

31720

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

AÑO 2007

MOTRICENTRO CIA. LTDA

Alfonso Zúñiga Avila

Auditor Externo

Miguel A. Estrella 6-68

Teléfono 2 863-455

CUENCA _____ ECUADOR

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA JUNTA DE SOCIOS DE MOTRICENTRO CIA. LTDA.

1. Hemos auditado el Balance de situación financiera de MOTRICENTRO CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2007 y el correspondiente estado de resultados y evolución del patrimonio relativos al periodo terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base al proceso de nuestra auditoria.
2. Nuestra auditoria se realizó de acuerdo a las normas de Auditoria generalmente aceptadas, estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoria de tal manera que se pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de errores importantes de revelación, incluye también una evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas y la presentación de los estados financieros.
3. La Empresa ha presentado las declaraciones del Impuesto a la Renta, 12% del Impuesto al Valor Agregado y la Retención en la Fuente del Impuesto a la Renta, con lo cual ha cumplido con las obligaciones tributarias.
4. En nuestra opinión los mencionados estados financieros presentan razonable la situación financiera de MOTRICENTRO CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2007 como también el estado de resultados de sus operaciones y Flujo de Efectivo por el periodo mencionado, obtenido de conformidad con principios de contabilidad de aceptación general, y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.
5. El Informe de Cumplimiento de obligaciones tributarias por parte de MOTRICENTRO CIA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2007 se emitirá por separado

Cuenca, mayo 22 del 2008.


Alfonso Zúñiga Avila
Registro de Contador Público 2.171
Registro de Auditor Externo 085

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DEL 2007

ACTIVO				
DISPONIBLE				
Caja General			517.987,13	1.006.841,84
Caja chica			317,12	
Bancos			203.441,29	
Inversiones temporales			285.096,30	
EXIGIBLE				
Cuentas por cobrar			3.282.075,30	3.296.065,26
Provisión para cuentas incobrables			(69.906,65)	
Otras cuentas por cobrar			83.896,61	
REALIZABLE				
Inventarios			929.874,03	929.874,03
PAGOS ANTICIPADOS				
Seguros			306,00	136.771,54
Contratistas			87.324,03	
Impuestos anticipados			39.785,00	
12% I.V.A. en compras			9.356,51	
FIJO				
	V.ORIGINAL	DEPRECIACION		201.546,81
Muebles y Enseres	19.403,84	16.995,43	2.408,41	
Equipo de oficina	24.350,86	19.771,60	4.579,26	
Equipo de computación	81.486,98	75.134,05	6.352,93	
Vehiculos	34.771,55	34.771,55	0,00	
Maquinaria y equipo	168.245,29	118.689,15	49.556,14	
Instalaciones	62.904,21	10.052,06	52.852,15	
Tecnico	106.512,30	20.714,38	85.797,92	
	497.675,03	296.128,22		
ACTIVO DIFERIDO				
Licencia para programa de computación	5.799,14	5.264,14	535,00	535,00
				5.571.634,48

PASIVO

EXIGIBLE CORTO PLAZO		2.108.233,89
Proveedores	1.555.127,03	
Aportes al I.E.S.S.	12.727,23	
Sueldos por pagar	13.952,47	
Provisión para cargas sociales	7.653,74	
15% Participación a trabajadores	21.781,09	
Impuestos a la Renta año 2007	18.513,92	
Intereses no devengados	400.793,58	
Intereses por pagar	34.299,34	
Acreedores varios	7.144,26	
Anticipo de clientes	<u>36.241,23</u>	
EXIGIBLE LARGO PLAZO		898.835,00
Metrocar	398.835,00	
Américan Express	<u>500.000,00</u>	
PATRIMONIO NETO		2.470.144,58
Capital social	2.412.065,48	
Reserva legal	52.493,59	
Aporte para futura capitalización	<u>5.585,51</u>	
RESULTADOS		94.421,01
Utilidad del ejercicio	<u>94.421,01</u>	
		<u><u>5.571.634,48</u></u>

**ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 1° A DICIEMBRE 31 DEL 2007**

VENTAS		5.484.805,65
Vehículos	3.752.403,58	
Repuestos	293.408,28	
Servicios	70.950,65	
Llantas	975.124,56	
Mercadería	246.625,35	
Comisiones	49.347,81	
Arriendos	19.000,00	
Derecho de llave	<u>77.945,42</u>	
COSTO DE VENTAS		4.822.655,30
Vehículos	3.514.656,13	
Repuestos	266.674,19	
Llantas	836.999,84	
Mercadería	<u>204.325,14</u>	
U.B. EN VENTAS		662.150,35
OTROS INGRESOS		<u>159.804,16</u>
U.B. TOTAL		821.954,51
COSTOS GENERALES		676.747,27
Gastos de administración	430.933,62	
Gastos de venta	177.145,83	
Gastos financieros	<u>68.667,82</u>	
Utilidad antes de Participación a trabajadores e Impuesto a la Renta		145.207,24
15% Participación a trabajadores		<u>21.781,09</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		<u>123.426,15</u>
Utilidad por participaciones (en U.S. Dólares)		0,06

**ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
A DICIEMBRE 31 DEL 2007**

CAPITAL PARTICIPACIONES

Saldo al inicio del periodo	2.309.033,00	
Aumento de capital en el periodo	<u>103.032,48</u>	2.412.065,48

UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Reserva legal		
Saldo al inicio del periodo	36.579,70	
Incremento en el periodo	<u>15.913,89</u>	52.493,59
Utilidad del ejercicio 2007		94.421,01

APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

5.585,51

2.564.565,59

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007

FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO

Resultados	(60.347,81)
Aumento de capital social	103.032,48
Reserva Legal	15.913,89
Aporte para futura capitalización	5.585,51
Depreciaciones	36.296,36
Amortizaciones	5.264,14

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Exigible	(123.079,43)
Realizable	(152.169,10)
Pagos anticipados	49.787,41

FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN

(119.716,55)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Activo fijo	(32.349,69)
Activo diferido	(5.799,14)

EFFECTIVO NETO POR INVERSION

(38.148,83)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Exigible a corto plazo	823.300,76
Exigible a largo plazo	(158.619,00)

FONDOS PROVENIENTES DE FINANCIAMIENTO

664.681,76

TOTAL DE MOVIMIENTO

506.816,38

EXPLICADO EN:

Caja y bancos al final	1.006.841,84
Caja y bancos al inicio	500.025,46

506.816,38

MOTRICENTRO CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007**

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA.

MOTRICENTRO CIA. LTDA. fue constituida en la ciudad de Cuenca, capital de la Provincia del Azuay, República del Ecuador el 28 de febrero de 1996, para dedicar su actividad principal al comercio, a la compra, venta y distribución de vehículos y automotores en general, así como también la venta de repuestos automotrices, también a dar mantenimiento, reparación y reconstrucción de toda clase de automotores. Para este fin podrá realizar todos los actos y contratos de carácter mercantil, comercial y civil permitidos por la Ley, para también asociarse a otro tipo de sociedades, para realizar importaciones y exportaciones y en general realizar toda actividad que directa o indirectamente se relacione con su objetivo.

2. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD.

La contabilidad se lleva en el sistema de computación, los registros contables se hallan expresados en dólares norteamericanos (\$) unidad monetaria de la república del Ecuador. Su estructura cumple con lo dispuesto en los principios de contabilidad de general aceptación.

2.1. ESTADOS FINANCIEROS.

La Compañía presenta sus estados financieros de conformidad con normas ecuatorianas de contabilidad emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia.

2.2. PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES.

En este ejercicio la compañía no hizo ninguna provisión para cubrir el riesgo de futuras cuentas incobrables de clientes.

2.3. INVENTARIOS.

Los inventarios están considerados a su costo promedio de adquisición, y su verificación física lo van haciendo a nivel de muestreo durante todo el año.

2.4 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.

Según disposiciones legales establecidas por el Código de Trabajo, la compañía entrega a sus empleados una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio, antes del Impuesto a la Renta.

2.5 IMPUESTO A LA RENTA.

La empresa cumple con esta obligación tributaria presentando las declaraciones de los impuestos correspondientes:

Impuesto a la Renta.
Impuesto a la Retención en la Fuente.
Impuesto al Valor Agregado.

2.6 DEPRECIACIONES.

La Empresa calcula la depreciación de su propiedad, planta y equipos utilizando el método de la línea recta en los siguientes porcentajes anuales que presentamos a continuación conjuntamente con el cuadro de depreciaciones acumuladas:

	SALDO DIC-31-06	DEPRECIAC AÑO 2007	SALDO A DIC-31-2007	PORCENR DEPRECIAC
Muebles y enseres	15.136,30	1.859,13	16.995,43	10%
Eq. De oficina	17.336,51	2.435,09	19.771,60	10%
Eq. De computación	73.397,75	1.736,30	75.134,05	33%
Vehiculos	35.307,75	-536,20	34.771,55	20%
Maquinaria y equipo	101.864,62	16.824,53	118.689,15	10%
Instalaciones	5.021,42	5.030,64	10.052,06	10%
Adecuaciones	7.754,08	-7.754,08	0,00	5%
Tecnicoentro	4.013,43	16.700,95	20.714,38	10%
	259.831,86	36.296,36	296.128,22	

2.7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Están registrados a su costo de adquisición, modificado por los ajustes del sistema de corrección monetaria y brechas I y II hasta marzo del año 2000.

2.8 INTERVENCIÓN TRIBUTARIA.

La empresa no ha sido intervenida tributariamente.

3. CAJA GENERAL.

Por fallas del sistema de computación, permitió que los cobros realizados a clientes se cargaba a Caja pero no acredita a la cuenta de Clientes, esto hace que las cuentas de caja y clientes no estén bien; Auditoría Interna de la compañía está haciendo la revisión correspondiente.

4. CAJA CHICA..

Es un valor que mantienen para cubrir gastos pequeños e inmediatos \$ 317,12.

5. BANCOS.

Disponibilidad en las siguientes cuentas bancarias:

Banco del Austro	146.565,17
Banco de Guayaquil	<u>56.876,12</u>
	203.441,29

6. INVERSIONES TEMPORALES.

Inversiones en las siguientes instituciones:

Banco Mot. Fondo Rotativo	5.950,72
Banco América	54.579,34
Banco del Austro	<u>224.566,24</u>
	285.096,30

7. CUENTAS POR COBRAR.

Saldos de clientes por ventas a crédito de:

Vehículos	2.565.076,21
Repuestos	7.923,75
Servicios	43.417,38
Llantas	656.770,08
Cheques protestados	8.872,87
Ajuste	<u>15,01</u>
	3.282.075,30

8. PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES.

En este ejercicio la compañía no hizo la provisión para cubrir futuro riesgo de cuentas incobrables de clientes

9. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Pendiente de cobro a:

General Tire	2.327,97
Record Motor	10.490,00
Metrocar	10.997,17
Varios sin detalle	<u>60.081,47</u>
	83.896,61

10. INVENTARIOS.

Los inventarios se mantienen a su costo promedio de adquisición, dividido por secciones departamentales así:

Vehículos	547.116,79
Repuestos	147.822,81
Servicios	6.032,49
Llantas	155.759,84
Accesorios	2.191,32
Mercaderías	<u>70.950,78</u>
	929.874,03

11. SEGUROS.

Saldo del valor de la póliza de seguros que ampara los bienes de la compañía
\$ 306.00

12. CONTRATISTAS.

Anticipo a los siguientes

EAEIKA	13.110,65
Alberto Jara	18.395,60
Almacenes Juan Eljuri	980,28
ALVISA	24.122,52
Arte Metálica	420,00
Felipe Calderón	10.508,75
David Flores	17.525,38
MODASA	755,85
Carlos Morales	805,00
Angel Zumba	<u>700</u>
	87.324,03

13. IMPUESTOS ANTICIPADOS.

Corresponde a los impuestos retenidos por los clientes \$ 39,785.00

14. 12% I.V.A. EN COMPRAS

Se compensa en la declaración del I.V.A. en el mes siguiente \$ 9,356.51

15. ACTIVO FIJO

El Activo Fijo ha tenido sus variaciones según se demuestra a continuación:

	SALDO DIC-31-06	INCREMENTO EN 2007	TRASPASOS EN 2007	SALDO A DIC-31-07
Muebles y Enseres	18.517.38	886.46		19.403.84
Equipo de oficina	24.350.86			24.350.86
Equipo de computación	75.918.98	5.568.00		81.486.98
Vehículos	34.771.55			34.771.55
Maquinaria	168.245.29			168.245.29
Adecuaciones	53.078.83		53.078.83	0.00
Instalaciones	50.306.98	12.597.23		62.904.21
Tecnicentro	<u>40.135.47</u>	<u>66.376.83</u>		<u>106.512.30</u>
	465.325.34	85.428.52	53.078.83	497.675.03

En este ejercicio las compras de activo fijo fue por \$ 85,428.52 y los traspasos por \$ 53,078.83

16. ACTIVO DIFERIDO

Corresponde a un saldo de la compra de un programa de computación \$ 835.00

17. PROVEEDORES

Por compras a crédito a corto plazo, para la normal actividad comercial de la compañía \$ 1,555,127.03

18. APORTES AL I.E.S.S.

Pendiente de pago la planilla de aportes al I.E.S.S por \$ 12,727.23

19. SUELDOS POR PAGAR.

Pendiente de pago sueldos por el mes de diciembre del 2007 \$ 13,952.47

20. PROVISION PARA CARGAS SOCIALES

Provisiones realizadas para pagar en las fechas correspondientes:

Décimo tercer sueldo	588.56
Décimo cuarto sueldo	2.184.18
Vacaciones	<u>4.881.00</u>
	7.653.74

21. 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES.

En cumplimiento a disposiciones legales la empresa participa el 15% de la utilidades antes de impuestos, en el año 2007 es de \$ 21,781.09

22. IMPUESTOS A LA RENTA AÑO 2007.

Corresponde al 25% sobre las utilidades del año 2007 \$ 18,513.92

23. INTERESES NO DEVENGADOS

Se refiere a intereses cobrados en las ventas a crédito de los vehículos, que se movilizan con los cobros y las ventas a diciembre 31 del 2007 es \$ 400,793.58

24. INTERESES POR PAGAR.

Corresponde a provisión de intereses \$ 34,299.34

25. ACREEDORES VARIOS.

Pendiente de pago al señor Isaac Avila \$ 7,144.26

26. ANTICIPO DE CLIENTES.

Los siguientes anticipos:

Excedente Banco GYE	108.93
Bolivar Ochoa	300.00
Espinoza	1.000.00
Capacitación Milton	2.000.00
Coronel Jaczon Avila	3.500.00
Julio Intrago	6.000.00
Bolivar Ochoa	6.700.00
Marcelo Andrade Heredia	9.000.00
Felipe Tenorio	928.24
Jorge Campoverde López	197.11
Rumauto/Alfamovil	6.355.08
Roxana Vintimilla Flores	<u>151.87</u>
	36.241.23

27. METROCAR.

Prestamos sin fecha fija de vencimiento \$ 398,835.00

28. AMERICAN EXPRESS.

Prestamos sin fecha fija de vencimiento \$ 500,000.00

29. CAPITAL SOCIAL.

En el ejercicio económico del 2007 se incrementó el capital en \$ 103,032.48 producto de las utilidades del 2006, con lo cual llega el capital social de la compañía a \$ 2,412,065.48 dividido en 2,412,065 participaciones nominativas e indivisibles de \$ 1.00 cada una, y está representado por los siguientes socios:

	CAPITAL SOCIAL	Nº DE PARTICIPAC.	PORCENTAJE
Almacenes Juan Eljuri	1.090.172,96	1.090.173	45,20%
Constructora San Jorge	475.477,76	475.478	19,71%
Dr. Henry Eljuri Antón	846.414,76	846.414	35,09%
	<u>2.412.065,48</u>	<u>2.412.065</u>	<u>100,00%</u>

30. RESERVA LEGAL.

Reserva acumulada hasta el año 2007 \$ 52,493.59

31. APAORTE PARA FURURA CAPITALIZACION.

El siguiente aporte de los socios:

Almacenes Juan Eljuri	2.524,03
Constructora San Jorge	1.100,24
Dr. Henry Eljuri Antón	1.961,24
	<u>5.585,51</u>

32. ESTADO DE RESULTADOS.

Con el ánimo de verificar los cambios en los resultados comparativamente con el ejercicio anterior del año 2006, a continuación se expone el siguiente cuadro demostrativo de enero a diciembre del 2007:

	AÑO 2007	AÑO 2006	VARIACIÓN %
VENTAS DE:			
Vehículos	3.752.403.58	3.690.108.22	1.69%
Repuestos	293.408.28	202.891.78	44.61%
Servicios	70.950.65	72.853.08	-2.62%
Llantas	975.124.56	933.727.12	4.43%
Mercadería	246.625.35	398.125.82	-38.06%
Comisiones	49.347.81	146.924.88	-66.42%
Derecho de llave	77.945.42	75.163.37	3.70%
Ariendos	19.000.00	24.000.00	-20.84%
	<u>5.484.805.65</u>	<u>5.543.794.27</u>	-1.07%
COSTO DE VENTAS			
Vehículos	3.514.656.13	3.354.906.79	4.76%
Repuestos	266.674.19	212.519.60	25.48%
Llantas	836.999.84	837.447.97	-0.06%
Mercadería	204.325.14	355.002.31	-42.45%
	<u>4.822.655.30</u>	<u>4.759.876.67</u>	1.31%
U.B. EN VENTAS	662.150.35	783.917.60	-15.54%
OTROS INGRESOS	<u>159.804.16</u>	<u>29.467.19</u>	
U.B. TOTAL	<u>821.954.51</u>	<u>813.384.79</u>	1.05%
COSTOS GENERALES			
Gastos de administración	430.933.62	406.282.49	6.06%
Gastos de venta	177.145.83	207.593.92	-14.67%
Gastos financieros	68.667.82	44.739.56	53.48%
	<u>676.747.27</u>	<u>658.615.97</u>	2.75%
UTILIDAD NETA	145.207.24	154.768.82	-6.18%

Por el cuadro que antecede observamos que:

Las ventas bajaron en el 1.07%
El costo de ventas bajó el 1.31%
Los gastos crecieron el 2.75%
Los resultados bajaron el 6.18%

33. GASTOS DE ADMINISTRACION.

Detalle de gastos administrativos comparativamente con el año anterior del 2006

	AÑO 2007	AÑO 2006
Sueldos	160.587,44	108.365,03
Beneficios sociales	0,00	47.427,24
Uniformes	4.613,51	2.151,75
Capacitación profesional	0,00	2.049,51
Agasajos al personal	0,00	1.932,52
Útiles de oficina	11.384,54	9.834,79
Útiles de aseo	0,00	1.465,35
Murales y catálogo	0,00	1.082,00
Agua	0,00	3.919,35
Luz	48.400,94	8.002,54
Teléfono		11.201,68
Comunicaciones		12.971,53
Mantenimiento de local	26.239,66	11.683,73
Mantenimiento de equipos de oficina	0,00	3.467,24
Mantenimiento de vehículos	0,00	1.163,51
Póliza de seguros	0,00	7.281,01
Matrícula de vehículos	514,07	391,49
Impuestos municipales	0,00	5.116,15
Cuotas y contribuciones	10.580,22	7.735,93
Depreciaciones	36.296,36	41.173,84
Arriendos	5.399,93	3.600,00
Gastos legales	6.091,97	866,07
Viajes	5.029,35	3.632,08
Servicio de guardería	19.179,80	11.185,32
Servicios ocasionales	0,00	2.143,50
Honorarios	80.147,23	68.301,00
Varios	6.708,91	27.220,98
Provisiones para cuentas incobrables	9.759,69	917,35
	<u>430.933,62</u>	<u>406.282,49</u>

34. GASTOS DE VENTA

Detalle de gastos comparativamente con el año anterior 2006

	AÑO 2007	AÑO 2006
Comisiones	112.101,96	114.053,94
Horas extras		6.463,06
Publicidad	36.823,00	57.356,02
Transporte de vehículos	28.220,87	29.720,90
	<u>177.145,83</u>	<u>207.593,92</u>

35. ORGANIZACIÓN DE LA COMPAÑÍA.

La compañía cuenta con una estructura organizacional de tipo funcional que presentamos en dos hojas, una hoja informa a la parte administrativa y la otra al departamento de ventas que adjuntamos a continuación.

36. INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO.

Por disposiciones legales establecidas en el R.O. 740 de enero 8 del año 2003 (Resolución 1071) el Servicio de Rentas Internas, dispone que las sociedades obligadas a tener auditoría externa, deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales, a la elaboración de este informe la compañía se halla preparando dicha información.

37. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.

A diciembre 31 del 2007 la empresa no mantiene activos y pasivos contingentes con terceros.

38. TENDENCIAS E INDICES.

Separadamente en hoja adjunta presentamos este informe.

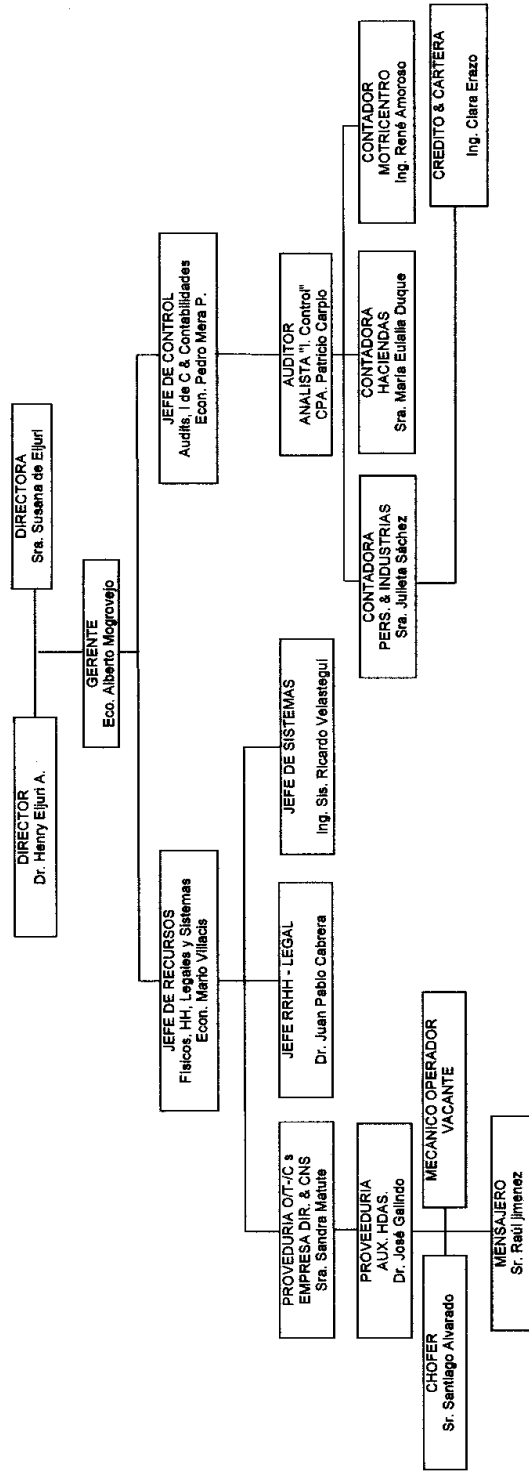
39. ENTORNO ECONOMICO.

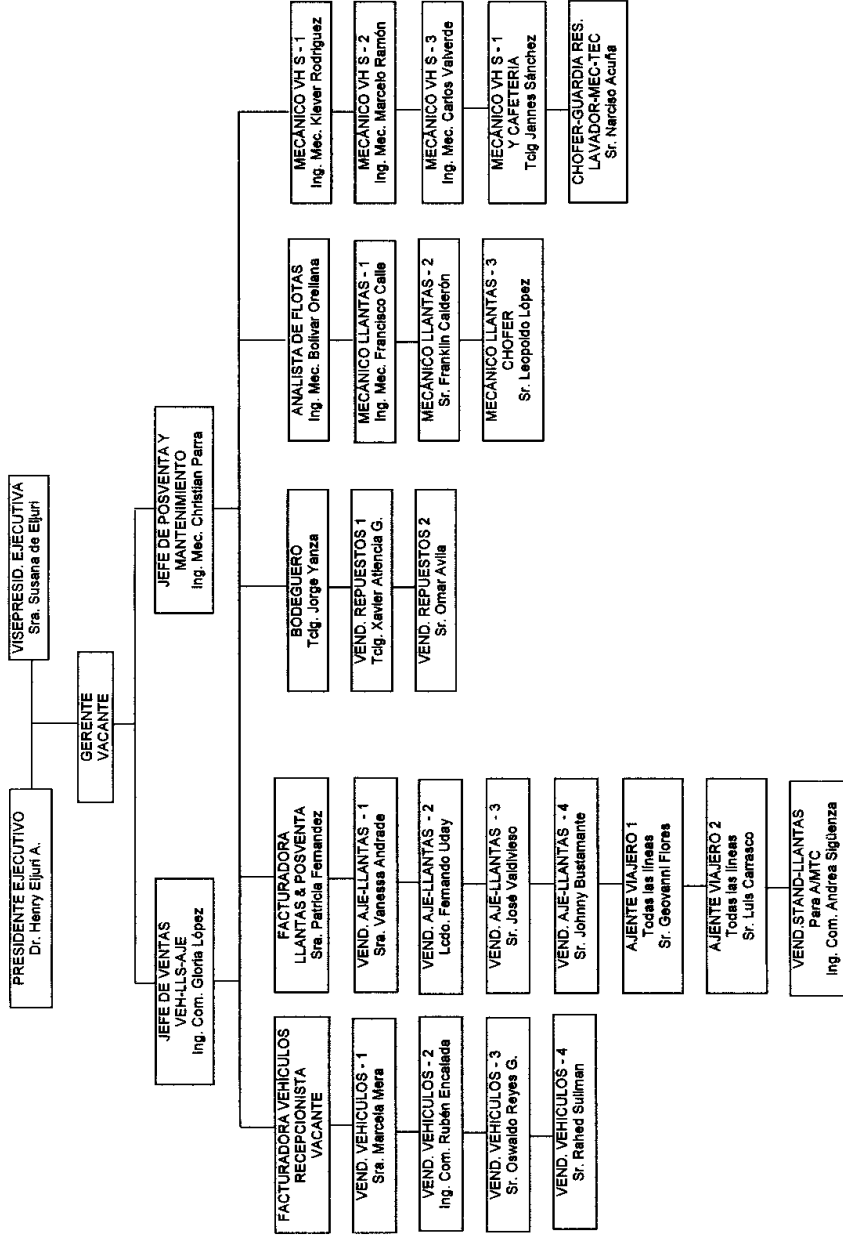
La compañía está dedicada al comercio, y depende del público consumidor motivo por el cual depende también de la estabilidad económica del país para que su actividad se mantenga.

40. EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre enero 31 del 2007 (fecha de cierre de los estados financieros) y mayo 22 del 2008 (fecha de conclusión de la auditoría) no se han producido eventos económicos que, en opinión de gerencia deban ser revelados.

OFICINA CENTRAL





MOTRICENTRO CIA. LTDA.

	2006	% Integral	2007	% Integral	% Tendencia
DISPONIBLE	500.025.46	100.0%	1.006.841.84	100.0%	101.4%
Caja general	67.602.99		517.987.13	51.4%	666.2%
Caja chica	360.56	0.1%	317.12	0.0%	-12.0%
Bancos	57.495.67	11.5%	203.441.29	20.2%	253.8%
Inversiones temporales	374.566.24	74.9%	285.096.30	28.3%	-23.9%
EXIGIBLE	3.172.985.83	100.0%	3.296.065.26	100.0%	3.9%
Cuentas por cobrar	3.233.629.95	101.9%	3.282.075.30	99.6%	1.5%
- Provisión para cuentas incobrables	-69.906.65	-2.2%	-69.906.65	-2.1%	0.0%
Otras cuentas por cobrar	9.262.53	0.3%	83.896.61	2.5%	805.8%
REALIZABLE	777.704.93	100.0%	929.874.03	100.0%	19.6%
Inventarios	777.704.93	100.0%	929.874.03	100.0%	19.6%
PAGOS ANTICIPADOS	186.558.95	100.0%	136.771.54	100.0%	-26.7%
Contratistas	8.180.91	4.4%	87.324.03	63.8%	967.4%
Impuestos anticipados	10.162.74	5.4%	39.785.00	29.1%	291.5%
12% IVA en compras	168.215.30	90.2%	9.356.51		-94.4%
Seguros			306.00	0.2%	0.0%
FIJO	465.325.34	100.0%	497.675.03	100.0%	7.0%
Muebles y Enseres	18.517.38	4.0%	19.403.84	3.9%	4.8%
Equipo de oficina	24.350.86	5.2%	24.350.86	4.9%	0.0%
Equipo de computación	75.918.98	16.3%	81.486.98	16.4%	7.3%
Vehículos	34.771.55	7.5%	34.771.55	7.0%	0.0%
Maquinaria y equipo	168.245.29	36.2%	168.245.29	33.8%	0.0%
Instalaciones	50.306.98	10.8%	62.904.21	12.6%	25.0%
Adecuaciones	53.078.83	11.4%		0.0%	0.0%
Tecnico	40.135.47	8.6%	106.512.30	21.4%	165.4%
DEPRECIACIONES	-259.831.86	100.0%	-296.128.22	100.0%	14.0%
	-259.831.86	100.0%	-296.128.22	100.0%	14.0%
ACTIVO DIFERIDO			5.799.14		0.0%
Licencia programa de computación			5.799.14		0.0%
AMORTIZACIONES			-5.264.14		0.0%
			-5.264.14		0.0%
TOTAL DEL ACTIVO:	4.842.768,65		5.571.634,48		

	2006	% Integral	2007	% Integral	% Tendencia
EXIGIBLE CORTO PLAZO	1.284.933.13	100.0%	2.108.233.89	100.0%	21.0%
Proveedores	896.944.88	69.8%	1.555.127.03	0.8%	-98.6%
Aportes al I.E.S.S.	5.499.93	0.4%	12.727.23	0.9%	153.7%
Sueldos por pagar	14.109.54	1.1%	13.952.47	0.5%	-45.8%
Provisión para cargas sociales	4.704.63	0.4%	7.653.74	1.4%	363.0%
15% participación a trabajadores	5.583.01	0.4%	21.781.09	1.2%	231.6%
Impuestos retenidos	8.061.41	0.6%	18.513.92	0.0%	0.0%
12% I.V.A. retenido	5.435.23	0.4%		0.0%	0.0%
12% I.V.A. en venta	112.804.19	8.8%		25.8%	255.3%
Intereses no devengados	160.530.62	12.5%	400.793.58	2.2%	-78.6%
Intereses por pagar	-1.447.19	-0.1%	34.299.34	0.5%	-593.7%
Acreedores varios	28.772.17	2.2%	7.144.26	2.3%	26.0%
Anticipo de clientes	43.934.71	3.4%	36.241.23	0.0%	0.0%
EXIGIBLE LARGO PLAZO	1.057.454.00	100.0%	898.835.00	100.0%	-15.0%
Metrocar	557.454.00	52.7%	398.835.00	44.4%	-28.5%
American Express	500.000.00	47.3%	500.000.00	55.6%	0.0%
PATRIMONIO NETO	2.345.612.70	100.0%	2.470.144.58	100.0%	5.3%
Capital social	2.309.033.00	98.4%	2.412.065.48	97.6%	4.5%
Reserva legal	36.579.70	1.6%	52.493.59		43.5%
Aporte para futura capitalización			5.585.51	0.6%	0.0%
RESULTADOS	154.768.82	100.0%	94.421.01	100.0%	-39.0%
Utilidad del Ejercicio	154.768.82	100.0%	94.421.01	100.0%	-39.0%
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO:	4.842.768,65		5.571.634,48		
DIFERENCIA:	0.00		54.000.00		
INDICADORES FINANCIEROS:	2006		2007		
<u>RENDIMIENTO SOBRE EL CAPITAL:</u>					
VENTAS/CAPITAL SOCIAL					
UTILIDAD/VENTAS					
VENTAS/ACTIVOS					
ACTIVOS/CAPITAL			6.26		
<u>RAZON CIRCULANTE:</u>					
A.CIRCULANTE/P.CIRCULANTE	3.46		3.36		
<u>PRUEBA ACIDA:</u>					
EFEC+CTASXCOBRAR/P.CIRCULANTE	2.86		2.77		
<u>RAZON DEUDA CORTO PLAZO:</u>					
P.CORTO PLAZO/A.TOTAL	0.27		0.28		