

32.385
con el
Balancé
2009

ECON. ADRIANA ABAD VAZQUEZ

AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE REGISTRO No. SC-RNAE-574

CUENCA. AV. ROBERTO CRESPO 6-56 Y AV. 10 DE AGOSTO

TELÉFONO: 4091814

CELULAR 094029602

INFORME

**DE AUDITORIA EXTERNA
INDEPENDIENTE**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

IMMEVI CIA. LTDA.

CUENCA, ABRIL DEL 2010

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE DE LA COMPAÑÍA

IMMEVI CIA. LTDA.

Cuenca, Abril 26 del 2010

A los Señores Socios de
IMMEVI CIA. LTDA.

De mis consideraciones:

Hemos procedido a auditar, en cumplimiento a lo establecido en la Ley de Compañías vigente, el Balance de Situación Financiera de IMMEVI CIA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2009, y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y el Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha.

Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía, la responsabilidad del Auditor consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a la Auditoria realizada.

Nuestra auditoria se realizó de acuerdo a las normas de Auditoria Generalmente Aceptadas, normas que requieren que la Auditoria sea diseñada y ejecutada de manera que se pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores importantes. La Auditoria incluye pruebas selectivas de la evidencia que sustenten los importes y revelaciones en los estados financieros y la evaluación de los principios de contabilidad aplicados y las estimaciones significativas hechas por la administración, así como también evaluar la presentación general de los estados financieros en su conjunto, y como otros procedimientos necesarios para una base razonable de opinión.

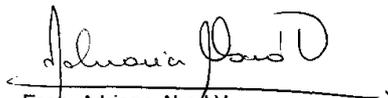
La Compañía ha cumplido con todas sus obligaciones tributarias.

**Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094029602**

Econ. Adriana Abad Vázquez
Auditor Externo Independiente

En nuestra opinión los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de IMMEVI CIA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2009, así como también el estado de resultados de sus operaciones, y flujo de efectivo por el período mencionado, de conformidad con principios de contabilidad de aceptación general y disposiciones legales emitidas .

El Informe de Cumplimiento de Obligaciones Tributarias de IMMEVI CIA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2009 se emitirá por separado.



Econ. Adriana Abad V.

AUDITOR EXTERNO

Rég. SC-RNAE-574

RUC. 0102044864001

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef. 4091814, Cel. 094029602

IMMEVI CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

ACTIVO		2,453,529.44
DISPONIBLE		57,600.78
Caja-Bancos	<u>57,600.78</u>	
EXIGIBLE		1,133,360.98
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	948,677.06	
(-) Provisión de Cuentas Incobrables	-34,936.46	
Inversiones Corrientes	150.00	
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Relacionados Locales	16,833.24	
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Locales	16,725.82	
Impuestos Pagados por Anticipado	62,709.33	
Otros Activos	41,242.28	
Crédito Tributario a favor de la Compañía IVA	60,597.05	
Crédito Tributario a favor de la Compañía Renta	<u>21,362.66</u>	
REALIZABLE		1,125,831.35
Inventario de Materia Prima	0.00	
Inventario de Productos Terminados	963,383.95	
Importaciones en Tránsito	<u>162,437.40</u>	
ACTIVO FIJO		71,681.52
Terrenos	0.00	
Edificios	17,097.05	
Vehículos	79,092.47	
Muebles y Enseres	30,130.07	
Equipo de Computación	46,038.18	
Otros Activos Fijos	21,764.08	
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	<u>-122,440.33</u>	
ACTIVO DIFERIDO		10,675.07
Gastos de Organización y Constitución	23,601.79	
Otros Activos Diferidos	57,029.24	
(-) Amortización Acumulada	<u>-69,955.96</u>	
ACTIVO A LARGO PLAZO		54,379.74
Inversiones a Largo Plazo	<u>54,379.74</u>	

IMMEVI CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

PASIVO Y PATRIMONIO

2,453,529.44

EXIGIBLE A CORTO PLAZO

1,293,969.75

Cuentas por Pagar Proveedores No Relacionados del Exterior	410,830.16
Cuentas por Pagar Proveedores No Relacionados Locales	195,515.47
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	112,085.86
Préstamos de Socios	216,769.43
Otras Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados Locales	55,528.24
Otras Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados Locales	213,042.01
Provisiones	26,538.36
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	38,812.60
Participación de Trabajadores del Ejercicio	<u>24,847.62</u>

PASIVO A LARGO PLAZO

624,484.22

Préstamos de Socios	538,676.17
Otras Cuentas por Pagar Largo Plazo	60,011.00
Provisión para Jubilación Patronal	15,227.71
Provisiones para Deshaucio	1,216.29
Otras Provisiones	<u>9,353.05</u>

PASIVO DIFERIDO

26.28

Otros Pasivos	<u>26.28</u>
---------------	--------------

PATRIMONIO NETO

444,702.39

Capital Social	231,130.00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	54,000.00
Reserva Legal	31,864.70
Utilidades no Distribuidas de Ejercicios Anteriores	<u>127,707.69</u>

RESULTADOS

90,346.80

Utilidad del Ejercicio	<u>90,346.80</u>
------------------------	------------------

| | |

IMMEVI CIA. LTDA.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DEL 2009

INGRESOS		3,572,766.53
Ventas Netas	3,470,708.39	
Otros ingresos	<u>102,058.14</u>	
COSTO DE VENTAS		2,338,062.06
Costo de Ventas	<u>2,338,062.06</u>	
UTILIDAD OPERACIONAL		1,234,704.47
GASTOS GENERALES		1,069,053.67
Gastos de Administración	452,806.83	
Gastos de Ventas	569,044.28	
Gastos Financieros	29,117.43	
Otros gastos	<u>18,085.13</u>	
UTILIDAD NETA		165,650.80
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES		24,847.62
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		14,447.23
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		0.00
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		155,250.41
25% IMPUESTO A LA RENTA		38,812.60
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO A LA RENTA		116,437.81
(-) ANTICIPO PAGADO		2,617.56
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DEL EJERCICIO		18,745.10
IMPUESTO A PAGAR		17,449.94

IMMEVI CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

ACTIVO	2008	%	2009	%	Variación
DISPONIBLE	61,108.89	100.00%	57,800.78	100.00%	-5.74%
Caja-Bancos	61,108.58	100.00%	57,800.78	100.00%	-5.74%
EXIGIBLE	925,123.87	100.00%	1,133,360.98	100.00%	22.51%
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	852,740.57	92.18%	946,877.08	83.70%	11.25%
(-) Provisión de Cuentas Incobrables	-34,938.48	-3.78%	-34,938.48	-3.08%	0.00%
Inversiones Corrientes	150.00	0.02%	150.00	0.01%	0.00%
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Relacionados Locales	11,934.81	1.29%	16,833.24	1.49%	41.05%
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Locales	3,816.54	0.41%	16,725.82	1.48%	338.25%
Impuestos Pagados por Anticipado	31,111.13	3.36%	62,709.33	5.53%	101.57%
Otros Activos	23,500.55	2.54%	41,242.28	3.64%	75.49%
Crédito Tributario a favor de la Compañía IVA	36,805.93	3.98%	60,597.05	5.35%	64.84%
Crédito Tributario a favor de la Compañía Renta	0.00	0.00%	21,362.66	1.88%	100.00%
REALIZABLE	821,074.86	100.00%	1,126,831.36	100.00%	37.12%
Inventario de Productos Terminados	746,672.81	90.95%	963,393.95	0.00%	28.97%
Importaciones en Tránsito	74,101.74	9.02%	162,437.40	14.43%	119.21%
ACTIVO FIJO	80,393.11	100.00%	71,681.82	100.00%	-10.84%
Edificios	17,097.05	21.27%	17,097.05	23.85%	0.00%
Vehículos	79,392.08	98.75%	79,092.47	110.34%	-0.38%
Muebles y Enseres	19,316.65	24.03%	30,130.07	42.03%	55.98%
Equipo de Computación	45,700.81	56.85%	46,038.18	64.23%	0.74%
Otros Activos Fijos	19,057.85	23.71%	21,784.08	30.36%	14.20%
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	-100,171.33	-124.60%	-122,440.33	-170.81%	22.23%
ACTIVO DIFERIDO	23,860.11	100.00%	16,675.07	100.00%	-55.24%
Gastos de Organización y Constitución	23,801.79	98.96%	23,801.79	221.09%	0.00%
Otros Activos Diferidos	57,029.24	239.12%	57,029.24	534.23%	0.00%
(-) Amortización Acumulada	-56,780.92	-238.07%	-69,955.96	-655.32%	23.20%
ACTIVO A LARGO PLAZO	16,779.74	100.00%	54,379.74	100.00%	224.08%
Inversiones a Largo Plazo	16,779.74	100.00%	54,379.74	100.00%	224.08%
TOTAL ACTIVO	1,928,329.97		2,463,629.44		
PASIVO Y PATRIMONIO					
EXIGIBLE CORTO PLAZO	880,782.46	100.00%	1,293,969.75	100.00%	46.91%
Cuentas por Pagar Proveedores No Relacionados del Exterior	223,439.65	25.37%	410,830.16	31.75%	83.67%
Cuentas por Pagar Proveedores No Relacionados Locales	191,633.48	21.76%	195,515.47	15.11%	2.03%
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	12,780.83	1.45%	112,085.86	8.66%	100.00%
Préstamos de Socios	140,555.53	15.96%	216,789.43	16.75%	54.22%
Otras Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados Locales	55,528.24	6.30%	55,528.24	16.75%	100.00%
Otras Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados Locales	161,897.88	18.38%	213,042.01	4.29%	100.00%
Provisiones	41,134.33	4.67%	26,538.36	16.46%	417.92%
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	16,896.71	1.91%	38,812.60	3.00%	130.11%
Participación de Trabajadores del Ejercicio	36,939.81	4.19%	24,847.82	1.92%	-32.73%
PASIVO LARGO PLAZO	608,406.81	100.00%	624,484.22	100.00%	2.84%
Préstamos de Socios	535,951.81	88.09%	538,676.17	86.26%	0.51%
Otras Cuentas por Pagar Largo Plazo	60,011.00	9.86%	60,011.00	9.61%	0.00%
Provisión para Jubilación Patronal	11,227.71	1.85%	15,227.71	2.44%	35.63%
Provisiones para Deshucio	1,216.29	0.20%	1,216.29	0.19%	0.00%
Otras Provisiones	0.00	0.00%	9,353.05	1.50%	100.00%
PASIVO DIFERIDO	163.10	100.00%	26.28	100.00%	100.00%
Otros Pasivos	163.10	100.00%	26.28	100.00%	100.00%
PATRIMONIO NETO	438,977.60	100.00%	638,049.19	100.00%	21.69%
Capital Social	121,262.00	27.62%	231,130.00	43.20%	90.60%
Aportes para Futuras Capitalizaciones	54,000.00	12.30%	54,000.00	10.09%	0.00%
Reserva Legal	20,220.92	4.61%	31,864.70	5.98%	57.58%
Utilidades no Distribuidas de Ejercicios Anteriores	83,962.79	19.13%	127,707.69	23.87%	52.05%
Utilidad del Ejercicio	159,501.89	36.33%	90,348.80	16.89%	0.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,928,329.97		2,463,629.44		

IMMEVI CIA. LTDA.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA VALUACION	APORTES CAPITALIZACION	RESULTADOS E.J.ANTER.	RESULTADO EJERCICIO	TOTAL
Patrimonio a Enero 01 del 2009	231,130.00	54,000.00	31,864.70	0.00	127,707.69	0.00	444,702.39
Resultados Ejercicio 2009	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90,346.80	90,346.80
Patrimonio a Diciembre 31 del 2009	231,130.00	54,000.00	31,864.70	0.00	127,707.69	90,346.80	535,048.19

IMMEVÍ CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009	
FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO	
Resultados	-69,155.09
Depreciaciones	22,269.00
Utilidades No Distribuidas	43,714.90
Aumento de Capital	109,868.00
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Exigible	-208,238.11
Realizable	-308,501.22
Pagos Anticipados	0.00
FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN	
	-410,042.52
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	
Activo Fijo	8,711.59
Activo Diferido	13,175.04
Activo No Corriente	-37,600.00
EFFECTIVO NETO POR INVERSION	
	-15,713.37
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES FINANCIERAS	
Anticipos de Clientes	0.00
Exigible a Corto Plazo	413,187.29
Exigible a Largo Plazo	16,077.41
EFFECTIVO NETO POR FINANCIAMIENTO	
	429,264.70
CAJA DISPONIBLE AL FINAL	
TOTAL DE MOVIMIENTO	
	3,508.81
CONCILIACION	
Caja y Bancos al Final	57,600.78
Caja y Bancos al Inicio	61,109.59
	3,508.81
	0.00

IMMEVÍ CIA. LTDA.

EXTRACTO DE LA ESCRITURA PUBLICA DE CONSTITUCION

NOMBRE: IMMEVI CIA. LTDA.

CONSTITUCION: LA COMPAÑÍA SE CONSTITUYE CON FECHA 27 DE NOVIEMBRE DEL 2001 MEDIANTE ESCRITURA PUBLICA AUTORIZADA POR EL NOTARIO CUARTO DEL CANTON CUENCA, DR. ALFONSO ANDRADE ORMAZA, E INSCRITA EN EL REGISTRO MERCANTIL CON EL NUMERO SEISCIENTOS CUARENTA Y TRES DE FECHA 13 DE DICIEMBRE DEL MISMO AÑO.

DOMICILIO: CALLE VIEJA 6-41 Y ALCABALAS

OBJETO SOCIAL: LA IMPORTACION, EXPORTACION, COMERCIALIZACION Y DISTRIBUCION DE TODA CLASE DE ARTICULOS PARA LA INDUSTRIA Y EL COMERCIO. LA EXPORTACION Y COMERCIALIZACION DE TODA CLASE DE PRODUCTOS DE FABRICACION NACIONAL. LA IMPORTACION Y COMERCIALIZACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS PARA LA INDUSTRIA Y EL COMERCIO PUDIENDO DENTRO DE LA ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD CELEBRAR TODA CLASE DE ACTOS O CONTRAOS QUE TENGAN RELACION CON EL OBJETO SOCIAL Y EN GENERAL PODRA EFECTUAR LOS ACTOS Y/O CONTRATOS AFINES Y CONEXOS CON LAS

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094029602

Econ. Adriana Abad Vázquez
Auditor Externo Independiente

FINALIDADES DE LA MISMA. PODRA ADEMÁS
ADQUIRIR ACCIONES, PARTICIPACIONES O
PARTICIPAR DIRECTAMENTE EN LA CONSTITUCION
DE OTRAS COMPAÑÍAS.

CAPITAL SOCIAL: \$ 231.130,00

NOMINA DE ACCIONISTAS:

SOCIO	PORCENTAJE
Luis Gustavo Polo	72,00%
Norma Granda Ugalde	18,00%
Mario Esteban Polo Granda	10,00%

REPRESENTANTE LEGAL:

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094029602

IMMEVÍ CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS POR EL EJERCICIO ECONOMICO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

1 OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA.

La compañía se constituye con fecha 27 de Noviembre del 2001 mediante escritura pública celebrada ante el Notario Cuarto del Cantón Cuenca, Dr. Alfonso Andrade Ormaza, e inscrita en el Registro Mercantil el número 643 de fecha Diciembre 13 del mismo año.

La importación, exportación, comercialización y distribución de toda clase de artículos para la industria y el comercio. La exportación y comercialización de toda clase de productos de fabricación nacional. La importación y comercialización de maquinaria y equipos para la industria y el comercio.

2 RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Los registros contables están expresados en dólares por ser la unidad monetaria del país. En las transacciones realizadas la Compañía aplica en buena forma las políticas contables de general aceptación y las dispuestas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

Los Estados Financieros son elaborados de conformidad con las NECs, disposiciones de Superintendencia de Compañías y lo estipulado en la Ley de Régimen Tributario Interno (L.R.T.I.)

**Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094029602**

BASES PARA LA PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.-

La Compañía presenta sus Estados Financieros de conformidad con lo que establece la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 1 "Presentación de Estados Financieros", Los registros contables se presentan en moneda de curso legal que por disposición gubernamental es el dólar americano, disposición vigente desde el año 2000.

VALUACION DE INVENTARIOS.-

Para la valuación de inventarios se se considera lo estipulado en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 7 "Inventarios", Los mismos se determinan sobre la base de valores promedios de adquisición.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.-

La valuación de propiedad, planta y equipo cumple lo dispuesto en la NEC No. 12 y los efectos de ajuste por la Conversión de Estados Financieros por aplicación de la NEC No. 17 correspondiente al año 2000.

Su depreciación se ha establecido sobre los valores de adquisición, considerando los ajustes de conversión, método de línea recta y vida útil estimada (NEC No. 13).

3 ACTIVO

Las Cuentas del Activo han sido clasificadas tomando en consideración lo establecido en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 1

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094029602

| | |

Econ. Adriana Abad Vázquez
Auditor Externo Independiente

3.1 ACTIVO CORRIENTE

Este grupo está integrado por los subgrupos del Activo Disponible, Activo Exigible y Activo Realizable.

El Activo Disponible consiste en los saldos en efectivo (caja, caja chica y bancos) que dispone la compañía al final del ejercicio auditado.

El Activo Exigible comprende las cuentas por cobrar a clientes, a la administración tributaria, otras cuentas por cobrar diferentes a cuentas comerciales, valores a su favor respecto a la administración tributaria y pagos anticipados efectuados a proveedores.

Dentro del Activo Realizable se agrupan las cuentas de inventarios.

Los valores quedan por tanto explicados de la siguiente forma:

Activo Disponible	57.600,78
Activo Exigible	1.133.360,98
Activo Realizable	<u>1.125.831,35</u>
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	<u>2.316.793,11</u>

La composición detallada de estas cuentas se pueden apreciar en los balances desglosados a máximo nivel cortados de Diciembre 31 del 2009, que fueran proporcionados por la Administración y por el Departamento de Contabilidad.

Dentro del Activo Disponible encontramos las siguientes cuentas:

Caja	2.571,87
Bolivariano Cte. 4005005853	24.459,29
Cooperativa Alfonso Jaramillo	3.736,42
Austrobank Cta.90001348	25.152,91
Austro Cta.cte.0300181880	1.680,29
TOTAL DEL ACTIVO DISPONIBLE	57.600,78

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094029602

Econ. Adriana Abad Vázquez
Auditor Externo Independiente

Las cuentas bancarias se encuentran conciliadas en forma mensual. Los datos constantes en los estados de cuenta son congruentes con los registros contables verificados.

El Activo Exigible está conformado por las siguientes cuentas:

Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	948.677,06
(-) Provisión de Cuentas Incobrables	-34.936,46
Inversiones Corrientes	150,00
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Relacionados Locales	16.833,24
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Locales	16.725,82
Impuestos Pagados por Anticipado	62.709,33
Otros Activos	41.242,28
Crédito Tributario a favor de la Compañía IVA	60.597,05
Crédito Tributario a favor de la Compañía Renta	<u>21.362,66</u>
TOTAL DEL ACTIVO EXIGIBLE	<u>1.133.360,98</u>

El Activo realizable se encuentra constituido por la cuenta de Inventarios:

Inventario de Materia Prima	0,00
Inventario de Productos Terminados	963.393,95
Importaciones en Tránsito	<u>162.437,40</u>
TOTAL DEL ACTIVO REALIZABLE	<u>1.125.831,35</u>

Auditoría Externa estuvo presente en la toma física de inventarios efectuada con fecha Diciembre 31 del 2009, pudiendo por tanto dar fé de la veracidad del dato reflejado en los estados financieros. En la referida toma se contó también con la presencia de la Notaría Novena del Dr. Eduardo Palacios Muñoz, quien constató la dada de baja de inventarios emitiendo el Acta correspondiente.

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094029602

Econ. Adriana Abad Vázquez
Auditor Externo Independiente

3.2 ACTIVO NO CORRIENTE

El Activo No Corriente registra las cuentas de Activo Fijo como se ilustra a continuación:

Inmuebles	17.097,05
Muebles y Enseres	30.130,07
Equipos de Computacion y Software	46.038,18
Vehiculos	79.092,47
Otros Activos Fijos	<u>21.764,08</u>
TOTAL DEL ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	<u>194.121,85</u>
Terrenos	<u>0,00</u>
TOTAL DEL ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE	<u>0,00</u>
Depreciación Acumulada	<u>-122.440,33</u>
TOTAL DE LA DEPRECIACION ACUMULADA	<u>-122.440,33</u>
TOTAL DEL ACTIVO FIJO NETO	<u>71.681,52</u>

3.3 ACTIVO DIFERIDO

Comprende los valores registrados como gastos de organización y constitución y su respectiva amortización, la misma que ha sido aplicada conforme lo establece la norma tributaria.

Gastos de Organización y Constitución	23.601,79
Otros Activos Diferidos	57.029,24
(-) Amortización Acumulada	<u>-69.955,96</u>
TOTAL DEL ACTIVO DIFERIDO	<u>10.675,07</u>

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094029602

3.4 ACTIVO A LARGO PLAZO

Este rubro comprende las inversiones que la compañía mantiene a largo plazo

Inversiones a Largo Plazo	<u>54.379,74</u>
TOTAL DEL ACTIVO A LARGO PLAZO	<u>54.379,74</u>

4. PASIVO

Para la clasificación del Pasivo la Compañía ha observado lo estipulado en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 1. Su desglose es el siguiente:

4.1 PASIVO CORRIENTE

El Balance General al 31 de Diciembre del 2009 registra los siguientes pasivos:

Cuentas por Pagar Proveedores No Relacionados del Exterior	410.830,16
Cuentas por Pagar Proveedores No Relacionados Locales	195.515,47
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	112.085,86
Préstamos de Socios	216.769,43
Otras Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados Locales	55.528,24
Otras Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados Locales	213.042,01
Provisiones	26.538,36
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	38.812,60
Participación de Trabajadores del Ejercicio	<u>24.847,62</u>
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	<u>1.293.969,75</u>

Econ. Adriana Abad Vázquez
Auditor Externo Independiente

La Compañía mantiene a corto plazo préstamos en el sistema financiero nacional de acuerdo al detalle siguiente: Banco Bolivariano \$. 80.000 a la tasa del 10.21% con vencimiento en Diciembre 29 del 2011, Banco Bolivariano \$. 2.083,00 a la tasa de \$. 11.03% con vencimiento en Febrero 26 del 2010, Banco Bolivariano \$. 7.626.72 a la tasa del 9.72% con vencimiento en Septiembre del 2010, Banco del Pichincha \$. 10.247.82 a la tasa del 11.79% con vencimiento en Diciembre 18 del 2010 y Banco del Pichincha \$. 12.128.32 a la tasa del 11.79% con vencimiento en Mayo 28 del 2010.

El rubro de \$. 216.769,43 corresponde a préstamos efectuados por socios, sobre los cuales la compañía ha reconocido el interés legal correspondiente.

Es nuestra sugerencia se defina si esta obligación efectivamente será honrada en el corto plazo o se establezca una forma real de pago.

4.2 PASIVO NO CORRIENTE

Durante el período auditado la compañía registra obligaciones a largo plazo de acuerdo al detalle siguiente:

Préstamos de Socios	538.676,17
Otras Cuentas por Pagar Largo Plazo	60.011,00
Provisión para Jubilación Patronal	15.227,71
Provisiones para Deshaucio	1.216,29
Otras Provisiones	<u>9.353,05</u>
TOTAL DEL PASIVO A LARGO PLAZO	<u>624.484,22</u>

4.3 PASIVO DIFERIDO

Se compone de un único valor originado por diferencia en el pago a un proveedor, el mismo que es liquidado en Enero del 2010.

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094029602

Econ. Adriana Abad Vázquez
Auditor Externo Independiente

Otros Pasivos	<u>26,28</u>
TOTAL DEL PASIVO DIFERIDO	<u>26,28</u>

5. CAPITAL Y PATRIMONIO

Las cuentas que conforman el Patrimonio de la Compañía son los siguientes:

Capital Social	231.130,00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	54.000,00
Reserva Legal	31.864,70
Utilidades no Distribuidas de Ejercicios Anteriores	127.707,69
Utilidad del Ejercicio	<u>90.346,80</u>
TOTAL DEL PATRIMONIO	<u>535.049,19</u>

Durante el año 2009 se efectuó un aumento de Capital por \$. 109.868.00 el mismo que fue elevado a Escritura Pública con fecha Diciembre 18 del 2009, ante el Notario Cuarto del Cantón Cuenca, e inscrito en el Registro Mercantil bajo el número 787, de fecha Diciembre 23 del 2009.

6. IDENTIFICACION DEL INGRESO

Los ingresos se determinan el momento en que se produce la transferencia de dominio, cumpliendo de esta forma con el principio del devengado.

7. CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

En el ejercicio económico auditado el cumplimiento tributario es correcto y puntual.

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.
Telef, 4091814, Cel. 094029602

8. PRECIOS DE TRANSFERENCIA

En vista de que la compañía no ha efectuado operaciones comerciales entre partes relacionadas no está en la obligación de cumplir con lo establecido en el artículo 66.1-66.6 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno vigente.

9. INFORME TRIBUTARIO

En atención a las disposiciones del Servicio de Rentas Internas las sociedades obligadas a tener Auditoría Externa debe presentar los anexos y respaldos de sus declaraciones fiscales y el mismo será entregado por separado.

10 EVENTOS SUBSECUENTES

No existen eventos subsecuentes posteriores al cierre del ejercicio económico auditado que ameriten ser mencionados en el presente informe.