



SERVICIOS PROFESIONALES DE:
CONTABILIDAD, AUDITORIA EXTERNA, ASESORAMIENTO
TRIBUTARIO Y FINANCIERO.

CPA. ING. COM. HERNAN SAMANIEGO TORRES

- **ASESOR COMERCIAL**
- **AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE (PERSONA NATURAL)**
SC-RNAE-266
- **CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO FNCE-10887**

CUENCA - PACHACAMAC 5-20 Y HERNAN LEOPULLA
TELEFONOS: 2866-577 2866-749
FAX: 2869-191



INFORME

**DE AUDITORIA INDEPENDIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

**CODICRES COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA
CRESPO CIA. LTDA.**

CUENCA, MAYO DEL 2011

**INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE
DE CODICRES COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA CRESPO CIA.
LTDA. AÑO 2010**

Cuenca, 05 de Mayo del 2011

A los señores Socios y Directores:

DE CODICRES COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA CRESPO CIA. LTDA.

De mis consideraciones:

INFORME SOBRE ESTADOS FINANCIEROS

- 1. Hemos auditado el balance general adjunto de **CODICRES COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA CRESPO CIA. LTDA.**, así como a lo correspondientes estados de Situación, de Resultados, Evolución del Patrimonio; al 31 de diciembre 2010, copias de los mismos debidamente abalizados entregados por la Administración, se anexa.*

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION DE LA COMPANIA POR LOS ESTADOS FINANCIEROS

- 2. Revelamos que la preparación y emisión de los Estados Financieros son de responsabilidad de la Administración de la Compañía, nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre dichos estados financieros, basados en el proceso y culminación de la auditoria realizado por nuestro equipo de trabajo.*
- 3. Tal como se explica en el numeral dos, los estados financieros mencionados en primer numeral, fueron preparados de acuerdo con las prácticas y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC's.*

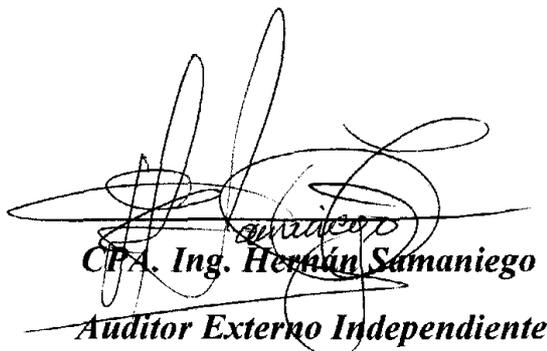
RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

- 4. La auditoría fue realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento "NIA's". Dichas normas requieren que una auditoria sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo.*

INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

7. De conformidad con el segundo inciso del artículo 259 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, el informe de cumplimiento de las obligaciones tributarias, correspondiente al ejercicio económico 2009 y siguientes, deberá entregarse en la respectiva Secretaría del SRI de acuerdo con el domicilio fiscal del sujeto pasivo auditado, hasta el 31 de julio del siguiente año al que corresponda el examen; en la forma y con el contenido establecido para el efecto. en el caso de incumplimiento de la Administración de la compañía, o cuando la administración no presente, conjuntamente con lo anexos exigidos por el SRI que prepara el contribuyente; consecuentemente, la provisión del impuesto a la renta presentada en los estados financieros adjuntos y otras obligaciones tributarias que revela la comparación entre reportes en formularios al SRI y los saldos contables, podrían tener modificación como resultado de la conciliación tributaria y la preparación del informe de Cumplimiento Tributario.

atentamente,



CPA. Ing. Hernán Samaniego
Auditor Externo Independiente

**Nº de Resolución en la
Intendencia de Compañías
08-C-DIC-439**

Nº RNAE: 266

FNCE: 10887

RUC: 1400059158001

CODICRES COMPAÑIA DISTRIBUIDORA CRESPO CIA. LTDA.

Balance General Auditado al 31 de Diciembre de 2010

2) POSICION FINANCIERA DE LA EMPRESA (Balance General)

Cuentas	2010	2009	VARIACIONES	
			Valor	%
ACTIVOS				
<u>Corriente</u>				
disponible	109,365.91	89,707.55	19,658.36	21.91
Exigible	384,182.66	366,521.02	17,661.64	4.82
Realizable	393,690.88	257,350.20	136,340.68	52.98
Total Activo Corriente	887,239.45	713,578.77	173,660.68	24.34
ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE	216,495.90	216,495.90	-	-
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	41,920.51	108,219.25	-66,298.74	61.26
OTROS ACTIVOS	809.00	727.00	82.00	11.28
Total Activo no Corriente	259,225.41	325,442.15	-66,216.74	20.35
TOTAL GRAL. ACTIVO	1,146,464.86	1,039,020.92	107,443.94	10.34
PASIVO				
<u>CORRIENTE</u>	711,820.64	540,222.12	171,598.52	31.76
<u>NO CORRIENTE</u>	190,050.64	276,007.93	-85,957.29	100.00
TOTAL PASIVO	901,871.28	816,230.05	85,641.23	10.49
PATRIMONIO				
Capital Social	85,000.00	85,000.00	-	-
Reserva legal	13,126.10	13,126.10	-	-
Reserva facultativa	25,034.90	25,034.90	-	-
Reserva de Capital	1,954.58	1,954.58	-	-
Utilidades no distribuidas	134,217.01	134,217.01	-	-
Pérdidas de ejerc. anteriores	36,541.72	-	36,541.72	100.00
Utilidad del ejercicio	21,802.71	-	21,802.71	100.00
Perdida del ejercicio	-	36,541.72	-36,541.72	100.00
TOTAL PATRIMONIO	244,593.58	222,790.87	21,802.71	9.79
Total Pasivo+Patrimonio	1,146,464.86	1,039,020.92	107,443.94	10.34

Las notas que se adjuntan son parte integrante del análisis de los Estados Financieros.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

NOTA No 01

DISPOSICIONES LEGALES.

CODICRES COMPAÑIA DISTRIBUIDORA CRESPO CIA. LTDA., se constituye el 20 de Diciembre de 1993, con un capital de S/. 2.120.000.00 (84.80 dólares). Toda esta información se desprende de la escritura pública celebrada en la notaria segunda el 3 de Enero de 1994 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 2 del 3 de Enero de 1994. Actualmente el Capital Social es de US \$ 85.000.00 según la escritura de aumento y reforma de estatutos celebrada en la notaria tercera del Cantón Cuenca el 21 de Diciembre del 2006 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 563 del 21 de Diciembre del 2006.

OBJETO SOCIAL DE LA COMPANIA

Su actividad predominante es la distribución y comercialización y venta de metales en formas primarias.

IDENTIFICACION DE LA COMPANIA

Domicilio en la ciudad de Cuenca, pero podrá establecer agencias o sucursales en otras ciudades del país o del extranjero previo el cumplimiento de los requisitos legales.

NOTA No 02

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables basadas en normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC's. Dichas políticas requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la identidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, las cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Los Estados Financieros se preparan en dólares de los Estados Unidos de Norte América.

A continuación se resumen las principales políticas contables seguidas por la Entidad en la preparación de sus estados financieros:

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA.- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos altamente líquidos; se encuentran debidamente segregados y pueden utilizarse en forma inmediata, sin que pese sobre ellos ningún gravamen o restricción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.- Las cuentas por cobrar se encuentran debidamente segregadas en función a su origen, siendo lo principal clientes.

PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES.- De acuerdo a la ley de Régimen Tributario Interno LRTI, que establece que se puede efectuar una provisión del 1% anual sobre los créditos concedidos en el periodo, se ejecuta esta provisión. Esta provisión constituye un gasto deducible para fines tributarios. Los cargos por este concepto afectan a los estados de resultados.

INVENTARIOS.- Están valorizados al costo el cual se ha determinado sobre la base de valores promedios de adquisición, utilizando un promedio ponderado. La Auditoría no participo en la toma de inventarios, pero ejecutó pruebas de saldos físicos.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.- Se contabiliza al costo de adquisición. La depreciación se ejecuta con el método "línea recta", aplicando los porcentajes de depreciación; y, su monto se registra con cargo a las operaciones del año:

Equipo de computación	3 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de oficina	10 años
Instalaciones	10 años
Estantería	10 años
Vehículos	10 años

INGRESOS Y COSTOS POR VENTA.- Se registra sobre la base de la emisión de facturas a los clientes.

GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO.- Los gastos de mantenimiento y reparaciones se cargan a resultados del año.

SEGURIDAD SOCIAL.- De conformidad con disposiciones legales vigentes, la Entidad ha efectuado aportaciones al IESS, han asumido la responsabilidad de pagar al personal los beneficios que establece el Código de Trabajo por concepto de fondo de reserva, pensiones de jubilación y otros.

PASIVOS.- Están registrados, en las respectivas cuentas a corto de acuerdo a su naturaleza y a las obligaciones de la Compañía en cumplimiento de Leyes Tributarias, de Seguridad Social y Laborales.

PATRIMONIO.- El patrimonio es acumulado por aportes, reservas, utilidades y como tal se encuentra registrado debidamente segregado.

TRIBUTACION.- La Compañía está sujeta a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento.

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES.- De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, la compañía distribuye del 15% de utilidades antes de impuesto a la renta.

IMPUESTO A LA RENTA.- La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 25% para sociedades, la cual se puede disminuir al 15% cuando la utilidad es reinvertida mediante su capitalización.

CAPITAL SOCIAL.- Son aportes realizados en especie o efectivo por socios; que conforma las participaciones ordinarias y nominativas cada uno con un costo de un dólar de Norte América.

RESERVAS.- Legal, de acuerdo a la Ley de Compañías se toma de la Utilidad anual, esta reserva no es disponible para el pago de dividendos pero puede ser capitalizada en su totalidad; Reserva Legal, Reserva Voluntaria, Reserva de Capital por revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria, originada en la corrección monetaria del patrimonio y de los activos y pasivos no monetarios de años anteriores, respectivamente transferidos a estas cuentas, el saldo de esta cuenta no es disponible para el pago de dividendos en efectivo.

UTILIDADES.- Los trabajadores participan en las utilidades con el 15% y es cargado a los resultados del ejercicio que devenga

PROCESO CICLO CONTABLE.- Análisis; Registro; Control; Información; e, Interpretación.

REQUISITOS PARA TRANSACCIONES.- Documentación sustentadora original; La cuantificación monetaria; Reconocimiento de las transacciones; Cumplimiento de las disposiciones: administrativas, tributarias y otras legales; y, Partida doble.

DIARIZACION Y MAYORIZACION.- Resumen de las transacciones; Clasificación de las cuentas y terminología uniforme; Costo histórico; y, Consistencia.

ESTADOS FINANCIEROS PRODUCIDOS POR LA COMPANIA.- Forman parte del presente informe de auditoría externa los siguientes estados financieros, que nos ha entregado la Administración.

- *Balance General*
- *Estado de Resultados*

MONEDA UTILIZADA.- Dólares de los Estados Unidos de Norte América.

NOTA No 03

ACTIVO CORRIENTE

Este grupo está integrado por los subgrupos del Activo Disponible, Exigible y Realizable. El Disponible consiste en los saldos en efectivo (Caja y Bancos) que dispone la Empresa al final del Ejercicio. En el Subgrupo del Exigible constan las cuentas por cobrar a los clientes; y, en el Subgrupo Realizable tenemos la cuenta de Inventarios, los valores quedan explicados de la siguiente forma:

ACTIVO CORRIENTE	2010	2009	VARACION
DISPONIBLE	109,365.91	89,707.55	19,658.36
EXIGIBLE	384,182.66	366,521.02	17,661.64
REALIZABLE	393,690.88	257,350.20	136,340.68
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	887,239.45	713,578.77	173,660.68

La conformación de estas cuentas consta en forma desglosada en los Balances Analíticos al 31 de diciembre del 2010, presentados por el Departamento de Contabilidad.

*Dentro del **ACTIVO DISPONIBLE** tenemos las siguientes cuentas:*

DISPONIBLE	
CAJA GENERAL	1,084.25
BANCO DE GUAYAQUIL	138.38
BANCO DEL PICHINCHA	107,361.12
BANCO PROMERICA	782.16
TOTAL DISPONIBLE	109,365.91

La cuenta **ACTIVO EXIGIBLE** esta conformada por las siguientes cuentas:

CLIENTES	273,737.94
[-] PROVISION CTAS INCOBRABLES	- 3,934.46
PRESTAMOS EMPLEADOS	1,630.32
PTRAS CUENTAS POR COBRAR	17,629.42
PAGOS ANTICIPADOS SRI	95,119.44
TOTAL ACTIVO EXIGIBLE	384,182.66

El **ACTIVO REALIZABLE** está conformado por el Inventario cuyo valor al 31 de Diciembre del 2010 es de US \$ 393.690.88 dólares.

NOTA No 04

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

En este grupo tenemos el Subgrupo Fijo depreciable y no depreciable, conformado por los Activos Fijos y el Activo Diferido de acuerdo a la siguiente demostración:

ACTIVO FIJO	2010	2009	VARACION
ACTIVO DEPRECIABLE	51,191.25	163,259.06	- 112,067.81
(-) DEP. ACUMULADA	- 9,270.74	- 55,039.81	45,769.07
ACTIVO NO DEPRECIABLE	216,495.90	216,495.90	-
OTROS ACTIVOS	809.00	727.00	82.00
TOTAL ACTIVO FIJO	259,225.41	325,442.15	- 66,216.74

Activo fijo no depreciable compuesto por:

ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE	AÑO 2010	AÑO 2009
TERRENOS	216,495.90	216,495.90

Activo fijo depreciable y diferido compuesto por:

ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	AÑO 2010	AÑO 2009
<u>DEPRECIABLE</u>		
VEHICULOS	26,508.93	57,440.42
(-) DEP. ACUM. VEHICULOS	- 5,301.78 -	32,074.94
MUEBLES Y ENSERES	2,372.00	2,432.58
(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	- 632.53 -	455.91
EQUIPO DE OFICINA	828.85	1,030.71
(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE OFICINA	- 421.51 -	540.45
EQUIPO DE COMPUTACION	756.02	995.31
(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE COMP	- 756.02 -	877.96
OTROS ACTIVOS DEPRECIABLES	20,725.45	21,360.04
(-) DEP. ACUM. OTROS ACTIVOS	- 2,158.90 -	1,757.22
EDIFICIO	-	80,000.00
(-) DEP. ACUM. EDIFICIO	-	19,333.33
<u>TOTAL ACTIVO FIJO</u>		
<u>OTROS ACTIVOS</u>		
ARRIENDOS EN GARANTIA	809.00	727.00
<u>TOTAL ACTIVO FIJO</u>	42,729.51	108,946.25

NOTA No 05

PASIVO

PASIVO	2010	2009	VARACION
PASIVO CORTO PLAZO	711,820.64	540,222.12	171,598.52
PASIVO LARGO PLAZO	190,050.64	276,007.93	- 85,957.29
TOTAL PASIVO	901,871.28	816,230.05	85,641.23

Dentro de este rubro tenemos las siguientes cuentas como se desprenden del Balance General al 31 de Diciembre del 2010

PASIVO CORRIENTE	AÑO 2010	AÑO 2009
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
PROVEEDORES	354,558.12	316,485.57
SUELDOS POR PAGAR	8,383.72	17,620.12
IESS POR PAGAR	1,097.21	1,007.13
PROVISIONES SOCIALES	1,750.39	1,598.01
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,753.97	3,780.75
DOCUMENTOS POR PAGAR	215,000.00	118,788.90
IMPUESTOS POR PAGAR	25,225.01	27,013.91
OTROS PASIVOS VARIOS ACREEDORES	102,052.22	53,927.73
TOTAL PASIVO CORRIENTE	711,820.64	540,222.12

PASIVO A LARGO PLAZO	AÑO 2010	AÑO 2009
PASIVO NO CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
JUAN CRESPO	34,866.94	96,782.36
BANCO PROMERICA	155,183.70	179,225.57
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	190,050.64	276,007.93

CUENTAS POR PAGAR	190.050.64
Juan Crespo	34.866.94
Banco MM Jaramillo	155.183.70

En relación con las cuentas por pagar, existen las correspondientes letras de Cambio y no se paga intereses, siendo por lo tanto a título gratuito. Se recomienda que a partir de Enero del 2011 se fije el interés legal tomado del Banco Central, obligándose el beneficiario a declarar todos los ingresos por este concepto. Expreso interés del Banco Central como última instancia, caso contrario la Junta General puede resolver el interés más conveniente, sujetándose a las normas financieras del País.

Las Obligaciones bancarias es con el Banco Promerica con vencimiento en Junio del 2015 y a una tasa de interés del 12.55%.

NOTA No 06

PATRIMONIO

Es el grupo de financiamiento de la empresa integrado por obligaciones no exigibles patrimoniales, pero liquidables a la finalización de la vida contemplada en la escritura de constitución de la compañía y en las escrituras de evolución de esta cuenta.

PATRIMONIO	2010	2009	VARACION
Capital Social	85,000.00	85,000.00	-
Reserva legal	13,126.10	13,126.10	-
Reserva facultativa	25,034.90	25,034.90	-
Reserva de Capital	1,954.58	1,954.58	-
Utilidades no distribuidas	134,217.01	134,217.01	-
Pérdidas de ejerc. anteriores	36,541.72	-	36,541.72
Utilidad del ejercicio	21,802.71	-	21,802.71
Perdida del ejercicio	-	36,541.72	-36,541.72
TOTAL PATRIMONIO	244,593.58	222,790.87	21,802.71

NOTA No 07

ESTADO DE RESULTADOS

RUBROS	2010	2009	Valor
Ingresos			
Ventas	2,163,547.90	1,674,664.63	488,883.27
Otros ingresos	4,248.92	1,891.12	2,357.80
Total de Ingresos	2,167,796.82	1,676,555.75	491,241.07
(-) Costo de ventas	1,879,639.87	1,474,121.84	405,518.03
Utilidad Bruta	288,156.95	202,433.91	85,723.04
Gastos operacionales	266,354.24	238,975.63	27,378.61
UTILIDAD NETA (PERDIDA)	21,802.71	-36,541.72	58,344.43

Los Ingresos, provienen del cumplimiento del objeto de la Compañía.

Los gastos, se realizaron en las labores típicas del objeto de la Compañía.

CONTROL INTERNO

Efectuamos un estudio y evaluación del sistema de Control Interno contable de la compañía en la extensión que consideramos para evaluar dichos sistemas como lo requieren las Normas Ecuatorianas de Auditoría NEA's; dicho estudio y evaluación tuvieron como propósito establecer la naturaleza, extensión y oportunidad de los procedimientos de auditoría necesarios para una opinión sobre los estados financieros de CODICRES COMPAÑIA DISTRIBUIDORA CRESPO CIA. LTDA., nuestro estudio y evaluación fueron limitados, dentro de ello expresaremos nuestra opinión en su conjunto.

La Administración es la única responsable por el diseño y operación del sistema de Control Interno Contable; en cumplimiento de esta responsabilidad, la Administración realiza estimaciones y formula juicios para determinar los beneficios esperados de los procedimientos de control interno. El objetivo del sistema de control interno contable es proporcionar a la Administración una razonable (no absoluta) seguridad de que los activos están salvaguardados contra pérdidas, por uso o disposición no autorizados, y que las transacciones han sido efectuadas de acuerdo con las autorizaciones de la administración y registradas adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

En vista de las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno contable, es posible que existan errores e irregularidades no detectados. Igualmente, la proyección de cualquier evaluación del sistema hacia periodos futuros está sujeta al riesgo de que los procedimientos se tornen inadecuados por cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento de los mismos se deteriore.

Nuestro estudio y evaluación, realizado con el exclusivo propósito descrito en el párrafo segundo, no necesariamente tienen que haber revelado todas las debilidades significativas en el sistema, consecuentemente nuestra opinión es limitada; sin embargo, nuestra opinión general manifiesta que el Control Interno es adecuado.

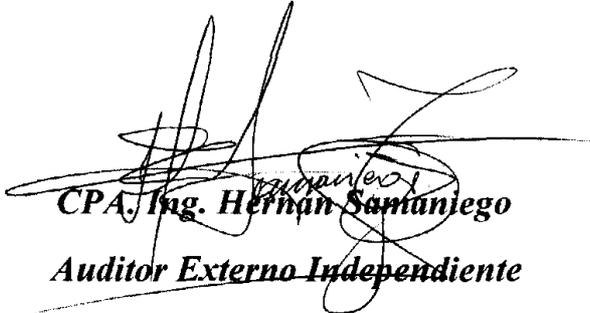
Basados en nuestra revisión hemos concluido que se debe continuar cumpliendo y de ser posible mejorar el sistema de control interno. Estas normas, políticas y procedimientos deben revelarse por escrito.

Se requiere el cumplimiento de la implantación de las Normas Internacionales de Información financiera NIIF's y Normas Internacionales de Contabilidad NIC's, para sustituir a las NEC's.

En lo relacionado al cumplimiento tributario, es menester resaltar la situación de cambios normativos que ineludiblemente obliga a los señores Contadores de las Empresas y demás personal involucrado en el proceso, a prepararse estudiando y asistiendo a seminarios serios; para esto, es menester del apoyo de la Gerencia General.

Atentamente,

**N° de Resolución en la
Intendencia de Compañías
08-C-DIC-439**


CPA. Ing. Hernán Samaniego
Auditor Externo Independiente

N° RNAE: 266

FNCE: 10887

RUC: 1400059158001

CODICRES CIA LTDA

**BALANCE GENERAL AL 31-12-2010
ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS**

ACTIVO			
CORRIENTE			
DISPONIBLE			887.239,45
CAJA GENERAL		109.365,91	
Caja Pecaudación	1.084,25		
Caja Checa	884,25		
Caja Ventas	100,00		
BANCOS		108.281,66	
Banco de Guayaquil	138,38		
Banco Pichincha	107.361,12		
Banco Promerica	782,16		
EXIGIBLE			289.063,22
CLIENTES		273.737,94	
Clientes	273.737,94		
PROVISION PARA CTAS INCOBRABLES			-3.934,46
Provision ctas incobrables 2009	-1.327,79		
Provision ctas incobrables 2010	-2.606,67		
PRESTAMOS A EMPLEADOS		1.630,32	
Crespo Cordero Juan	1.630,32		
OTRAS CTAS POR COBRAR		17.629,42	
Gamio Alvaro	4.894,78		
Crespo Gamio	4.432,44		
Crespo Cordero Juan	3.062,15		
Garcia Estrella Paulina	5.240,05		
REALIZABLE			393.690,88
INVENTARIO		393.690,88	
Inventario Mercadería	393.690,88		
PAGOS ANTICIPADOS			95.119,44
IMPUESTO A LA RENTA		38.609,39	
Anticipo Imp. Renta	2.207,95		
Ret. Imp. Renta 2007	10.163,09		
Ret. Imp. Renta 2008	1.717,53		
Ret. Imp. Renta 2009	11.386,75		
Ret. Imp. Renta 2010	13.134,07		
IVA		919,98	
IVA Crédito Tributario	919,98		
SEGUROS ANTICIPADOS		4.049,41	
Vencidos	290,95		
Declaración	151,46		
Sin d.	3.607,00		
OTROS PAGOS ANTICIPADOS		51.540,66	

Anticipo a Vitroceros	13.608,54
Anticipo Varios	5.788,07
Arq. Pedro Alvarez	21.320,51
Sinchi Esther	300,00
Quinde Luis	8.894,00
Cisneros Rene	203,20
Guamanriga Jorge	118,00
Delgado Victor	874,00
Flores Eliccer	434,34

NO CORRIENTE

ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE

259.225,41

TERRENO COSTO NETO

216.495,90

Terreno

216.495,90

216.495,90

ACTIVO FIJO DEPRECIABLE

VEHICULOS

41.920,51

Vehiculos

21.207,15

(-) Depreciación Ac. Vehículos

26.508,93

-5.301,78

MUEBLES Y ENSERES

1.739,47

Muebles y Enseres

2.372,00

(-) Depreciación Ac. Muebles Enseres

-632,53

EQUIPO DE OFICINA

407,34

Equipo de Oficina

828,85

(-) Depreciación Ac. Equipo Oficina

-421,51

EQUIPO DE COMPUTACION

0,00

Equipo de Computación

756,02

(-) Depreciación Ac. Computación

-756,02

OTROS ACTIVOS

18.566,55

Otros Activos

20.725,45

(-) Depreciación Ac. Otros Activos

-2.158,90

VALORES EN GARANTIA

809,00

Ariendo en garantia

727,00

Hernández Gladys

727,00

Otras Garantias

82,00

Empresa electrica

82,00

TOTAL ACTIVO

1.146.464,86

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR

711.820,64

PROVEEDORES

369.543,41

Adelea

354.558,12

Cigaere

8.212,36

Dipac

2.967,83

tpac

3.382,83

Vitroacero

66.905,75

Centro Accero

34.374,70

Sodimec

108,22

17.193,13

Falme	13.300,10	
Everap	3.126,10	
Aldhie Isur	60,02	
Fugali	4.585,43	
Kubiec	104.892,68	
Roontec	95.448,97	
SUELDOS POR PAGAR		8.383,72
García Paulina	8.383,72	
ISS POR PAGAR		1.097,21
Aporte Personal	477,14	
Aporte Patronal	569,01	
Ice Serap	51,06	
PROVISIONES SOCIALES		1.750,39
XIII Sueldo	425,26	
XIV Sueldo	900,03	
Fondo de Reserva	425,10	
OTRAS CTAS POR PAGAR		3.753,97
Transportes Delgado	32,67	
Sr. Crespo Diners	2.035,81	
Otras cuentas por pagar	1.685,49	
DOCUMENTOS POR PAGAR		215.000,00
PROVEEDORES		215.000,00
Kubiec	135.000,00	
Credito Banco Pichincha	80.000,00	
IMPUESTOS POR PAGAR		25.225,01
Liquidacion Imp. por pagar		25.225,01
Iva cobrado en ventas x liquidar	21.920,91	
Impuestos por Pagar	3.304,10	
OTROS PASIVOS		102.052,22
VARIOS ACREEDORES		99.607,44
Auto Tec	92,28	
Flores Jose	94,73	
E. Hierro	115,19	
Otros Proveedores	99.305,24	
ANTICIPO DE CLIENTES		2.444,78
Anticipo de Clientes	2.444,78	
PASIVO NO CORRIENTE		190.050,64
CUENTAS POR PAGAR L.P.		34.866,94
CTAS POR PAGAR L.P.		34.866,94
CRESPO JUAN PRESTAMP ACCIONISTA	34866,94	
DOCUMENTOS POR PAGAR L.P.		155.183,70
DOC. POR PAGAR L.P.		155.183,70
CREDITO PROMERICA	155183,7	
TOTAL PASIVO		901.871,28
PATRIMONIO		

CAPITAL			
CAPITAL SOCIAL		85.000,00	85.000,00
APORTE DE SOCIOS			
Crespo Juan	54.760,00		
García Paulina	25.200,00		
Crespo G. Ana Paulina	1.680,00		
Crespo G. Micaela	1.680,00		
Crespo G. Manuela	1.680,00		
RESERVAS			
RESERVAS DE CAPITAL		40.115,58	40.115,58
RESERVA LEGAL		13.126,10	
Reserva Legal 1995	14,56		
Reserva Legal 1996	12,38		
Reserva Legal 1997	95,05		
Reserva Legal 1998	105,53		
Reserva Legal 1999	38,91		
Reserva Legal 2000	1.147,14		
Reserva Legal 2001	1.534,93		
Reserva Legal 2002	679,46		
Reserva Legal 2003	486,21		
Reserva Legal 2004	1.746,72		
Reserva Legal 2005	402,32		
Reserva Legal 2006	1.725,32		
Reserva Legal 2007	1.727,35		
Reserva Legal 2008	3.410,22		
RESERVA VOLUNTARIA		25.034,90	
Fondo de Reserva Voluntaria 2003	4.619,03		
Fondo de Reserva Voluntaria 2004	16.593,83		
Fondo de Reserva Voluntaria 2005	3.822,04		
RESERVA POR REVAL. DEL PATRIMONIO		1.954,58	
Corrección Monetaria	243,27		
Reserva por Reval del Patrimonio al 2000	2.197,85		
RESULTADOS			
UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES			97.675,29
UTILIDADES		134.217,01	
Utilidades No Distribuidas 2005	3.822,03		
Utilidades No Distribuidas 2006	32.781,16		
Utilidades No Distribuidas 2007	32.819,73		
Utilidades No Distribuidas 2008	64.794,09		
PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		36.541,72	
PERDIDAS		36.541,72	
Pérdida 2009	36.541,72		
UTILIDAD DEL EJERCICIO			21.802,71
TOTAL PATRIMONIO			244.593,58


 SR. JUAN CRESPO CORDERO
 GERENTE GENERAL


 DR. JOSE FLORES
 CONTADOR

CODICRES CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS AL 31.12.2010

VENTAS NETAS		2.163.547,90
VENTAS BRUTAS	2.175.582,55	
(-) Devolución en ventas	11.920,49	
(-) Descuento en ventas	114,16	12.034,65
<hr/>		
(-) COSTO DE VENTAS		1.879.639,87
INVENTARIO INICIAL	257.350,20	
(-) COMPRA NETAS	2.013.980,55	
COMPRAS BRUTAS	2.073.736,64	
(-) Descuento en compras	14.910,34	
(-) Devolucion en compras	42.845,75	
MERCADERIA DISPONIBLE	2.273.330,75	
-INVENTARIO FINAL	393.690,88	
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		283.908,03
<hr/>		
(-) GASTOS OPERACIONALES		230.250,72
Gastos de personal	96.652,49	
Servicios	81.559,24	
Mantenimiento	35.288,28	
Suministros y materiales	10.019,20	
Depreciaciones	4.124,84	
Cuentas Incobrables	2.606,67	
<hr/>		
GASTOS FINANCIEROS		23.543,67
Bancos y Financieras	23.543,67	
<hr/>		
UTILIDAD OPERACIONAL		30.113,64
<hr/>		
(-) INGRESOS NO OPERACIONALES		4.248,92
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES		12.559,85
<hr/>		
UTILIDAD EJERCICIO		21.802,71


 SR. JUAN CRESPO CORDERO
 GERENTE


 DR. JOSE FLORES
 CONTADOR