en la suma de ochenta y ocho mil dólares de los Estados Unidos de América, dividido en ochenta y ocho mil participaciones de un dólar de los Estados Unidos de América cada una, con lo cual queda fijado en la suma de cien mil dólares de los Estados Unidos de América dividido en cien mil participaciones de un dólar cada una.

El aumento de capital, cuya correcta integración acredita bajo juramento, ha sido íntegramente suscrito y pagado en su totalidad por los señores Xavier Orellana González, y Juan Carlos Orellana González., quedando determinado de la siguiente manera:

SOCIOS	PART.	CAPITAL
Sr. Xavier Orellana González	99.750	99.750.00
Sr. Juan Carlos Orellana González	<u>250</u>	<u>250.00</u>
	<u>100.000</u>	<u>100.000.00</u>

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

BASES DE PRESENTACION:

Los estados financieros de la compañía han sido preparados de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) establecidos por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador, con el aval de la Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas del Ecuador, coincidiendo dichas normas en los aspectos importantes con principios de contabilidad de general aceptación.

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 se resume las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros.

a) INVENTARIOS:

Están registrados al costo promedio de adquisición y/o producción, sin exceder del valor del mercado.

b) ACTIVO FIJO:

Al costo de adquisición. El costo de las propiedades es depreciado de acuerdo con los años de vida útil estimada.

c) DEPRECIACIÓN:

La depreciación es calculada sobre la base del método de línea recta, en función de la vida útil estimada del respectivo activo y los porcentajes de depreciación establecidos en la Ley de Régimen Tributario Interno son los siguientes:

Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Maquinarias y Equipos	10%
Vehículos	5%
Equipos de Computación	33%
Otras Propiedades y Equipos	10%

d) EVENTOS SUBSECUENTES:

Las sanciones que conlleven las declaraciones tardías, tanto por la Supercompañías como por el Servicio de Rentas Interna, serán con cargo a la compañía; Máquinas y Suministros Cía. Ltda. "MAQSUM CIA. LTDA."

Dejo aclarado que la tardanza en las declaraciones se derivan por la contratación de mis servicios después de la fecha límite y por la entrega de papeles con retraso para su verificación y/o determinación.

3.- CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del año 2004, el saldo de la cta. de caja y bancos se forma así:

Caja Chica		1,315.79
a/c. oficina Quito	250.79	
bodega No. 2	100.00	
oficina Cuenca	50.00	
construcción	500.00	
guías	300.00	
oficina Quevedo	65.00	
oficina Guayaquil	<u>50.00</u>	
Caja General		2,039.04
Bancos		
Pichincha		<u>228.22</u>
	B/G	<u><u>3,583.05</u></u>

4.- CTAS. Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del año 2004, el saldo de esta cta.se forma de la siguiente manera:

Cientes	1,174,397.04 ✓
Gerenservi S.A.	1,418.87 ✓
Carlos Jaramillo	2,582.96 ✓
Diversos	<u>23,081.25</u>
	1,201,480.12
Menos:	
Reserva Cuentas Incobrables	<u>-22,196.09</u> ✓
	1,179,284.03
Anticipos empleados	1,607.31 ✓
Préstamos empleados	<u>27,957.05</u> ✓
	1,208,848.39
B/G	<u><u>1,208,848.39</u></u>

5.- CIAS. AFILIADAS Y ASOCIADAS:

Al 31 de diciembre del año 2004, el saldo de la cta. cías. afiliadas y asociadas se forma de la siguiente manera:

Línea Moderna	7,127.55	✓
Dual S.A.	181,021.18	✓
Dual S.A.	<u>31,095.45</u>	✗
	<u><u>219,244.18</u></u>	

6.- INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del año 2004, el saldo de la cta. de inventarios se forma de la siguiente manera:

Lineas		3,987,525.76	
Ferretería	1,311,472.07		
Construcción	746,394.45		
Consumo	405,521.23		
Agrícola	1,059,827.50		
General	<u>464,310.51</u>		
Suministros		340.60	
Repuestos		1,730.63	
En demostración		3,073.03	
En tránsito		<u>219,725.00</u>	
		4,212,395.02	
Mercaderías recibida		<u>-10,842.00</u>	
B/G		<u><u>4,201,553.02</u></u>	✓

7.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2004, el saldo de la cta. de impuestos diversos consistía en:

*No es momento
esto es
detalle.*

Impuesto al valor agregado		80,999.16
IVA - 10%	80,403.09	
30%	<u>596.07</u>	
Retención a la Fuente		
1%		34,502.54
Jefatura de Rentas		<u>243.79</u>
B/G		<u><u>115,745.49</u></u>

8.- ACTIVO FIJO Y DEPRECIACIONES:

Al 31 de diciembre del año 2004, el saldo de la cta. de activo fijo presenta las siguientes variaciones:

	PROPIEDADES			DEPRECIACION					
	saldos dic.31,2003	cargos	créditos	saldos dic.31,2004	saldos dic.31,2003	cargos	créditos	saldos dic.31,2004	neto libro
NO DEPRECIABLES									
Terrenos	1,647.52	286,910.63		288,558.15					288,558.15
Const.en proceso	22,389.13		5,892.25	16,496.88					16,496.88
	<u>24,036.65</u>	<u>286,910.63</u>	<u>5,892.25</u>	<u>305,055.03</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>305,055.03</u>
DEPRECIABLES									
Oficina Guayaquil									
Edificio	128,977.45	69,444.00		198,421.45	36,989.50			36,989.50	161,431.95
Instalaciones	6,092.30	22,927.37		29,019.67	1,216.65			1,216.65	27,803.02
Equipos de Comp.	52,358.04	15,292.55		67,650.59	20,556.73		58,482.66	79,039.39	-11,388.80
Maq. y Equipos	27,323.30	2.41		27,325.71	7,905.12			7,905.12	19,420.59
Muebles y Enseres	61,743.07	24,483.32		86,226.39	10,760.91	62.87		10,698.04	75,528.35
Vehículos	232,772.69	4,469.37		237,242.06	155,473.69			155,473.69	81,768.37
Eq. de Comunicación	8,742.35	1,437.00		10,179.35	2,425.04			2,425.04	7,754.31
Herramientas	841.24	5,963.98		6,805.22	0.00			0.00	6,805.22
subtotal	<u>518,850.44</u>	<u>144,020.00</u>	<u>0.00</u>	<u>662,870.44</u>	<u>235,327.64</u>	<u>62.87</u>	<u>58,482.66</u>	<u>293,747.43</u>	<u>369,123.01</u>
B/G	542,887.09	430,930.63	5,892.25	967,925.47	235,327.64	62.87	58,482.66	293,747.43	674,178.04

9.- DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS:

Al 31 de diciembre del año 2004, el saldo de la cta. de deudas bancarias y financieras se forma de la siguiente manera:

Bancaria	
Bolivariano - Sobregiro	13,313.45
Cartas de Crédito	
Bolivariano	<u>302,364.71</u>
B/G	<u><u>315,678.16</u></u> ✓

10.- CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del año 2004, el saldo de esta cta. se forma de la siguiente manera:

Proveedores Locales		364,113.90
Vetore S.A.	28,460.35	/
Tecniducto	665.12	/
Remar	34,931.00	/
Labiss S.A.	228,512.65	/
Briones H., Edison	2,638.00	/
Ecuatoriano Suiza S.A.	12,654.37	/
Maxinvest S.A.	18,392.60	/
Impresos - Forms	1,729.14	/
Diversos	<u>36,130.67</u>	
Proveedores del Exterior		1,262,308.52
Incontrade	1,047,761.63	/
Kansai Steel Ltd.	20,407.10	/
Louis Deliuis	190,090.14	/
Máquinas Agrícolas Jacto	180.97	/
Valmet	<u>3,868.68</u>	/
		<u>1,626,422.42</u>
B/G		

11.- CIAS. AFILIADAS Y ASOCIADAS:

Al 31 de diciembre del año 2004, el saldo de esta cuenta se forma de la siguiente manera:

La Línea Moderna "LINEMOD"	76,769.80
La Línea Moderna "LINEMOD"	<u>2,324.31</u>
B/G	<u><u>79,094.11</u></u>

12.- PASIVOS ACUMULADOS:

Al 31 de diciembre del año 2004, el saldo de la cta. de pasivos acumulados se forma sí:

Beneficios Sociales		-16,706.38
Décimo Tercer Sueldo	1,458.57 ✓	
Décimo Cuarto Sueldo	3,353.63 ✓	
Fondos de Reserva	5,368.91 ✓	
Vacaciones	7,642.83 ✓	
IESS. - aportes	2,007.25 ✓	
15% Utilidades a/f. empleados	23.01 ✓	
Comisiones	<u>-36,560.58</u>	
Diversos		22,198.88
Municipio de Guayaquil	2,323.78 ✓	
Supercompañía	258.23	
Por Liquidar	<u>19,616.87</u>	
B/G		<u><u>5,492.50</u></u>

13.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2004, el saldo de la cuenta impuestos diversos se forma de la siguiente manera:

Impuesto al valor agregado		36,334.28
IVA	26,998.91 ✓	
100% IVA.	<u>9,335.37 ✓</u>	
Retenciones en la Fuente		<u>7,105.79 ✓</u>
B/G		<u><u>43,440.07</u></u>