

**INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE
DE AUTOCOMERCIO ASTUDILLO Y ASTUDILLO CIA. LTDA.
AÑO 2010**

Cuenca, 06 de Mayo del 2011

A los señores Socios y Directores:

DE AUTOCOMERCIO ASTUDILLO Y ASTUDILLO CIA. LTDA.

De mis consideraciones:

INFORME SOBRE ESTADOS FINANCIEROS

- 1. Hemos auditado el balance general adjunto de AUTOCOMERCIO ASTUDILLO Y ASTUDILLO 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.*

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

NOTA No 01

DISPOSICIONES LEGALES.

AUTOCOMERCIO ASTUDILLO Y ASTUDILLO CIA. LTDA., se constituye el 6 de Marzo de 1998, con un capital de S/. 30.000.000 (1.200,00 dólares). Toda esta información se desprende de la escritura pública celebrada en la notaria segunda el 6 de Marzo de 1998 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 78 del 19 de Marzo de 1998. Actualmente el Capital Social es de US \$ 30.000.00 según la escritura de aumento y reforma de estatutos celebrada en la notaria segunda del Cantón Cuenca el 8 de febrero del 2007 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 113 del 1 de Marzo del 2007.

OBJETO SOCIAL DE LA COMPANIA

Su actividad predominante es la venta al por menor de automóviles y vehículos nuevos y usados.

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:

Edificios	20 años
Equipo de computación	3 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de taller	10 años
Equipo de comunicación	10 años
Cámara de Vigilancia	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 operaciones 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 el 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 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	52,732.33	204,281.42	151,549.09
EXIGIBLE	4,046,246.07	3,941,357.29	104,888.78
REALIZABLE	4,173,041.00	3,946,881.00	226,160.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	8,272,019.40	8,092,519.71	179,499.69

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	4,521.18
BANCO DE GUAYAQUIL	9,366.68
BANCO DEL AUSTRO	26,356.30
CYTIBANK	12,488.17
TOTAL DISPONIBLE	52,732.33

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

CLIENTES	3,701,822.30
[-] PROVISION CTAS INCOBRABLES	- 116,558.20
ANTICIPOS PROVEEDORES	306,386.38
PAGOS ANTICIPADOS SRI	152,594.59
INVERSIONES CORTO PLAZO	2,001.00
TOTAL ACTIVO EXIGIBLE	4,046,246.07

El **ACTIVO REALIZABLE** está conformado por el Inventario cuyo valor al 31 de Diciembre del 2010 es de US \$ 4.173.041.00 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	528,923.80	658,600.42	- 129,676.62
(-) DEP. ACUMULADA	- 238,503.90	- 190,246.80	- 48,257.10
ACTIVO NO DEPRECIABLE	404,451.37	596,551.37	- 192,100.00
ACTIVO DIFERIDO	-	54,956.87	- 54,956.87
TOTAL ACTIVO FIJO	694,871.27	1,119,861.86	- 424,990.59

Activo fijo no depreciable compuesto por:

ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE	AÑO 2010	AÑO 2009
TERRENOS	404,451.37	596,551.37

Activo fijo depreciable y diferido compuesto por:

ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	AÑO 2010	AÑO 2009
<u>DEPRECIABLE</u>		
VEHICULOS	50,000.00	154,629.12
(-) DEP. ACUM. VEHICULOS	- 21,920.32	- 25,479.30
EQUIPO DE COMPUTACION	54,072.74	49,498.24
(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUT.	- 47,111.94	- 46,535.04
MUEBLES Y ENSERES	186,552.94	164,954.94
(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	- 116,609.84	- 80,888.92
EQUIPO DE TALLER	21,744.56	20,698.56
(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE TALLER	- 8,808.76	- 6,738.90
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	36,029.13	36,029.13
(-) DEP. ACUM. EQ. COMUNICACIÓN	- 12,933.18	- 9,330.27
CAMARAS DE VIGILANCIA	14,172.80	14,172.80
(-) DEP. ACUM. CAMARAS DE VIGIL.	- 7,264.34	- 4,429.78
BIENES INMUEBLES	166,351.63	218,617.63
(-) DEP. ACUM. BIENES INMUEBLES	- 23,855.52	- 16,844.59
<u>DIFERIDO</u>		
GASTOS INSTALACION TALLER	190,890.31	204,872.65
(-) AMORT. ACUM. GTOS TALLER	- 190,890.31	- 149,915.78
TOTAL ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	290,419.90	523,310.49

NOTA No 05

PASIVO

PASIVO	2010	2009	VARACION
PASIVO CORTO PLAZO	8,055,450.95	8,539,828.39	- 484,377.44
PASIVO LARGO PLAZO	106,261.34	68,780.84	37,480.50
TOTAL PASIVO	8,161,712.29	8,608,609.23	- 446,896.94

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
PROVEEDORES	89,666.53	482,363.36
OBLIGACIONES BANCARIAS	539,731.85	530,038.51
CUENTAS POR PAGAR	7,288,727.03	7,384,969.67
15% UTILIDAD EMPLEADOS	47,389.66	46,535.57
IMP. A LA RENTA POR PAGAR	67,135.35	65,426.73
RETENCIONES POR PAGAR	4,493.40	16,354.80
BENEFICIOS SOCIALES	18,307.13	14,139.75
TOTAL PASIVO CORRIENTE	8,055,450.95	8,539,828.39

PASIVO A LARGO PLAZO	AÑO 2010	AÑO 2009
OBLIGACIONES BANCARIAS		
Banco Internacional	106,261.34	68,780.84
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	106,261.34	68,780.84

OBLIGACIONES BANCARIAS	539.731.85
<i>Banco Internacional</i>	<i>436.642.29</i>
<i>Sobregiro Pichincha</i>	<i>23.084.49</i>
<i>Sobregiro Internacional</i>	<i>80.005.07</i>

CUENTAS POR PAGAR	7.288.727.03
<i>Préstamos Socios</i>	<i>7.257.077.97</i>
<i>Sueldos por pagar</i>	<i>25.503.88</i>
<i>Planillas IESS</i>	<i>6.145.18</i>

En relación con los Préstamos de Socios, existen las correspondientes letras de Cambio y se paga los intereses, obligándose al beneficiario a declarar todos los ingresos por este concepto, los mismos que deben hacerse mensualmente y de acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno.

Las Obligaciones Bancarias corresponden a Préstamos efectuados por el Banco Internacional, con vencimiento en Noviembre del 2011 y con una tasa del 11.23% de interés y que es variable trimestralmente.

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	30,000.00	30,000.00	-
Reserva Legal	240.00	240.00	-
Reserva de capital	51,247.10	51,247.10	-
Utilidad ejercicios anteriores	522,285.24	324,010.41	198,274.83
Utilidad del Ejercicio	201,406.04	198,274.83	3,131.21
TOTAL PATRIMONIO	805,178.38	603,772.34	201,406.04

NOTA No 07

ESTADO DE RESULTADOS

RUBROS	2010	2009	Valor
Ingresos			
Ventas	6,497,381.79	5,150,678.84	1,346,702.95
Otros ingresos	520,225.01	373,304.01	146,921.00
Total de Ingresos	7,017,606.80	5,523,982.85	1,493,623.95
(-) Costo de ventas	5,560,855.20	4,011,621.38	1,549,233.82
Utilidad Bruta	1,456,751.60	1,512,361.47	-55,609.87
Gastos operacionales	1,140,820.55	1,202,124.34	-61,303.79
UTILIDAD NETA	315,931.05	310,237.13	5,693.92

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

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

AUTOCOMERCIO ASTUDILLO CIA. LTDA.

Balance General

Fecha: Miércoles, 30 de Marzo de 2011

Página: 1 de 3

Usuario: LBDO

Hora: 10:21:09 a.m.

Año: 2010

Periodo: Diciembre

Cuenta		Saldo
1	ACTIVOS	8966890.67
1.1	ACTIVO	8966890.67
1.1.1	ACTIVO DISPONIBLE	52732.33
1.1.1.01	CAJA	4521.18
1.1.1.01.001	CAJA PRINCIPAL	4521.18
1.1.1.02	BANCOS	48211.15
1.1.1.02.002	BANCO GUAYAQUIL	9366.68
1.1.1.02.003	BANCO AUSTRO	26356.30
1.1.1.02.006	CYTIBANK	12488.17
1.1.2	EXIGIBLE	4046246.07
1.1.2.01	CLIENTES	3585264.10
1.1.2.01.001	CLIENTES	3701822.30
1.1.2.01.002	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(116558.20)
1.1.2.02	ANTICIPOS PROVEEDORES	396386.38
1.1.2.02.003	DONG FENG	2203.76
1.1.2.02.019	INTERAMERICAN TRANSPORT INDUST	298874.38
1.1.2.02.030	COSTOS Y GASTOS ANTICIPADOS	5308.24
1.1.2.04	PAGOS ANTICIPADOS S.R.I.	152594.59
1.1.2.04.001	IVA PAGADO POR COMPRAS	92716.20
1.1.2.04.003	IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO	20765.87
1.1.2.04.005	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	39112.52
1.1.2.06	INVERSIONES A CORTO PLAZO	2001.00
1.1.2.06.001	INVERSIONES BANCO INTERNACION	2001.00
1.1.3	REALIZABLE	4173041.00
1.1.3.01	INVENTARIO MERCADERIAS	4173041.00
1.1.3.01.001	INVENTARIO VEHICULOS-REPUESTOS	4173041.00
1.1.8	ACTIVO FIJO	694871.27
1.1.8.01	VEHICULOS	28079.68
1.1.8.01.001	VEHICULOS	50000.00
1.1.8.01.002	DEP ACUM VEHICULOS	(21920.32)
1.1.8.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	6960.80
1.1.8.02.001	EQUIPO DE COMPUTACION	54072.74
1.1.8.02.002	DEP ACUM EQUIPO COMPUTACION	(47111.94)
1.1.8.03	MUEBLES Y ENSERES	69943.10
1.1.8.03.001	MUEBLES Y ENSERES	186552.94
1.1.8.03.002	DEP ACUM MUEBLES Y ENSERES	(116609.84)
1.1.8.04	EQUIPO DE TALLER	12935.80
1.1.8.04.001	EQUIPO DE TALLER	21744.56
1.1.8.04.002	DEP ACUM EQUIPO DE TALLER	(8808.76)
1.1.8.05	EQUIPOS DE COMUNICACION	23095.95
1.1.8.05.001	EQUIPOS DE COMUNICACION	36029.13
1.1.8.05.002	DEP ACUM EQ COMUNICACION	(12933.18)
1.1.8.06	CAMARAS DE VIGILANCIA	6908.46
1.1.8.06.001	CAMARAS DE VIGILANCIA	14172.80
1.1.8.06.002	DEP ACUM CAMARAS DE VIGILANCIA	(7264.34)
1.1.8.10	BIENES INMUEBLES	142496.11
1.1.8.10.002	INMUEBLE QUITO	137092.37
1.1.8.10.004	INMUEBLES EV ESPAÑA MIRASOL	29259.26
1.1.8.10.020	DEPRECIACION ACUM INMUEBLES	(23855.52)
1.1.8.11	TERRENOS	404451.37

AUTOCOMERCIO ASTUDILLO CIA. LTDA.

Balance General

Fecha: Miércoles, 30 de Marzo de 2011

Página: 2 de 3

Usuario: LBDO

Hora: 10:21:09 a.m.

1.1.8.11.001	TERRENO AV ESPAÑA	3197.00
1.1.8.11.002	TERRENO QUITO	111907.63
1.1.8.11.003	TERRENO ALOAG	15000.00
1.1.8.11.004	TERRENO AV ESPAÑA-MIRASOL	255353.74
1.1.8.11.006	TERRENO AV AMERICAS	18993.00
1.1.9.01.001	GASTOS INSTALACION TALLER	190890.31
1.1.9.01.002	AMORTIZACION GTS INSTAL TALLER	(190890.31)
2	PASIVO	(8047187.28)
2.1	PASIVO CORRIENTE	(7940925.94)
2.1.2	PROVEEDORES	(89666.53)
2.1.2.01	PROVEEDORES LOCALES	(89666.53)
2.1.2.01.018	SERVIESPAÑA S.A.	(185.01)
2.1.2.01.069	PROQUIPEQSA CL	(2490.47)
2.1.2.01.082	ARQ. MARIA ROSA MOSCOSO	21849.94
2.1.2.01.117	AUTOMOTORES Y ANEXOS	(106808.52)
2.1.2.01.140	CUENCA CHAMBA Y CIA.LOJACAR Y	(246.57)
2.1.2.01.153	AUDIOAUTO S.A.	(13107.40)
2.1.2.01.224	ALFONSO DAVILA CARVAJAL	(494.00)
2.1.2.01.318	ANGEL CORDOVA ORELLANA	*(167.03)
2.1.2.01.356	SEGURIPRIV CIA LTDA	(1751.23)
2.1.2.01.361	ARQ. MARCELO CUESTA	1400.00
2.1.2.01.362	JUAN URGILES LEMA	7500.01
2.1.2.01.368	ROMEL TOLEDO OCHOA	(1632.88)
2.1.2.01.374	ARQ. PABLO PAREDES MATEUS	35000.00
2.1.2.01.386	JORGE GUALLO	300.00
2.1.2.01.401	LILIA JIMENEZ BRITO	6000.00
2.1.2.01.415	IVAN AUQUILLA PACURUCU	(2842.00)
2.1.2.01.418	AUTOCORP CIA. LTDA.	(32000.00)
2.1.3	CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	(7828458.88)
2.1.3.01	CUENTAS POR PAGAR	(7288727.03)
2.1.3.01.001	PRESTAMOS SOCIOS	(7257077.97)
2.1.3.01.002	SUELDOS POR PAGAR	(25503.88)
2.1.3.01.003	PLANILLAS IESS	(6145.18)
2.1.3.02	DOCUMENTOS POR PAGAR	(436642.29)
2.1.3.02.001	BANCO INTERNACIONAL	(436642.29)
2.1.3.04	SOBREGIROS BANCARIOS	(103089.56)
2.1.3.04.001	BANCO PICHINCHA-SOBREGIROS	(23084.49)
2.1.3.04.004	BANCO INTERNACIONAL-SOBREGIRO	(80005.07)
2.1.4	OBLIGACIONES CON EL S.R.I.	(4493.40)
2.1.4.02	RETENCIONES IVA	(1006.82)
2.1.4.02.001	30% RF IVA BIENES	(363.51)
2.1.4.02.002	70% IVA SERVICIOS	(559.31)
2.1.4.02.003	100% IVA HONORARIOS	(84.00)
2.1.4.04	R.FUENTE IMPUESTO RENTA	(3486.58)
2.1.4.04.301	RF EMPLEADOS	(748.95)
2.1.4.04.303	RF HONORARIOS PROFESIONALES	(70.00)
2.1.4.04.307	RF SERV.PREDOMINA MANO DE OBRA	(118.52)
2.1.4.04.308	RF SERVICIOS SOCIEDADES	(61.68)
2.1.4.04.309	RF SERV.PUBLIC Y COMUNICACION	(17.95)
2.1.4.04.310	RF TRASPORTE	(62.55)
2.1.4.04.312	RF TRANSF BIENES MUEBLES	(2406.93)
2.1.8	BENEFICIOS SOCIALES	(18307.13)
2.1.8.01	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	(18307.13)
2.1.8.01.001	XIII SUELDO	(7064.33)

AUTOCOMERCIO ASTUDILLO CIA. LTDA.

Balance General

Fecha: Miércoles, 30 de Marzo de 2011

Página: 3 de 3

Usuario: LBDO

Hora: 10:21:09 a.m.

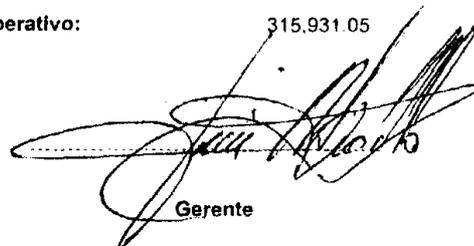
2.1.8.01.002	XIV SUELDO	(5961.00)
2.1.8.01.003	VACACIONES	(5281.80)
2.2	PASIVO A LARGO PLAZO	(106261.34)
2.2.2	OBLIGACIONES POR PAGAR	(106261.34)
2.2.2.01	OBLIGACIONE BANCARIAS	(106261.34)
2.2.2.01.001	BANCO INTERNACIONAL	(106261.34)
3	PATRIMONIO	(603772.34)
3.1	PATRIMONIO	(603772.34)
3.1.1	PATRIMONIO NETO	(603772.34)
3.1.1.01	PATRIMONIO NETO	(603772.34)
3.1.1.01.001	CAPITAL SUSCRITO	(30000.00)
3.1.1.01.003	RESERVA LEGAL	(240.00)
3.1.1.01.004	RESERVA DE CAPITAL	(51247.10)
3.1.1.01.008	UTILIDA AJERCICIOS ANTERIORES	(522285.24)

Total General: 8,966,890.67
Resultado Operativo: 315,931.05



Contador

Auditor



Gerente

AUTOCOMERCIO ASTUDILLO CIA. LTDA.

Estado de Resultados

Fecha: Miércoles, 30 de Marzo de 2011

Página: 1 de 3

Usuario: LBDO

Hora: 10:21:40 a.m.

Año: 2010

Periodo: Diciembre

Cuenta		Saldo
4	INGRESOS NETOS	(1456751.60)
4.1	INGRESOS	(7017606.80)
4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES	(6497381.79)
4.1.1.01	VENTAS LOCALES	(6295921.73)
4.1.1.01.001	VENTAS 12%	(5247748.60)
4.1.1.01.002	VENTAS 0%	(1423000.00)
4.1.1.01.003	DEVOLUCION VENTAS	374826.87
4.1.1.02	VENTA DE REPUESTOS-SERVICIOS	(201460.06)
4.1.1.02.001	VENTAS REPUESTOS-SERVICIOS	(201460.06)
4.1.2	INGRESOS NO OPERACIONALES	(520225.01)
4.1.2.01	OTROS INGRESOS	(520225.01)
4.1.2.01.001	INTERESES-CLIENTES	(446590.74)
4.1.2.01.004	UTILIDA VENTA ACTIVOS FIJOS	(4626.87)
4.1.2.01.005	INGRESOS-ARRIENDOS INMUEBLES	(20700.00)
4.1.2.01.006	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES	(48307.40)
4.2	COSTO DE VENTAS	5560855.20
4.2.1	COMPRAS Y SERVICIOS	5787015.20
4.2.1.01	IMPORTACION	2605863.63
4.2.1.01.001	VALOR FOB	2100788.98
4.2.1.01.002	VALOR FLETE	155352.10
4.2.1.01.003	AD VALOREN	171346.12
4.2.1.01.004	VALOR SEGURO	8011.40
4.2.1.01.005	FODIN	11318.66
4.2.1.01.006	CORPEI	272.22
4.2.1.01.007	VALOR ICE	158635.42
4.2.1.01.009	SALVAGUARDIA	138.73
4.2.1.02	GASTOS EN IMPORTACIONES	75008.53
4.2.1.02.001	ALMACENAJE-GASTS PUERTO	9538.55
4.2.1.02.002	TRANSP PUERTO-DESTINO	13050.00
4.2.1.02.003	AGENTE AFIANZADO	7460.00
4.2.1.02.007	OTROS GASTOS DE IMPORTACION	823.15
4.2.1.02.008	IMPUESTO SALIDA DIVISAS-ISD	43259.86
4.2.1.02.010	IVA COSTO IMPORTACIONES	876.97
4.2.1.05	COMPRAS LOCALES	2843327.34
4.2.1.05.001	COMPRAS EN EL PAIS	2843327.34
4.2.1.07	COSTOS TALLER	225201.32
4.2.1.07.001	SUELDOS	61231.80
4.2.1.07.002	HORAS EXTRAS	8619.26
4.2.1.07.003	FONDOS DE RESERVA	5292.08
4.2.1.07.004	DECIMO TERCER SUELDO	6790.56
4.2.1.07.005	DECIMO CUARTO SUELDO	2980.00
4.2.1.07.006	VACACIONES	3395.24
4.2.1.07.007	IESS PATRONAL	8486.93
4.2.1.07.008	HERRAMIENTAS	823.55
4.2.1.07.009	REPUESTOS	124119.28
4.2.1.07.012	INSUMOS Y MATERIALES	3462.62
4.2.1.08	OTROS COSTOS	18204.14
4.2.1.08.001	MOVILIZACION INTERNA VEHICULO	4380.00
4.2.1.08.002	COMBUSTIBLES	3629.09
4.2.1.08.003	LUBRICANTES	6567.96

AUTOCOMERCIO ASTUDILLO CIA. LTDA.

Estado de Resultados

Fecha: Miércoles, 30 de Marzo de 2011

Página: 2 de 3

Usuario: LBDO

Hora: 10.21:40 a.m.

4.2.1.08.009	SERVICIOS MECANICOS SOCIED	3627.09
4.2.1.09	PAGOS TRABAJADORES AUTONOMOS	19410.24
4.2.1.09.001	SERVICIOS MECANICOS P NAT	18574.85
4.2.1.09.002	SERVICIOS ELECTRICOS P NAT	151.96
4.2.1.09.003	LAVADA DE VEHICULOS P NAT	683.43
4.2.2	INVENTARIOS	(226160.00)
4.2.2.01	INVENTARIO VEHICULOS-REPUESTOS	(226160.00)
4.2.2.01.001	INVENTARIO INICIAL	3946881.00
4.2.2.01.002	INVENTARIO FINAL	(4173041.00)
5	GASTOS	1140820.55
5.1	GASTOS OPERACIONALES	1140820.55
5.1.1	GASTOS DE ADMINISTRACION	932730.04
5.1.1.01	SUELDO Y BENEFICIOS SOCIALES	306704.52
5.1.1.01.001	SUELDOS	155302.45
5.1.1.01.002	HORAS EXTRAS	21937.19
5.1.1.01.004	XIII SUELDO	16844.46
5.1.1.01.005	XIV SUELDO	8660.00
5.1.1.01.006	VACACIONES	8422.23
5.1.1.01.007	FONDOS DE RESERVA	13289.51
5.1.1.01.008	I.E.S.S. PATRONAL	21534.61
5.1.1.01.010	BONO DE ALIMENTACION	47622.23
5.1.1.01.012	BONO DESPIDO-DESAUCIO	2357.53
5.1.1.01.013	SALUD Y BIENESTAR EMPLEADOS	10734.31
5.1.1.02	OTROS GASTOS ADMINISTRACION	626025.52
5.1.1.02.001	UTILES DE OFICINA	7217.86
5.1.1.02.002	UNIFORMES	10463.57
5.1.1.02.003	GASTOS DE LIMPIEZA	2449.42
5.1.1.02.004	GASTOS CAFETERIA	580.59
5.1.1.02.006	HONRARIOS PROFESIONALES	37145.47
5.1.1.02.007	TELEFONO Y FAX	13388.10
5.1.1.02.008	ENERGIA ELECTRICA	1419.88
5.1.1.02.009	AGUA POTABLE	2160.76
5.1.1.02.010	INTERNET	9042.11
5.1.1.02.011	DEPRECIACION VEHICULOS	14067.17
5.1.1.02.012	DEP.EQUIPO COMPUTACION	5263.92
5.1.1.02.013	DEP. MUEBLES Y ENSERES	17808.42
5.1.1.02.014	DEPRECIACION EQUIP TALLER	2069.86
5.1.1.02.015	MANTENIM EQUIPO OFICINA	19151.16
5.1.1.02.016	MANTENIM Y ADECUAC LOCALES	324198.28
5.1.1.02.017	ARRIENDO LOCALES	50000.00
5.1.1.02.018	AMORTIZACION INSTALACION TALLER	40974.53
5.1.1.02.019	MOVILIZACION DEL PERSONAL	2655.52
5.1.1.02.020	CUOTAS Y CONTRIBUCIONES	16927.55
5.1.1.02.023	DEP.EQUIPO DE COMUNICACION	3602.91
5.1.1.02.025	PROVISION CUENTA INCOBRABLES	26854.70
5.1.1.02.026	DEPRECIACION CAMRAS VIGILANCIA	2834.56
5.1.1.02.028	SEGUROS	2777.42
5.1.1.02.031	HONORARIOS SOCIEDADES	1146.43
5.1.1.02.032	DEPRECIACION INMUEBLES	10495.33
5.1.1.02.034	CAPACITACION DEL PERSONAL	1330.00
5.1.2	GASTOS DE VENTAS	149634.23
5.1.2.01	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	149634.23
5.1.2.01.001	SUELDOS	54366.22
5.1.2.01.002	HORAS EXTRAS	7792.80

AUTOCOMERCIO ASTUDILLO CIA. LTDA.

Estado de Resultados

Fecha: Miércoles, 30 de Marzo de 2011

Página: 3 de 3

Usuario: LBDO

Hora: 10:21:40 a.m.

5.1.2.01.004	XIII SUELDO	6104.34
5.1.2.01.005	XIV SUELDO	2360.00
5.1.2.01.006	VACACIONES	3052.17
5.1.2.01.007	FONDOS DE RESERVA	4365.71
5.1.2.01.008	PATRONAL IESS	7552.32
5.1.2.01.011	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	45715.75
5.1.2.01.012	GUARDIANA Y SEGURIDAD	18324.92
5.1.3	GASTOS NO OPERACIONALES	58456.28
5.1.3.01	GASTOS VARIOS	58456.28
5.1.3.01.001	INTERESES PAGADOS BANCOS	52566.00
5.1.3.01.003	COMISIONES Y GASTOS EN BANCOS	5890.28

Utilidad Bruta: 6,497,381.79

Resultado Operativo: 315,931.05



Contador



Auditor

Gerente