

DICTAMEN DE AUDITORIA INDEPENDIENTE

Cuenca al 28 de abril del 2008

PARA LOS SEÑORES SOCIOS DE IMPORTADORA HUMVAL CIA. LTDA.

Dando cumplimiento a la Carta Compromiso, suscrita, se han auditado los Estados Financieros de Importadora HUMVAL Cía. Ltda. cortados al 31 de diciembre del 2007, los mismos que se hallan integrados por: Estados de Situación, Estados de Pérdidas y Ganancias, Estado de Flujos del Efectivo, Estado de Evolución del Patrimonio y Reporte de Principios y Políticas Contables Básicas adoptadas por la compañía, por lo que se manifiesta que:

1.- La preparación y emisión de los Estados Financieros son de responsabilidad de la administración de la compañía, en tanto que es de responsabilidad de esta firma expresar una opinión sobre tales estados financieros fundamentada en la auditoría practicada.

2.- Esta auditoría se realizó de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Auditoría (NEAs), en tanto que el trabajo profesional realizado, ha requerido de una adecuada planificación y acciones que han permitido conseguir un razonable grado de certeza, sobre el hecho de que los estados financieros estén libres de errores de relativa significación. Por lo que se citan diligencias tales como:

- a) Pruebas analíticas sobre la totalidad de los estados financieros y sobre áreas específicas de operación.
- b) Pruebas selectivas de transacciones, registros y revelaciones.
- c) Evaluación de cumplimiento de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NECs).
- d) Evaluación de las estimaciones contables importantes.

Consecuentemente se considera que esta auditoría proporciona una base suficiente para emitir esta opinión.

3.- Expresando por medio de la presente, que Los Estados Financieros mencionados anteriormente presentan razonablemente en todos los aspectos materiales la posición real de la situación financiera de Importadora HUMVAL Cía. Ltda. al 31 de diciembre del año fiscal 2007, al igual que el Estado de Resultados, y demás estados financieros que los complementan, de conformidad a las Normas de Contabilidad vigentes en el Ecuador, salvo:

a) Lo revelado en la NOTA # 7, por cuanto el suscrito auditor al no haber sido contratado antes de cierre del ejercicio fiscal 2007, se ha hallado impedido de participar de la toma de Inventario Físico, por lo que únicamente cuenta con los reportes de inventario correspondientes, no pudiendo manifestarse sobre tal revelación en los estados financieros.

b) Lo revelado en la NOTA # 13, en lo correspondiente a Pasivo a Largo Plazo, por cuanto se han detectado partidas de Pasivo, que habrán de ser satisfechas a su titular dentro del ejercicio fiscal 2008, que corresponde a vencimientos a realizarse en el corto plazo, y que por lo tanto deben hallarse reflejadas en partidas que se engloben en esta categoría de exigibilidad, como se manifiesta en la NEC 1. Números que van desde el 60 al 61.

4.- La compañía de otro lado se desenvuelve bajo un ambiente de control y políticas de apego y cumplimiento a las disposiciones legales, y prioritariamente las de orden tributario.

ATENTAMENTE

CPA. ECON. POLO CESAR CABRERA
AUDITOR INDEPENDIENTE
REGISTRO: SC-RNAE # 259.

Cuenca a 28 de abril del 2008

NOTAS DE AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS. DE IMPORTADORA HUMVAL C. LTDA.

NOTA 1.- IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

FECHA DE CONSTITUCION:	30 de septiembre de 1987.
DENOMINACION:	IMPORTADORA HUMVAL C. LTDA.
AMBITO LEGAL:	Ley de Compañías, Código Civil. Código de Comercio, Laboral, Tributario, Estatutos Sociales, y demás leyes que norman la actividad empresarial.
OBJETO SOCIAL:	Importación de toda clase de mercaderías destinadas al uso del hogar, por mayor y menor, y todo acto o contrato que tenga relación con el objeto social.
AMBITO DE OPERACIÓN:	Todo el territorio nacional.
DOMICILIO:	Cantón Cuenca, Provincia del Azuay.
DURACION:	25 años.
GOBIERNO Y ADMINISTRACION:	La empresa tiene los siguientes organismos y dignatarios: Junta General de Accionistas, Gerente, presidente y subgerente.
STATUS DE LA CIA AL CIERRE DE EJERCICIO:	Empresa en marcha

NOTA 2.- POLITICA CONTABLES RELEVANTES:

Obligación de llevar contabilidad, de conformidad a lo que dispone la Ley de Régimen Tributario Interno (Art. # 19), Ley de Compañías y sus reglamentos, Código de Comercio, de Trabajo, Estatutos de la Empresa, entre otros.

a) REFERENTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a1.- Bases de Presentación.

Preparación de estados financieros en dólares de Estados Unidos de Norteamérica, en base a precios históricos en los que estuvieron en vigencia en las fechas en que ocurrieron las transacciones.

a2.- Periodo de Presentación.- Los estados financieros básicos deben presentarse anualmente con la información comprendida entre el 1ro. De enero y el 31 de diciembre de cada año.

b) REFERENTES A LOS ACTIVOS.

b1.- Fondos Efectivos

Los fondos de caja, cuentas corrientes bancarias, y fondos rotativos y demás componentes del disponible, se hallan debidamente segregados y pueden utilizarse en forma inmediata, sobre los cuales no existe restricción alguna respecto al requerimiento de uso inmediato.

b2.- Cuentas del Activo Exigible

Las cuentas por cobrar se hallan desglosadas en función a su origen en documentos contractuales firmados de ser del caso, así como mediante cuentas de clientes, empleados, socios, compañías relacionadas.

b3.- Provisión para Incobrables

Se mantiene una reserva con la finalidad de proveer fondos para enfrentar posibles pérdidas por incobrabilidad de cuentas de clientes, su acumulación se la realiza mediante el 1% anual sobre los créditos pendientes de recuperación sobre ventas realizadas en el ejercicio, de conformidad a lo establecido por la Ley de Régimen Tributario Interno (Art. # 10 Numeral 11 de la Ley de Ley de Régimen Tributario Codificada).

b4.- Inventarios.

Los inventarios de mercancías se hallan valorados sobre la base del costo promedio de adquisición en el ejercicio.

b5.- Propiedad Planta y Equipo.

Los componentes de Propiedad Planta y Equipo, se hallan registrados al costo de adquisición, y en el año 2000, ajusta su valor a dólares americanos en base a lo dispuesto por la NEC 17.

b6.- Depreciaciones.

La depreciación es calculada utilizando el método de línea recta en función de la vida útil estimada de los activos fijos observando los límites tolerados por la Ley de Régimen Tributario Interno.

b7. Costos Operacionales.

Se registran como costos y gastos operacionales a aquellos que se hallan vinculados con los ingresos correspondientes.

c) REFERENTES A OBTENCION DE RESULTADOS.

c1.- La empresa registra sus ingresos por venta de sus mercancías dentro del mes en que se realizó la transacción y por ende su facturación, es decir adoptando el principio de devengado, observando igualmente lo que establece el Reglamento de Comprobantes de Venta y Retención.

c2.- Todos los demás ingresos y gastos son reconocidos y registrados cuando éstas ocurren, independientemente de fecha de recaudación.

c4.- Otras Obligaciones Patronales.

El personal que presta servicios en la compañía bajo el régimen de relación de dependencia, sus relaciones contractuales se rigen por la normativa establecida en el Código de Trabajo y en cuanto a sus obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, se halla obligada a cumplir con la respectiva Ley.

d) REFERENTES A LOS PASIVOS.-

d1.- Las obligaciones pendientes de pago que mantiene la compañía con terceros, se hallan desglosadas mediante cuentas debidamente clasificadas en función a su periodo de exigibilidad, Corto y Largo Plazo, en su función de auxiliares contables.

REFERENTES AL PATRIMONIO.

e1.- El patrimonio de los socios se halla registrado, clasificadamente, de conformidad a su origen y categoría.

e2.- La cuenta de resultados de periodos anteriores, registra en valor acumulado, y desglosado a nivel de cuentas auxiliares por ejercicio fiscal en los que ocurrieron.

e3.- La compañía hace uso del derecho que le otorga el Art. 11 de la Ley de Régimen Tributario Interno, para compensar las pérdidas ocurridas en ejercicios anteriores.

e4.- La cuenta Reserva de Capital, es el resultado del proceso de dolarización efectuado por mandato legal al amparo de la NEC 17.

e) REGIMEN TRIBUTARIO.

La compañía se halla sujeta al régimen tributario ordinario que rige para el común de las empresas del sector privado, constituidas como compañías bajo el control de la Superintendencia de Compañías.

f) PARTICIPACION DEL PERSONAL

De conformidad a lo que dispone el Código de Trabajo la empresa pagará a sus empleados y trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades obtenidas cuando estas se produzcan.

NOTA 3.- CAJA – BANCOS.

Comprenden valores líquidos, cuya disponibilidad no se halla limitada por ninguna circunstancia.

CAJA.

Caja

Grande 13.647.63

Caja General, se acumula por las recaudaciones originadas en ventas y cobros, en tanto que su descargo se debe a los depósitos de sus valores en las diversas cuentas corrientes que se mantienen en bancos del sistema financiero nacional, al siguiente día hábil, posterior al de la recaudación.

BANCOS.-

Banco del Pacífico	13.176.13
Banco del Pichincha	25.567.45
Banco Internacional	15.871.33

TOTAL 54.614.91

Se controlan contablemente, mediante cuentas segregadas por cuenta corriente, que permiten el registro del movimiento bancario, y como medida de control interno se ejecutan conciliaciones bancarias por cada una, entre los saldos contables y los establecidos por los estados de cuenta emitidos por la entidad bancaria.

NOTA 4.- ACTIVO EXIGIBLE – CLIENTES.-

Se halla conformada por las acreencias originadas en ventas de mercancías, se controlan mediante cuentas auxiliares personalizadas; bajo condiciones de venta plenamente definidas, situación que disminuye el porcentaje de riesgo por incobrabilidad.

Clientes Varios	455.111.48
Importadora Humberto Valverde C. Ltda.	415.740.34

TOTAL 870.851.82

Los créditos otorgados a los clientes, se hallan en la media de entre: cuarenta y cinco y sesenta días plazo.

NOTA 5.- PROVISION SOBRE CUENTAS INCOBRABLES.-

Durante el periodo fiscal 2007, se provisionó para riesgos de incobrabilidad un valor dentro de los límites de tolerancia establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento. (1% sobre los las cuentas comerciales pendientes de cobro generadas en el ejercicio), para el respectivo cálculo se excluye de la base los saldos que corresponden a empresas relacionadas.

Saldo al 31 de Diciembre del 2006:	16.081.80
Provisión del año:	4.551,11
Saldo al 31 de Diciembre del 2007:	20.632.91

NOTA 6.- VARIOS PAGOS ANTICIPADOS.-

Controla a varias cuentas por concepto de gastos prepagados, y pagos que se liquidarán en fechas posteriores pero en el corto plazo, por adquisición de bienes o servicios aplicables a la actividad operativa del ejercicio.

Seguros Anticipados	636.68
Otros Pagos Anticipados	472.08
Depósitos en Garantía	600.00
Anticipo de Honorarios	198.00

SUMAN: 1.906.76

NOTA 7.-INVENTARIOS.-

Corresponde a inversiones realizadas por la compañía en bienes dispuestos para ser realizados, a través de las ventas, controlados mediante módulo informático expreso que permite mantener actualizado permanentemente sus movimientos y saldos.

Los costos de los diversos ítems, son aquellos que corresponden al promedio de los correspondientes al de las adquisiciones realizadas en el ejercicio, o en su defecto al costo registrado en el último inventario físico, inmediato al anterior.

INVENTARIOS:

Mercaderías	1.247.688.48
Importaciones en Tránsito	176.707.49
TOTAL INVENTARIOS:	1.424.395.97

OBSERVACION.-

En vista de que esta auditoría fue contratada en fecha posterior al cierre de ejercicio fiscal 2007, no es posible asegurar que las cifras reveladas, efectivamente correspondan a la real expresión en valor y cantidad de los artículos manifestados en el reporte de Inventario Final, por cuanto se salva esta situación.

NOTA 8.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Corresponde a las inversiones en bienes de larga duración que proveerán de servicio en las diligencias operativas de la compañía, su clasificación responde a los requerimientos de control dispuestos por la administración, se complementa con aquellas que acumulan el registro de la depreciación acumulada por cada una de las clasificaciones antes referidas.

Los cargos por depreciación se aplican de acuerdo a los porcentajes máximos tolerados por la Ley de Régimen Tributario Interno Art. 10, numeral 7.

La valoración que expresan estos bienes, se origina en su contabilización a costo de adquisición, y su revelación se la hace a valor diferencial entre valor histórico y su depreciación acumulada.

La única cobertura contra riesgos de pérdida, daño o robo mediante pólizas de seguro corresponde a vehículos, en tanto que los demás la administración no los mantiene bajo este amparo, por lo que se genera un riesgo contingente de pérdida o daño del resto de activos.

Equipo de Computación	13.514.76
- Deprec. Acumul. Equipo de Computación	-12.073.22
Equipo de Oficina	2.246.62
- Depreciación Acumul. Equipo de Oficina	- 700.65
Muebles y Enseres Valor de Adquisición	7.620.05
-Depreciación Acumulada Muebles y Enseres.	-3.450.96
Maquinaria y Equipo	4.761.85
-Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo	- 1.036.71
Vehículos	48.116.47
-Depreciación Acumulada Vehículos	-22.386.25
Edificios	145.000,00
-Depreciación Acumulada Edificios	-34.500.00
Construcciones en Curso	609.589.26
Terrenos	9.430,00
TOTAL:	766.131.22

PASIVO CORRIENTE:

NOTA 9.- PRESTAMOS DE SOCIOS.

Que generan un exiguo costo financiero, de algo más del 9%, sobre el capital dispuesto por el Sr. Humberto Valverde P., originado en la constitución de la compañía como consecuencia del valor diferencial de la transferencia de activos de la anterior persona natural a la compañía desde el año 1987.

Sr. Humberto Valverde P.	2.177.169.64	
Sra. Ada Martínez de V.		87.973.79
TOTAL		2.265.143.43

RECOMENDACIÓN.- Nuevamente se recomienda a la administración sus reclasificación al rubro de largo plazo, por cuanto no define aún los términos de su cancelación.

NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR.-

Define acreencias pendientes de satisfacer a terceros, por transacciones no relacionadas a la adquisición de mercaderías.

CUENTAS POR PAGAR:	1.091.60
--------------------	----------

NOTA 11.- OBLIGACIONES CON EMPLEADOS.

Refiere a obligaciones por cumplir con personal de empleados y trabajadores, se incluyen provisiones por concepto de beneficios sociales por satisfacer, más otras con instituciones correlativas con la gestión laboral.

Las provisiones por beneficios sociales, se cumplen ajustadas a lo dispuesto por el Código de Trabajo en el manejo de las relaciones contractuales empresa- trabajadores.

Fondos de Reserva por Pagar	1.253.16	
Décimo Tercer Sueldo	627.93	
Décimo Cuarto Sueldo	1.584.70	
Provisión por Vacaciones	6.184.10	
Participación 15% Trabajadores por Pagar	27.911.79	
TOTAL		37.561.68

NOTA 12.- OBLIGACIONES FISCALES.-

Por cancelar a entidades oficiales acreedoras por concepto de tributos que se deberán cumplir con el sujeto activo el Servicio de Rentas Internas (SRI).

Los pagos se realizan por lo general dentro de los plazos reglamentarios, habitualmente dentro de los próximos treinta días. Por exigencia de orden legal la administración preparará los reportes demostrativos del manejo tributario que serán objeto de un informe por parte del auditor, ajustado a formato diseñado por el ente de control. Sus saldos revelan lo siguiente:

1% Retención Impuesto a la Renta por Adq. Suministros y Materiales	374.15	
1% Retención Impuesto a la Renta por Servicios.	91.34	
1% Retención Impuesto a la Renta por Transporte	8.55	
Retención Impuesto a la Renta por Seguros	1.23	
8% Retención Impuesto a la Renta Honorarios.	158.36	
8% Retención Impuesto a la Renta Arriendos.	36.00	
1% Retención Impuesto a la Renta por Publicidad	2.99	
Impuesto a la Renta del Ejercicio.	11.319.85	
100% IVA Retenido.	6.240.07	
70% IVA Retenido	12.60	
Otros Retenciones Impuesto a la Renta	805.81	
ISS Patronal y Personal	1.113.30	
IESS Préstamos	114.08	
TOTAL		22.981.05

NOTA 13.- PASIVO NO CORRIENTE.-

Está integrado por crédito bancario hipotecario con el Banco Internacional en la modalidad de pagos mensuales fijos ajustados a una tabla de amortización gradual a tipo de interés flotante, a vencer en Junio del ejercicio 2011.obtenido para proveer de recursos para la construcción del nuevo edificio.

Préstamos Hipotecarios Banco Internacional	229.927.36	
TOTAL		229.927.36

OBSERVACION.-

Las obligaciones reveladas en estos estados financieros, no discriminan la obligatoriedad para su cumplimiento, desde el punto de vista del plazo o vencimiento, de conformidad a lo que establece la NEC 1. Numerales 60, 61, 62, 63 y 64. Como Corto y Largo Plazo. Por lo que amerita la regulación en los términos y categorías siguientes:

NIVEL A INSERTARSE EN EL PASIVO CORRIENTE:

Nº Cuota	Fecha	Valor Cuota	Principal	Intereses	Comisión Administrat.
20	1/05/08	6.389,11	4.611.67	1.762.44	15.00
21	31/05/08	6.389.11	4.650.10	1.724.01	15.00
22	30/06/08	6.389.11	4.688.85	1.685.26	15.00
23	30/07/08	6.389.11	4.727.93	1.646.18	15.00
24	29/08/08	6.389.11	4.767.33	1.606.78	15.00
25	28/09/08	6.389.11	4.807.06	1.567.05	15.00
26	28/10/08	6.389.11	4.847.11	1.527.00	15.00
27	27/11/08	6.389.11	4.887.51	1.486.60	15.00
28	27/12/08	6.389.11	4.928.24	1.445.87	15.00

SUMA DE PRINCIPAL: 42.915.80

A SER INTEGRADO COMO PARTE CORRIENTE DE OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

NOTA 14.- PATRIMONIO

El capital social de la compañía suscrito se halla íntegramente cancelado por sus titulares.

Se mantienen en cuentas control separadas los resultados obtenidos en ejercicios anteriores.

De la utilidad del ejercicio actual, se provisiona la cuenta de Reserva Legal por el 5%, de conformidad a lo dispuesto por la Ley de Compañías (Art. 109) y el estatuto social.

Sus componentes se hallan distribuidos de conformidad al siguiente cuadro:

APORTES DE SOCIOS	66.000.00
Sr. Humberto Valverde P.	48.840.00
Sr. Felipe Valverde M.	3.213,00
Sr. Luis Valverde M.	3.213,00
Sra. Ada Martínez	7.521,00
Sta. Paola Valverde M.	3.213,00
APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	32.000.00
RESERVAS	45.536.84
Reserva Legal	22.916.86
Reserva Facultativa	178,97
Reserva de Capital	22.441.01
RESULTADOS	410.673.44
Pérdidas Ejercicios Anteriores	- 5.178,99
Utilidad de ejercicios anteriores	17.977,00
Resultados ejercicio 2003.	17.035,33

Resultados ejercicio 2004	80.783,20
Resultados ejercicio 2005	90.119,99
Resultados ejercicio 2006	97.243,04
Resultados Presente Ejercicio	112.693.87

TOTAL PATRIMONIO: 554.210.28

NOTA 15.- INGRESOS.-

Casi íntegramente se los obtiene de la venta de sus mercancías habituales objeto de comercialización, bajo el siguiente detalle:

Ventas Netas	1.925.715.21
OTROS INGRESOS	882.47
Intereses Ganados	966.13
Diferencia Cobros y Pagos	- 83.66
TOTAL:	1.925.715.21

NOTA 16.- COSTOS Y GASTOS

Se hallan registrados en cuentas a niveles de desagregación que posibilitan realizar las verificaciones correspondientes, se hallan agrupados a varios niveles de cuentas: el Costo de ventas es el más significativo de todos. Los gastos en su mayor porcentaje son de orden operativo y se hallan relacionados actividad productiva habitual, se hallan registradas en observancia a las disposiciones de orden tributario, y por lo tanto justificados y deducibles por tal concepto..

COSTO DE VENTAS:	1.509.139.97
Inventario Inicial de Mercaderías	1.720.377.48
(+) Compras Netas	1.036.450.97
(-) Inventario Final de Mercaderías	- 1.247.688.48
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS:	231.379.08
Gastos Empleados	81.608.09
Gastos Generales	79.291.74
Depreciación y Amortización	23.604.04
Otros Gastos	46.875.21

TOTAL COSTOS Y GASTOS: 1.740.519.05

NOTA 17.- CONCILIACION TRIBUTARIA.

Por cierre del periodo fiscal, se practican las deducciones sobre los resultados del ejercicio, con el fin de dar cumplimiento a la segregación de rubros tales como son: Participación del 15% para Trabajadores, provisión del 25% para pago de impuesto a la renta, y 5% por concepto de Reserva Legal.

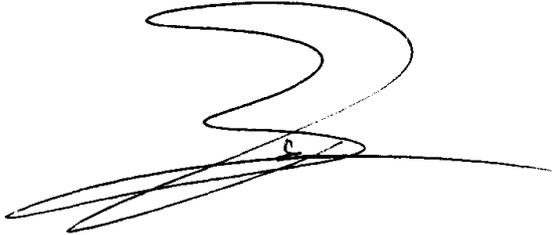
Para el Servicio de Rentas Internas, se emite informe especial, de conformidad a los requerimientos dispuestos por el ente de control tributario.

NOTA 18.- NORMAS SOBRE PROPIEDAD INTELECTUAL Y DERECHOS DE AUTOR.

Observando lo dispuesto en la Resolución N° 04.Q.I.J.001 publicada en el Registro Oficial N° 289 del 10 de marzo del 2004, no se ha podido determinar renovaciones relacionadas al software utilizado.

NOTA 19.- HECHOS SUBSECUENTES.-

No se registran hechos que ameriten su mención en el lapso comprendido entre el cierre del periodo fiscal y la fecha de entrega del presente.

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a stylized, somewhat abstract shape.

IMPORTADORA HUMVAL C.LTDA.
ESTADO DE SITUACION
Al 31 de Diciembre del 2007

NOTAS	NOMBRE DE CTA.			
	ACTIVO CORRIENTE			2.344.784,18
3	CAJA-BANCOS		68.262,54	
	CAJA		13.647,63	
	Caja General	13.647,63		
	BANCOS MONEDA NACIONAL		54.614,91	
	Pacifico	13.176,13		
	Produbanco	-		
	Pichincha	25.567,45		
	Internacional	15.871,33		
	ACTIVO EXIGIBLE		850.218,91	
4	CLIENTES		870.851,82	
	Cientes	870.851,82		
5	RESERVA PARA INCOBRABLES		-20.632,91	
6	VARIOS PAGOS ANTICIPADOS		1.906,76	
	Seguros Anticipados	636,68		
	Depósitos en Garantía	600,00		
	Anticipo Honorarios	198,00		
	Otros Pagos Anticipados	472,08		
7	INVENTARIOS		1.424.395,97	
	Mercaderías	1.247.688,48		
	Importaciones en Tránsito	176.707,49		
	ACTIVO NO CORRIENTE		-	766.131,22
8	ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE		619.019,26	
	TERRENOS			
	Terrenos del Arenal	9.430,00		
	CONSTRUCCIONES EN CURSO		609.589,26	
	Proyecto y dirección Técnica	59.217,20		
	Mano de Obra en Construcción	113.985,31		
	Materiales de Construcción	391.987,28		
	Seguros en Construcción	3.781,81		
	Desalojo Materiales	40.617,66		
8	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		147.111,96	
	Equipo de Computación	13.514,76		
	Deprec.Acumul.Equipo de Computación	-12.073,22		
	EQUIPOS DE OFICINA Costo		2.246,62	
	Equipo de Oficina Depreciac. Acumulada	-700,65		
	MUEBLES Y ENSERES Costo		7.620,05	
	MUEBLES Y ENSERES Depr.Acumul.	-3.450,96		
	Maquinaria y Equipo - Costo		4.761,85	
	Maquinaria y Equipo - Deprec.Acumulada	-1.036,71		
	VEHICULOS Costo		48.116,47	
	Vehículos Deprec. Acumulada	-22.386,25		
	EDIFICIOS Costo		145.000,00	
	EDIFICIOS Depreciac. Acumul.	-34.500,00		
	TOTAL ACTIVOS:	3.110.915,40		

NOTAS

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE'		2.326.777,76
9 PRESTAMOS DE SOCIOS		2.265.143,43
Préstamo Sr. H.Valverde	2.177.169,64	
Préstamos Sra. Ada Martinez	87.973,79	
10 CUENTAS POR PAGAR		1.091,60
Varias Cuentas por Pagar	1.091,60	
12 OBLIGACIONES FISCALES		22.981,05
Retención 1%	884,07	
Retención 5%	400,00	
Retención 8%	194,36	
IVA Retenido Personas Naturales	2.715,32	
IESS Patronal e Individual	1.113,30	
IESS Préstamos	114,08	
Impuesto a la Renta P/Pagar	11.319,85	
IVA Ventas	6.240,07	
11 OBLIGACIONES CON EMPLEADOS		37.561,68
Sueldos Por Pagar		
XIII Sueldo Por Pagar	627,93	
XIV Sueldo Por Pagar	1.584,70	
Fondo de Reserva Por Pagar	1.253,16	
Vacaciones Por Pagar	6.184,10	
"15% Particip. Empleados	27.911,79	
13 OBLIGACIONES A LARGO PLAZO		229.927,36
PRESTAMO HIPOTECARIO BCO. INTERNACIONAL		229.927,36
1er. Préstamo Hipotecario Bco. Internacional	229.927,36	
TOTAL PASIVOS:		2.556.705,12
14 PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL		66.000,00
Capital Suscrito	66.000,00	
RESERVAS		45.536,84
Reserva Legal	22.916,86	
Reserva Facultativa	178,97	
Reserva de Capital	22.441,01	
APORTE PARA FUTURA CAPITALIZAC.	32.000,00	32.000,00
RESULTADOS		410.673,44
Resultados Periodos Anteriores	297.979,57	
Resultados Ejercicio 2006		
Resultados Ejercicio 2007	112.693,87	
TOTAL PATRIMONIO :		554.210,28
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO:	3.110.915,40	

IMPORTADORA HUMVAL C.LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS

PERIODO FISCAL 2007

RUBROS

NOTAS

15	TOTAL INGRESOS		1.926.597,68
	VENTAS E INGRESOS	1.925.715,21	
	Vtas Totales	1.925.715,21	
	Devoluciones y Descuentos		
	Otros Ingresos		
	Ingresos Gastos no operacionales	882,47	882,47
	Ingresos no Operacionales	882,47	
	Otros Gastos no Operacionales		
16	COSTO DE VENTAS		-1.509.139,97
	Compras Netas	1.036.450,97	
	+ Inventario Inicial	1.720.377,48	
	-Inventario Final	-1.247.688,48	
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		417.457,71
16	GASTOS OPERACIONALES		-231.379,08
	Gastos de Empleados	81.608,09	
	Gastos Generales	79.291,74	
	Depreciaciones y Amortizaciones	23.604,04	
	Otros Gastos	46.875,21	
	UTILIDAD ANTES DE REPARTO		186.078,63
	15% Participación empleados y Trabaj.		-27.911,79
	UTILIDAD BASE IMPON.P/PAGO IMP.R.		158.166,84
	(-) Provisión para Pago de Impuesto a la Renta		-39.541,71
	UTILIDAD DESPUES DEL IMPUESTO		118.625,13
	(-) Provisión para Reserva Legal		-5.931,26
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		112.693,87