

Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576
Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel 092 933 696 Email ata@andinanet.net
Ambato-Ecuador

Ambato, 31 de Marzo del 2010

Sr.
Ing. Homero Medina

GERENTE GENERAL DE PLANHOFA
Ciudad

De mi consideración:

A través del presente me dirijo a usted con un cordial saludo, y por su intermedio a los accionistas de la compañía con el propósito de hacerle llegar el Informe de Auditoria Externa del ejercicio económico comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del año 2009, poniendo a vuestra consideración, al igual que las observaciones y recomendaciones que he creído pertinente

Espero haber cumplido con vuestros requerimientos en relación al trabajo realizado, me suscribo de usted.

Muy Atentamente,

DR. MG. FERNANDO CAMPAÑA I.
AUDITOR EXTERNO
Calif. DC-108, SC-315, SB-044

Fxp: 36021



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576
Guayaquil y Sucre Esq – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Accionistas y Junta General de Planhofa C. A.:

Hemos realizado la auditoría del Balance General de PLANHOFA C. A., cortado al 31 de diciembre del 2009, del Estado de Resultados, de Cambios en el Patrimonio, y, de Flujos de Efectivo, por el año que concluyó a esa fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la administración de la compañía, nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría.

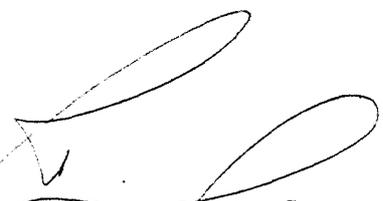
La auditoría fue realizada aplicando lo establecido en las Normas Ecuatorianas y Normas Internacionales de Auditoría, estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y efectuada con el propósito de obtener certeza razonable para determinar si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Nuestra auditoría incluye el análisis de pruebas selectivas como evidencia que soporta los valores y revelaciones presentadas en los estados financieros, contiene además la evaluación de los Principios y Normas de Contabilidad utilizadas y de las estimaciones relevantes hechas por la administración, así como una evaluación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría nos proporciona una base adecuada para expresar nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente en todos los aspectos relevantes, la situación financiera de la compañía PLANHOFA C. A. al 31 de diciembre del 2009, los resultados obtenidos, la evolución del patrimonio y los flujos de efectivo por el ejercicio económico que concluyó en esa fecha, todo de conformidad con los Principios y Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias que la compañía tiene en su calidad de agente de percepción y retención de impuestos, se emite por separado a través del Informe de Cumplimiento Tributario.

Ambato, 23 de Marzo del 2009

ATECAPSA
Calif. SC – 576


DR. FERNANDO CAMPAÑA I. MG
GERENTE GENERAL



PLANHOFA C. A.
BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre del 2009

| ACTIVOS | Nota | Año 2008 | Año 2009 |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Caja General | 3 | 1,001.17 | 6,215.14 |
| Bancos | 3 | 3,766.70 | 33,347.62 |
| Cientes | 4 | 185,366.98 | 143,395.42 |
| Cuentas por Cobrar | 5 | 2,616.07 | 2,110.78 |
| Inventarios | 6 | 178,692.99 | 224,382.41 |
| Pagos Anticipados | 7 | 26,604.62 | 34,259.40 |
| Activos Fijos | 8 | 281,951.73 | 251,080.53 |
| Activos no corrientes | 9 | 5,007.08 | 2,932.22 |
| Total de Activos | | 685,007.34 | 697,723.52 |
| PASIVOS | | | |
| Proveedores | 10 | 60,589.93 | 41,651.64 |
| Documentos por Pagar | 11 | 46,970.88 | 20,879.68 |
| Sueldos e Impuestos por Pagar | 12 | 14,064.47 | 12,046.69 |
| Pasivo a Largo Plazo | 13 | 44,329.99 | 55,183.67 |
| Total de Pasivos | | 165,955.27 | 129,761.68 |
| PATRIMONIO | | | |
| Capital Social | 14 | 209,796.00 | 209,796.00 |
| Aportes Futura Capitalización | | 41,134.21 | 64,124.21 |
| Reserva Legal | | 8,069.48 | 8,069.48 |
| Reserva de Capital | | 305,903.50 | 305,903.50 |
| Resultado Ejercicios Anteriores | | 990.13 | -45,851.12 |
| Resultado del Ejercicio | | -46,841.25 | 25,919.77 |
| Total Patrimonio | | 519,052.07 | 567,961.84 |
| Total de Pasivos y Patrimonio | | 685,007.34 | 697,723.52 |



PLANHOFA C. A.
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2009

| INGRESOS | Año 2008 | Año 2009 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ventas Gravadas | 159,917.63 | 231,002.87 |
| Ventas Excentas | 672,443.74 | 564,081.08 |
| Descto. y Devol. en Ventas Gravadas | -3,249.21 | -795.53 |
| Descto. y Devol. en Ventas Excentas | -4,841.34 | -1,638.05 |
| Venta de Servicios | 22,150.07 | 23,896.40 |
| Total de Ingresos | 846,420.89 | 816,546.77 |
| COSTOS | | |
| Costo de Ventas | 644,185.34 | 579,546.54 |
| Total de Costos | 644,185.34 | 579,546.54 |
| Utilidad Total en Ventas | 202,235.55 | 237,000.23 |
| GASTOS | | |
| Gastos Administrativos | 158,796.07 | 123,189.98 |
| Gastos de Ventas | 87,747.05 | 87,676.24 |
| Gastos Financieros | 3,646.56 | 3,316.49 |
| Total de Gastos | 250,189.68 | 214,182.71 |
| Utilidad del Ejercicio | -47,954.13 | 22,817.52 |
| Ingresos no Operacionales | 1,112.88 | 3,102.25 |
| Egresos no Operacionales | | 0.00 |
| Resultado Neto del Ejercicio | -46,841.25 | 25,919.77 |

812619.05



PLANHOFA C. A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Al 31 de Diciembre del 2009

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:

| | |
|--|------------------|
| Recibido de Clientes | 861,586.06 |
| Pagado a Proveedores y Empleados | -831,402.15 |
| Intereses Pagados | -3,316.49 |
| Intereses Recibidos | 34.52 |
| Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación | 26,901.94 |

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION:

| | |
|--|------------------|
| Incremento de Inversiones | 0.00 |
| Movimiento de Propiedades | -2,960.73 |
| Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión | -2,960.73 |

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

| | |
|--|------------------|
| Obligaciones a Corto Plazo | 10,853.68 |
| Disminución/Aumento de Efectivo en el Patrimonio | |
| Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento: | 10,853.68 |

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:

| | |
|-----------------------------|------------------|
| Incremento del presente año | 34,794.89 |
| Saldo Inicial | 4,767.87 |
| Saldo Final de Caja | 39,562.76 |



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576
Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON ACTIVIDADES DE OPERACION

| | |
|--|-------------------------|
| Utilidad del Ejercicio | 25,919.77 |
| Ajustes a la Utilidad Neta | |
| Provisión Cuentas Incobrables y Otras | 17,233.54 |
| Depreciación | 16,671.64 |
| Cambios en los Activos y Pasivos | |
| Aumento y disminución Obligaciones por Cobrar | 34,822.07 |
| Aumento/Disminución de Inventarios | -45,689.42 |
| Aumento y Disminución Obligaciones por Pagar | -22,055.66 |
| Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación | <u>26,901.94</u> |
| | 26,901.94 |



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. -- ATECAPSA
 AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576
 Guayaquil y Suroeste -- Telef. 2829952 Fax 829314 Cel. 091 933 696 Email: ate@andianon.com
 Ambato-Ecuador

PLANHOFA C. A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2009

| CUENTAS | Capital Social | Reserva Legal | Aportes Futura Capitalización | Reserva de Capital | Resultado Ejerc. Anteriores | Resultado del Ejercicio | Total |
|---------------------------------|-------------------|------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2008 | 209,796.00 | 41,134.21 | 8,069.48 | 305,903.50 | 990.13 | -46,841.25 | 519,052.07 |
| Capital Social | | | | | | | 0.00 |
| Reserva Legal | | 22,990.00 | | | | | 22,990.00 |
| Aportes Futura Capitalización | | | | | | | 0.00 |
| Reserva de Capital | | | | | | | 0.00 |
| Resultado Ejercicios Anteriores | | | | | -46,841.25 | 46,841.25 | 0.00 |
| Resultado del Ejercicio | | | | | | 25,919.77 | 25,919.77 |
| Distribución/Numerario | | | | | | | 0.00 |
| Saldo al 31/12/2009 | 209,796.00 | 64,124.21 | 8,069.48 | 305,903.50 | -45,851.12 | 25,919.77 | 567,961.84 |
| | 209,796.00 | 64,124.21 | 8,069.48 | 305,903.50 | -45,851.12 | 25,919.77 | 567,961.84 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- BASE LEGAL

DISTRIBUCIÓN DEL CAPITAL

Al cerrar el año el Capital de la compañía se presenta distribuido así:

| ACCIONISTAS | VALOR | % |
|-----------------------------|-------------------|----------------|
| M. A. G. | 45.709,00 | 21,79% |
| Ilustre Municipio de Ambato | 6.455,00 | 3,08% |
| F.E.P.P. | 27.244,00 | 12,99% |
| E.C.L.O.F. | 27.244,00 | 12,99% |
| Unapemat | 103.144,00 | 49,16% |
| Suman: | 209.796,00 | 100,00% |

IMPLANTACION DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA “NIIF”

La Superintendencia de Compañías según resolución No. 08.G.DSC.010, publicada en el Registro Oficial N° 498 el miércoles 31 de Diciembre del 2008

Establecer el siguiente cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF” por parte de las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías:

1. Aplicarán a partir del 1 de enero del 2010: Las compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa. Se establece el año 2009 como período de transición.
2. Aplicarán a partir del 1 de enero del 2011: Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US \$ 4'000.000,00 al 31 de diciembre del 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones, que voluntariamente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y entidades del sector público; las



sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador. Se establece el año 2010 como período de transición.

3. Aplicarán a partir del 1 de enero del 2012: Las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores. Se establece el año 2011 como período de transición.

En el periodo de transición deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF”, a partir de los años 2009, 2010 y 2011 según corresponda; como parte del proceso de transición, las compañías elaborarán obligatoriamente hasta marzo de los años 2009, 2010 y 2011, en su orden, un cronograma de implementación de dicha disposición, el cual tendrá, al menos, lo siguiente:

- ✓ Un plan de capacitación.
- ✓ El respectivo plan de implementación
- ✓ La fecha del diagnóstico de los principales impactos en la empresa.

Esta información deberá ser aprobada por la Junta General de Socios o Accionistas, o por el organismo que estatutariamente esté facultado para tales efectos; o, por el apoderado en caso de entes extranjeros que ejerzan actividades en el país.

Adicionalmente, estas empresas elaborarán, para sus respectivos períodos de transición, lo siguiente:

- a) Conciliaciones del patrimonio neto reportado bajo NEC al patrimonio bajo NIIF, al 1 de enero y al 31 de diciembre de los períodos de transición;
- b) Conciliaciones del estado de resultados del 2009, 2010 y 2011, según el caso, bajo NEC al estado de resultados bajo NIIF; y,
- c) Explicar cualquier ajuste material si lo hubiere al estado de flujos efectivo del 2009, 2010 y 2011, según el caso, previamente presentado bajo NEC.

Las conciliaciones se efectuarán con suficiente detalle para permitir a los usuarios (accionistas, proveedores, entidades de control, etc.) la comprensión de los ajustes significativos realizados en el balance y en el estado de resultados. La conciliación del patrimonio neto al inicio de cada período de transición, deberá ser aprobada por el directorio o por el organismo que estatutariamente esté facultado para tales efectos, hasta el 30 de



septiembre del 2009, 2010 ó 2011, según corresponda, y ratificada por la junta general de socios o accionistas, o por el apoderado en caso de entes extranjeros que ejerzan actividades en el país, cuando conozca y apruebe los primeros estados financieros del ejercicio bajo NIIF.

Los ajustes efectuados al término del período de transición, al 31 de diciembre del 2009, 2010 y 2011, según el caso, deberán contabilizarse el 1 de enero del 2010, 2011 y 2012, respectivamente.

PORCENTAJES DE IMPUESTOS VIGENTES

Con fecha 28 de abril de 2008 según Registro Oficial No. 325 se establecen los porcentajes de retención en la fuente del impuesto a la renta y del Impuesto al Valor Agregado así:

25%, de impuesto a la renta, o el 15% en caso de reinvertir utilidades
1%, 2%, 5% y 8%, de Retención en la Fuente, según el tipo de transacción realizada.
30%, 70%, 100%, de Retención del IVA, según el tipo de transacción realizada.

SUELDO BASE PARA EL CÁLCULO DE BENEFICIOS SOCIALES

Según el Segundo Suplemento del Registro Oficial N° 498 publicado el 31 de Diciembre del 2008 se establece como sueldo o salario básico unificado la cantidad de US\$ 218,00, para el año 2009 por lo que todos los cálculos que requieran realizarse en base al sueldo básico unificado se efectuarán sobre US\$ 218.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

La compañía considera como efectivo y equivalentes los cheques que recibe como cancelaciones y que son para depósito a corto plazo



OBLIGACIONES POR COBRAR

Son clasificadas y agrupadas como clientes y otras obligaciones todas con vencimiento a corto plazo, la provisión para cuentas incobrables se calcula aplicando el 1% sobre el saldo de los créditos comerciales otorgados en el año.

INVENTARIOS

Los inventarios de materiales y suministros son registrados al costo de adquisición, y valorados al costo promedio ponderado, los productos en proceso y terminados en base a la acumulación de costos, que se lo realiza a través del sistema informático.

ACTIVOS FIJOS

su depreciación se realiza aplicando los porcentajes establecidos en el Reglamento de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, así:

| | |
|-----------------------|-----|
| Edificios | 5% |
| Vehículos | 20% |
| Maquinaria y Equipo | 10% |
| Muebles y Enseres | 10% |
| Equipo de Oficina | 10% |
| Equipo de Computación | 33% |
| Equipo de Laboratorio | 10% |

ACTIVOS NO CORRIENTES

Se agrupan en esta cuenta los Activos Diferidos que se amortizan en los plazos establecidos por la ley, esto es a cinco años.



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

PROVISIONES

La compañía efectúa el registro de las provisiones para jubilación patronal y desahucio basados en el cálculo actuarial realizado por la firma especializada Logaritmo Cía. Ltda., además se calcula la provisión de intereses por préstamos bancarios, y beneficios laborales en base a disposiciones legales pertinentes.



Nota 3.- Caja y Equivalentes de efectivo: Los recursos disponibles con que cuenta la compañía al cerrar el año se presentan con los siguientes saldos:

Caja General

| | |
|-------------------------|----------|
| Caja | 5.214,67 |
| Fondo Fijo | 500,47 |
| Fondo Fijo Alimentación | 500,00 |

Bancos

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| Banco Guayaquil | 15.165,82 |
| Banco Bolivariano | 17.260,46 |
| Cooperativa Unapemat | 466,09 |
| Cooperativa Codesarrollo | 14,10 |
| Cooperativa Codesarrollo Riobamba | 28,78 |
| Banco Nacional de Fomento | 412,37 |

Suman

39.562,76

Nota 4.- Clientes: El saldo de las obligaciones por cobrar a los clientes de la compañía al cerrar el año se presenta como se detalla

| | |
|--------------------------|--------------------------|
| Agripetrol | 23.467,51 |
| Ecuajugos S. A. | 23.343,04 |
| Sánchez Héctor | 5.322,86 |
| Gallardo Antonio Edison | 4.388,57 |
| Refrescos sin Gas S. A. | 23.975,50 |
| Solarex S. A. | 21.526,90 |
| Castro Robayo César John | 3.171,51 |
| FEPP Camari | 2.346,42 |
| Otros de menor cuantía | 35.853,11 |
| Suman | <u><u>143.395,42</u></u> |

En el presente ejercicio se dio de baja a varias obligaciones por cobrar a clientes que han permanecido en la contabilidad por más de 5 años, por un valor total de US\$ 5.215,16, registrándose como contrapartida la Provisión para Cuentas Incobrables, el gasto de cuentas incobrables del año asciende a US\$ 2.003,40.

Nota 5.- Cuentas por Cobrar: Comprende las obligaciones por cobrar a los empleados de la compañía, a terceros y pagos al Servicio de Rentas Internas por Liquidar, al cerrar el año se presentan los saldos que siguen

| | |
|--|-----------------|
| Obligaciones Fiscales | |
| 12% IVA Pagado | 183,77 |
| Cuentas por Cobrar | |
| Iniap | 140,91 |
| Sánchez Marianela | 47,50 |
| Empleados – teléfonos | 704,25 |
| Otros de menor cuantía | 12,73 |
| Préstamos y Anticipos Empleados | |
| Salinas Juan | 887,42 |
| Diversos Deudores | |
| Wagner Núñez | 108,39 |
| Anticipo a Proveedores | 25,81 |
| Suman | 2.110,78 |

Nota 6.- Inventarios: El saldo de los diferentes inventarios que mantiene la compañía al cierre del año se presenta como sigue

| | |
|--------------------------|-----------|
| Concentrados | 10.825,98 |
| Conservas | 603,19 |
| Jaleas | 1.382,40 |
| Materias Primas | 2.638,06 |
| Mermeladas Granel | 7.168,37 |
| Mermeladas Frasco | 4.105,27 |
| Mermeladas Fundas | 333,17 |
| Producto Despitonado | 1.498,03 |
| Producto Lavado | 7.326,41 |
| Producto Pelado | 4.675,94 |
| Producto Troceado | 22.994,79 |
| Pulpas Fundas | 21.493,74 |
| Pulpas Granel | 82.106,66 |
| Suministros y materiales | 56.338,97 |



| | |
|----------------------|-------------------|
| Almíbares | 845,28 |
| Productos en Almíbar | 46,15 |
| Suman | 224.382,41 |

Según acta notariada el 30 de diciembre del presente año, ante el Dr. Franklin Villalva Espinoza, Notario Octavo del cantón Ambato, se procedió a dar de baja varios ítems del inventario por un valor de US\$ 1.868,50 que fueron devueltos por los clientes por caducidad de la fecha de consumo.

El equipo de auditoría no participó de la constatación física de los inventarios, sin embargo aplicando otros procedimientos se determinó la razonabilidad del saldo.

Nota 7.- Pagos Anticipados: Comprende las retenciones que los clientes le han realizado a la compañía y que se aplicarán al momento de efectuar la declaración del impuesto a la renta, al cierre del año se presenta con el saldo de US\$ 34.259,40.

Nota 8.- Activos Fijos: El saldo de los bienes inmuebles y muebles que posee la compañía al cerrar el año se presenta como se detalla

| DETALLE | Año 2008 | Movimiento | Año 2009 |
|--------------------------|------------|------------|------------|
| Terrenos | 41.494,59 | 0,00 | 41.494,59 |
| Edificios | 42.277,37 | 486,53 | 42.763,90 |
| Muebles y Enseres | 5.299,89 | 1.015,27 | 6.315,16 |
| Equipo de Oficina | 14.274,73 | 607,14 | 14.881,87 |
| Equipos de Cómputo | 7.701,61 | 1.151,79 | 8.853,40 |
| Planta Industrial | 221.960,34 | 0,00 | 221.960,34 |
| Mejora de Terrenos | 105.628,24 | 0,00 | 105.628,24 |
| Equipo de Laboratorio | 2.832,44 | 0,00 | 2.832,44 |
| Banco de Condensadores | 2.375,40 | 0,00 | 2.375,40 |
| Baterías Maquinaria | 3.905,10 | 0,00 | 3.905,10 |
| Mejora Planta Industrial | 5.923,10 | 0,00 | 5.923,10 |
| Vehículos | 19.039,28 | 0,00 | 19.039,28 |
| Balanzas | 4.684,06 | -1.300,00 | 3.384,06 |



| | | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Maquinaria y Equipos | 105.657,77 | 1.000,00 | 106.657,77 |
| Repuestos para Maquinaria | 8.065,20 | 0,00 | 8.065,20 |
| Túnel de Vacío | 489,45 | 0,00 | 489,45 |
| (-) Dep. Acumulada | -309.656,84 | -33.831,93 | -343.488,77 |
| Suman | 281.951,73 | -30.871,20 | 251.080,53 |

Los movimientos que se han dado con los activos fijos en el presente año son como sigue:

| | |
|----------------------|-----------|
| Edificios | 486,53 |
| Muebles y Enseres | 1.015,27 |
| Equipo de Oficina | 607,14 |
| Equipos de Cómputo | 1.151,79 |
| Balanzas | -1.300,00 |
| Maquinaria y Equipos | 1.000,00 |

El valor de las balanzas se transfirió al activo diferido puesto que se devengó en el año y se amortizó durante el periodo.

Nota 9.- Activos no Corrientes: Refleja los activos diferidos que se han venido amortizando en los plazos establecidos por el Servicio de Rentas Internas, sus saldos al 31 de diciembre son como sigue

| | |
|--|-----------------|
| Paquete Contable | 3.240,00 |
| Registro Sanitario - Bolos | 2.264,32 |
| Arriendo Perchas Frigoríficas | 5.000,00 |
| Activos Diferidos totalmente amortizados | 38.451,59 |
| (-) Amortización Acumulada | -46.023,69 |
| Suman | 2.932,22 |

Nota 10.- Proveedores: Las obligaciones por pagar a los proveedores de bienes y servicios se presentan al 31 de diciembre así



| | |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Hakkavi S. A. | 2.835,25 |
| Cedimed Cía. Ltda. | 2.652,78 |
| Núñez Wilson | 1.381,12 |
| Vaca Tiberio | 4.918,80 |
| Paredes Hinojosa Marcia Raquel | 1.689,65 |
| Jinez Juan Gabriel Israel | 1.574,10 |
| Mendoza Vera Flor Divina | 1.110,78 |
| Buerneo Ocampo Luis Eduardo | 7.846,24 |
| Fuentes Villacrés Luis Onofre | 1.421,14 |
| Silva Hecksher Patricia Guadalupe | 2.676,70 |
| Quifatex | 1.295,92 |
| Otros de menor cuantía | <u>12.249,16</u> |
| Suman | <u>41.651,64</u> |

Nota 11.- Documentos por Pagar: Refleja las obligaciones por pagar a empleados por beneficios sociales, y, a terceros con vencimiento a corto plazo, sus saldos al cierre del año son como sigue

| | |
|-----------------------------|-----------|
| Documentos por Pagar | |
| Banco Nacional de Fomento | 88,31 |
| Intereses por Pagar | 249,25 |
| Cuentas por Pagar | |
| Sandra Villafuerte | 64,38 |
| Fideicomiso Monterrey | 386,10 |
| Núñez Velasteguí Santiago | 78,80 |
| Medina Fabiola | 80,56 |
| Otros de menor cuantía | 39,50 |
| Diversos Acreedores | |
| Aportes al IESS | 2.050,09 |
| XIII Sueldo | 1.544,23 |
| XIV Sueldo | 1.995,79 |
| Vacaciones | 10.144,63 |
| Fondo de Reserva | 1.041,19 |



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

| | |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Préstamos IESS | 313,65 |
| Provisión pago Judicial J. Lizano | 2.611,23 |
| Anticipo de Clientes | |
| Inprolac | 135,29 |
| Varios | 56,68 |
| Suman | <u>20.879,68</u> |

Nota 12.- Sueldos e Impuestos por Pagar: Los valores retenidos por concepto de impuestos y los sueldos pendientes de cancelar a los empleados de la compañía se presentan como sigue al cierre del año

| | |
|--------------------------------------|-------------------------|
| Sueldo Unificado por Pagar | 8.252,81 |
| Impuestos Retenidos por Pagar | |
| Retención Impuesto Renta 1% | 218,24 |
| Retención Impuesto Renta 8% | 73,20 |
| Retención Impuesto Renta 2% | 145,08 |
| Retención del IVA 30% | 63,58 |
| Retención del IVA 70% | 195,18 |
| Retención del IVA 100% | 36,98 |
| 12% IVA Cobrado | 1.204,88 |
| Impuesto IVA a Liquidar | 1.856,74 |
| Suman | <u>12.046,69</u> |

Nota 13.- Pasivo a Largo Plazo: Corresponde a este grupo de cuentas los créditos bancarios y las provisiones laborales que vencen a largo plazo, al cerrar el año se presentan con los saldos que se detallan

PRESTAMOS BANCARIOS

| INSTITUCIÓN | OPERACIÓN | ORIGEN | VENCE | % | VALOR |
|---------------------------|--------------|------------|------------|--------|----------|
| Banco Nacional de Fomento | 139332175508 | 21/08/2008 | 10/08/2008 | 12,54% | 7.500,00 |
| Banco Guayaquil | 349152 | 21/10/2008 | 20/10/2011 | 11,23% | 9.166,66 |

PROVISIONES LABORALES

| | |
|---------------------------|-------------------------|
| Prov. Jubilación Patronal | 29.457,87 |
| Provisión Desahucio | 9.059,14 |
| Suman | <u>55.183,67</u> |



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

Nota 14.- Patrimonio: Las cuentas patrimoniales luego de haberse obtenido el resultado del ejercicio se presentan como se detallan:

| | |
|---------------------------------|--------------------------|
| Capital Social | 209.796,00 |
| Aportes Futura Capitalización | 64.124,21 |
| Reserva Legal | 8.069,48 |
| Reserva de Capital | 305.903,50 |
| Resultado Ejercicios Anteriores | -45.851,12 |
| Utilidad año corriente | <u>25.919,77</u> |
| Suman | <u>567.961,84</u> |