



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Calif. y Esq. Esp. - T. DE. 360752 FAX 379314 C-1 012 933 006 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Accionistas y Junta General de Autoline S. A.:

Hemos realizado la auditoría del Balance General de AUTOLINE S. 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.

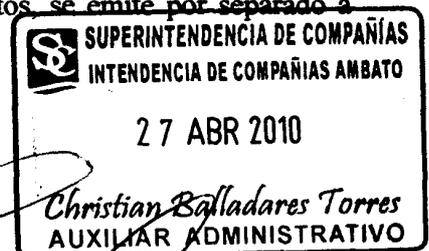
En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente en todos los aspectos relevantes, la situación financiera de la compañía AUTOLINE S. A. al 31 de diciembre del 2009, los resultados obtenidos, la evolución del patrimonio y los flujos de efectivo por 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 2010

ATECAPSA
Calif. SC – 576

DR. FERNANDO CAMPAÑA I. MG
GERENTE GENERAL





COMERCIALIZADORA AUTOLINE S.A.
BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre DEL 2009

ACTIVOS	Nota	2008	2009
Caja	3	2,085.24	1,000.00
Bancos	3	64,567.38	387,908.10
Inversiones		1,126,712.00	0.00
Valores por Efectivizarse	4	639,439.45	108,165.51
Clientes	5	599,608.21	1,452,895.70
Préstamos y Anticipos a Trabajadores	6	1,268.88	1,155.46
Cuentas por Cobrar	7	11,907.33	32,839.41
Anticipo Proveedores	8	21,454.36	71,867.89
Pagos Anticipados	9	339,122.49	961,853.88
Inventarios	10	3,604,285.67	7,169,749.27
Activos Fijos	11	701,774.20	738,026.62
Total de Activos		<u>7,112,225.21</u>	<u>10,925,461.84</u>
PASIVOS			
Proveedores	12	689,830.65	1,713,234.63
Préstamos de Instituciones Financieras		375,353.75	0.00
Préstamos de Terceros y Doc. Por Pagar	13	99,255.72	98,518.90
Obligaciones Patronales y Laborales	14	14,865.77	18,686.53
Acreedores Varios y Cuentas por Pagar	15	213,172.66	1,896,813.73
Obligaciones Tributarias	16	6,412.09	78,620.72
Obligaciones a Largo Plazo	17	4,591,409.41	5,701,240.18
Total de Pasivos		<u>5,990,300.05</u>	<u>9,507,114.69</u>
PATRIMONIO			
Capital Social	18	274,700.00	274,700.00
Reserva Legal		6,664.85	10,841.33
Aportes Futuras Capitalizaciones		886,878.27	886,878.27
Pérdidas Acumuladas		-106,574.31	-68,985.98
Resultado del Ejercicio		60,256.35	314,913.53
Total Patrimonio		<u>1,121,925.16</u>	<u>1,418,347.15</u>
Total de Pasivos y Patrimonio		<u>7,112,225.21</u>	<u>10,925,461.84</u>

10,925,461.84

10,925,461.84

9,507,114.69

9,507,114.69

1,418,347.15

1,418,347.15

886,878.27

886,878.27

314,913.53

314,913.53



COMERCIALIZADORA AUTOLINE S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2009

INGRESOS	2008	2009
Ventas de Vehículos	6,837,658.57	7,880,479.24
Ventas de Repuestos	630,969.16	1,363,382.51
Ventas de Servicios	67,729.26	124,154.18
Otras Ventas	0.00	
Ventas Almacén	162.88	164.34
Otros Ingresos	17.14	56,633.55
Desc. y Devol. en Ventas	-91,884.81	-465,948.31
Total de Ingresos	7,444,652.20	8,958,865.51
COSTOS		
Costo de Ventas de Vehículos	5,592,132.07	6,121,838.98
Costo de Ventas de Repuestos	346,648.27	650,584.02
Costo de Servicios de Talleres	6,450.00	32,812.69
Costo de Venta de Almacén	4.61	1,500.00
Total de Costos	5,945,234.95	6,806,735.69
Utilidad Total en Ventas	1,499,417.25	2,152,129.82
GASTOS		
Gastos Administrativos	1,068,193.79	797,773.40
Gastos de Ventas	13,556.78	337,915.13
Gastos Financieros	33,363.91	497,187.57
Total de Gastos	1,115,114.48	1,632,876.10
Utilidad del Ejercicio	384,302.77	519,253.72
Ingresos no Operacionales	8,804.75	0.00
Egresos no Operacionales	332,851.17	204,340.19
Resultado Neto del Ejercicio	60,256.35	314,913.53

18321623



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

COMERCIALIZADORA AUTOLINE S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE CAJA
Al 31 de Diciembre DEL 2009

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:

Recibido de Clientes	8,636,851.96
Pagado a Proveedores y Empleados	-9,583,981.75
Movimientos de Intereses	-497,187.57
	<hr/>
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	-1,444,317.36

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION:

Incremento de Inversiones	1,126,712.00
Adquisición de Propiedades	-76,124.64
	<hr/>
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión	1,050,587.36

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones a Corto Plazo	734,477.02
Disminución/Aumento de Efectivo en el Patrimonio	-18,491.54
	<hr/>
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento:	715,985.48

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:

Incremento del presente año	322,255.48
Saldo Inicial	66,652.62
	<hr/>
Saldo Final de Caja	388,908.10



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

Resultado del Ejercicio	314,913.53
Ajustes a la Utilidad Neta	
Provisión Cuentas Incobrables y Otras	14,752.38
Depreciación	13,057.92
Cambios en los Activos y Pasivos	
Aumento y disminución Obligaciones por Cobrar	-1,015,977.13
Aumento de Inventarios	-3,565,463.60
Aumento y Disminución Obligaciones por Pagar	<u>2,794,399.54</u>
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	-1,444,317.36



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@auditanet.net
 Ambato-Ecuador

COMERCIALIZADORA AUTOLINE S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
Al 31 de Diciembre DEL 2009

CUENTAS	Capital Social	Reserva Legal	Aportes Futura Capitalización	Resultados Ejerc. Anteriores	Resultado del Ejercicio	Saldo
Saldo al 31/12/2008	274,700.00	6,664.85	886,878.27	-106,574.31	60,256.35	1,121,925.16
Capital Social						0.00
Reserva Legal		4,176.48			-4,176.48	0.00
Aportes Futuras Capitalizaciones						0.00
Resultados de Ejerc. Anteriores				37,588.33	-37,588.33	0.00
Resultado del Ejercicio					314,913.53	314,913.53
Distribución/Numerario					-18,491.54	-18,491.54
Saldo al 31/12/2009	274,700.00	10,841.33	886,878.27	-68,985.98	314,913.53	1,418,347.15



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	ACCIONES	%
Marco Lener Velasco Freire	274.100,00	2.741	99,78%
Mauricio de Jesus Salinas Lemus	600,00	6	0,22%
Suman	274.700,00	2.747	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.



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

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.



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

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

VALORES POR EFECTIVIZAR

La compañía registra en Valores por Efectivizar los cheques que recibe por concepto de cancelación de obligaciones y que vencen a corto plazo, por lo que son considerados como activos disponibles.

OBLIGACIONES POR COBRAR

Se distribuyen y agrupan por tipo de obligación, en el caso de los clientes se lo realiza en base al bien que han adquirido en las diferentes agencias, que se consolida en la ciudad de Ambato.



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

INVENTARIOS

Los inventarios se registran al costo de adquisición o de importación de cada vehículo, acumulando los valores hasta que ingresa a bodega, en el caso de los repuestos al igual que los vehículos cuando son importados se liquida la importación para la obtención del costo unitario, se emplea el método promedio ponderado para la valoración.

ACTIVOS FIJOS

El control de los activos fijos se realiza agrupándoles por agencia a la que pertenecen, su depreciación se realiza aplicando los porcentajes establecidos en el Reglamento de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, así:

Edificios	5%
Instalaciones	10%
Maquinaria y Equipo	10%
Vehículos	20%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Computación	33%
Herramientas	10%
Programas Informáticos	33%

PROVISIONES

La compañía efectúa el registro de las provisiones por beneficios sociales en base a disposiciones legales pertinentes, no realiza la provisión para jubilación Patronal y Desahucio.



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

Fondos Fijos	
Caja Chica Ambato	800,00
Caja Chica Cuenca	200,00
Bancos	
Produbanco Cta. Cte. 2080005175	1.624,53
Bolivariano Cta. Cte.514974-8	823,11
Pichincha Cta. Cte. 3361477504	46.329,80
Pacifico Cta. Cte. 567335-6	1.675,94
Pacifico Cta. Cte. 567349-6	25.473,83
Internacional Cta. Cte. 5000617372	155,85
Internacional Cta. Cte. 5000618263	311.825,04
Suman	<u>388.908,10</u>

Nota 4.- Valores por Efectivizarse: Comprende las obligaciones por cobrar que tienen vencimiento a corto plazo y que se encuentran respaldadas con cheques posfechados, sus saldos son los que siguen:

Chalcostrans	3.240,45
Juan Carlos López	20.044,22
Raúl Lara	28.822,64
Elsa Paguay	10.000,00
Consorcio Bellavista	9.111,65
Edwin Torres	6.015,30
Iván Chavez	4.652,42
Mario González	2.313,08
Edwin Narvaez	3.112,92
Otros de menor cuantía	20.852,83
Suman	<u>108.165,51</u>



Nota 5.- Clientes: Las obligaciones por cobrar a los clientes de la compañía tanto de vehículos como de repuestos y servicios se presentan al 31 de diciembre con los saldos que se detallan

Mecanosolvers S. A.	265.163,80
Arias Aguilar Diego Patricio	120.000,00
Arias Carrión Gorky Lindon	40.747,58
Gobierno Provincial de Morona Santiago	32.767,14
Ocaña Núñez Siria Elevación	92.548,00
Rivera Salto Rómulo Humberto	85.976,00
Rubio Vásquez Manuel Mesías	153.990,00
Saavedra Díaz Wilo	79.776,00
Segovia Ramírez William	139.776,00
Transportes Coello S. A.	120.000,00
Aseguradora del Sur C. A.	28.848,88
Coloma Aguilera César Lénin	25.142,03
Consorcio Bellavista	51.825,38
Fopeca S. A.	94.744,50
Guamán Nasipucha Elías	33.192,88
Hispana de Seguros S. A.	24.235,01
Otros clientes de menor valor	97.191,70
(-) Prov. Cuentas Incobrables	-33.029,20
Suman	<u>1.452.895,70</u>

La compañía aplicó el 1% para el cálculo de la provisión para cuentas incobrables sobre el saldo de los créditos comerciales concedidos en el año dando un valor de US\$ 14.752,38

Nota 6.- Préstamos y Anticipos a Trabajadores: Los créditos otorgados a los empleados de la compañía, tienen vencimiento a corto plazo, sus saldos se presentan como sigue

Pedro Guananga	258,51
Luis Lindao	-205,47
Gabriel Ortíz	279,26
Juan Carlos Ramírez	119,80



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

Vinueza Sebastian	231,48
Descuentos Varios	-239,06
Yadira Bejar	150,00
Otros de menor cuantía	560,94
Suman	<u>1.155,46</u>

Nota 7.- Cuentas por Cobrar: Refleja obligaciones por liquidar con terceros y empleados al cerrar el año presentan los saldos que se detallan

Diego Pozo	5.691,56
Humberto Noboa	102,15
José Luis Tirado	122,60
Johana Castro	117,80
María Eugenia Cuesta	205,63
Otros de menor cuantía	292,81
Cuentas por Liquidar	
Vehículo Jimmi Sr. Velasco	9.000,00
Caja Chica Ambato	65,00
Maerk	1.000,00
Incentivos Durán	554,97
Omar Lindao	2.581,13
Agasajo Navidad	280,01
Cheques Protestados	
Oscar Naranjo	5.000,00
Segundo Saavedra	6.000,00
Digna García	1.680,00
Transportero S. A.	145,75
Suman	<u>32.839,41</u>

Nota 8.- Anticipo a Proveedores: Los anticipos entregados a los proveedores de bienes y servicios para entregas futuras se presentan al cerrar el año con los valores siguientes



Consejo Provincial de Tungurahua	55.176,71
Paredes Miguel	2.956,50
Castillo Perez José Ricardo	3.100,00
Marceluis Hotel C. A.	2.627,00
Maldonado Mera Lucia	1.000,00
Triviño Jorge	6.380,00
Otros de menor cuantía	627,68
Suman	<u>71.867,89</u>

Nota 9.- Pagos Anticipados: Representa los valores pagados por anticipado por concepto de impuestos que se van a liquidar a corto plazo, además de seguros que se devengan periódicamente, sus valores al 31 de diciembre se presentan como sigue

IVA Pagado (Crédito Tributario)	774.189,47
Retenciones en la Fuente	121.115,20
Anticipo Impuesto a la Renta	22.045,32
Crédito Tributario Impuesto Renta	6.439,92
Crédito Tributario Impuesto	33.535,21
Hispana de Seguros	4.528,76
Suman	<u>961.853,88</u>

Nota 10.- Inventarios: Los inventarios de los vehículos y repuestos que mantiene la compañía al cerrar el año en las diferentes agencias se presentan con los saldos que se detallan

Vehículos MAN	3.367.561,59
Vehículos D LONG	895.291,77
Vehículos Gelly	706.204,00
Repuestos Man Ambato	230.561,17
Repuestos Man Cuenca	88.949,50
Repuestos Man Guayaquil	1.061.762,16
Importaciones en Tránsito Repuestos	12.500,00
Importaciones en Tránsito Vehículos	806.919,08
Suman	<u>7.169.749,27</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

El equipo de auditoría no participó de la constatación física de los inventarios, pero aplicando otros procedimientos se determinó la razonabilidad de sus saldos.

En el presente año la compañía afrontó un robo en la ciudad de Guayaquil por un valor que se refleja en balances por USD 189.507,76, de los cuales \$ 175.140,24 corresponde a ítems del inventario que se ha adjuntado a la compañía Hispana de Seguros para que sea considerado en el trámite de devolución.

Nota 11.- Activos Fijos: Los bienes muebles e inmuebles que posee la compañía en las diferentes agencias se presenta agrupado como se detalla al cierre del año

DETALLE	Año 2008	Año 2009
Terrenos	215.823,85	215.823,85 ✓
Edificios	443.225,91	443.225,91 ✓
Instalaciones	7.346,81	7.346,81 ✓
Maquinaria y Equipos	1.020,71	2.084,30
Equipo de Oficina	675,00	1.814,29
Equipo de Computación	42.421,86	56.125,67
Muebles y Enseres	13.067,81	31.708,81 ✓
Herramientas	72.456,96	81.043,91 ✓
Vehículos	0,00	32.990,00 ✓
Programas Repuestos	3.514,60	3.514,60 ✓
Programas Importaciones	7.566,55	7.566,55 ✓
(-) Dep. Acumulada	-105.345,86	-145.218,08 ✓
Suman	701.774,20	738.026,62

Handwritten notes: 11.245,32 (next to Maquinaria y Equipos), 67209,87 (next to Vehículos)

Durante el año se han dado los siguientes movimientos de ingresos por adquisiciones

Maquinaria y Equipos	1.063,59
Equipo de Oficina	1.139,29
Equipo de Computación	13.703,81
Muebles y Enseres	18.641,00
Herramientas	8.586,95
Vehículos	32.990,00



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

Además la compañía afrontó un robo en la ciudad de Ambato, de varios equipos de oficina y computación el 25 de octubre del 2009 según denuncia presentada en la Policía Nacional del Ecuador en la que se detalla los bienes sustraídos de las oficinas de la empresa, al cierre de la auditoria la compañía de seguros aún no ha tramitado su devolución.

Nota 12.- Proveedores: Las obligaciones por pagar a los proveedores de bienes y servicios que la compañía mantiene al cierre del año y que tienen vencimientos menores a un año se presentan como sigue

Shong Xing Cía. Ltda.	9.256,54
Maliza Meza Luis Vinicio	10.310,40
Figueroa Triviño Juan Enrique	199.423,15
Uncorp S. A.	256.659,94
Seguros Oriente S. A.	18.805,18
Seguros Unidos S. A.	10.788,14
Mecanosolvers S. A.	15.668,99
Velasco Freire Marco Lener	427.152,48
Qingdao Rapid Trade Co. Ltd.	137.030,86
Hamburg Sud	13.163,46
HJ. Schryver & Co. del Ecuador S. A.	67.720,96
MAN	510.908,03
Otros proveedores de menor valor	36.346,50
Suman	<u>1.713.234,63</u>

NOTA 13.- Préstamos de Terceros y Documentos por Pagar: Las obligaciones por pagar a terceros con vencimiento a corto plazo se presentan al cerrar el año así:

Mecanosolver S. A.	97.590,55
Valores por liquidar	928,35
Suman	<u>98.518,90</u>



Nota 14.- Obligaciones Patronales y Laborales: Refleja los valores por beneficios sociales y aportes al IESS que tienen derecho los emperados y trabajadores y que al 31 de diciembre se presentan provisionados según el detalle siguiente:

IESS por Pagar	
Aportes Individual	1.606,74
Aporte Patronal	2.087,92
Provisión Obligaciones Sociales	
Décimo Tercer Sueldo	1.448,93
Décimo Cuarto Sueldo	3.038,07
Vacaciones	9.255,03
Fondo de Reserva	508,73
Provisión Impuesto Empleados	428,00
Cuentas por Pagar Empleados	313,11
Suman	18.686,53

Nota 15.- Acreedores Varios y Cuentas por Pagar: Comprende las obligaciones por liquidar con los clientes de la compañía por anticipos a entregas futuras de vehículos, así como la obligación con la compañía de seguros, sus saldos son los que siguen:

Acreedores Varios	
Seguros Colonial	221,83
Anticipo Clientes	
Pedidos Vehículos Ivan Chávez	163.187,29
María Rubio	15.000,00
Angel García	15.000,00
Consejo Provincial de Loja	1.582.416,00
Estuardo Acosta	60.000,00
Miguel Caguano	35.000,00
Anticipo de Clientes Varios	25.988,61
Suman	1.896.813,73



Nota 16.- Obligaciones Tributarias: Los valores retenidos por concepto de impuestos a l renta y al Valor Agregado se presentan al cerrar el año como sigue:

Retención en la Fuente Impuesto a la Renta

Retención en la Fuente del 8%	1.311,49
Retención en la Fuente del 5%	8.399,03
Retención en la Fuente del 2%	5.178,57
Retención en la Fuente del 1%	1.401,47

Retención en la Fuente del IVA

Retención 100% del IVA	55.670,35
Retención 70% del IVA	967,09
Retención 30% del IVA	631,11
Otras retenciones	5.061,61
Suman	<u>78.620,72</u>

Nota 17.- Obligaciones a Largo Plazo: Comprende los préstamos otorgados por el socio señor Marco Velasco Freire a la compañía que tienen vencimiento a largo plazo, su saldo al 31 de diciembre es de US\$ 5'701.240,18

Nota 18.- Patrimonio: Las cuentas patrimoniales luego de haberse obtenido el resultado del ejercicio se presentan como sigue al cerrar el año:

Capital Social	274.700,00
Reserva Legal	10.841,33
Aportes Futuras Capitalizaciones	886.878,27
Pérdidas Acumuladas	-68.985,98
Resultado del Ejercicio	314.913,53
Suman	<u>1.418.347,15</u>

