



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

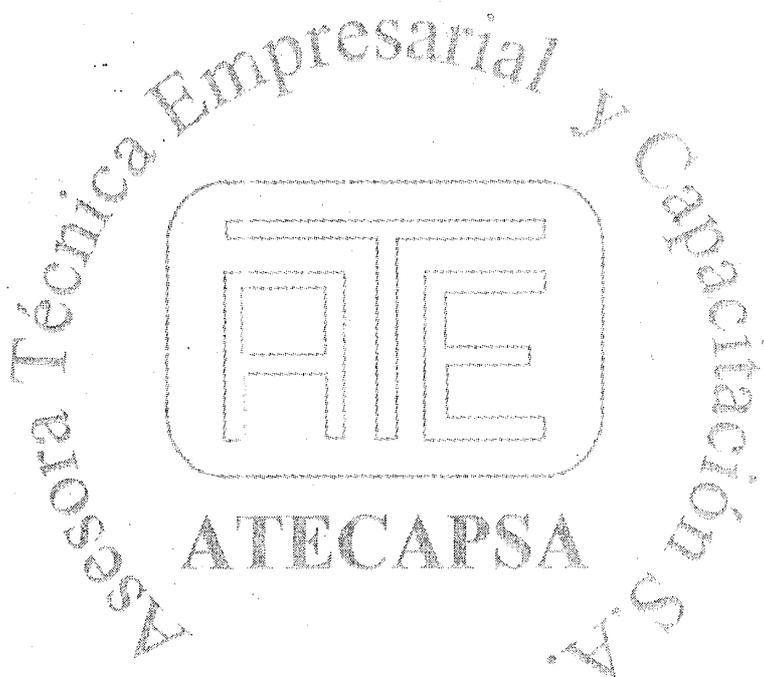
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel (098)351814 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

ATECAPSA



AUTOLINE S. A.

Ejercicio Económico 2006



CONTENIDO

1. DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

2. ESTADOS FINANCIEROS

2.1. Estado de Situación Financiera

2.2. Estado de Resultados

2.3. Estado de Flujo de Efectivo

2.4. Estado de Evolución del Patrimonio

3. NOTAS

3.1. Aspectos Generales

3.2. Políticas de Contabilidad

3.3. Notas a las cuentas del Balances

3.4. Siglas

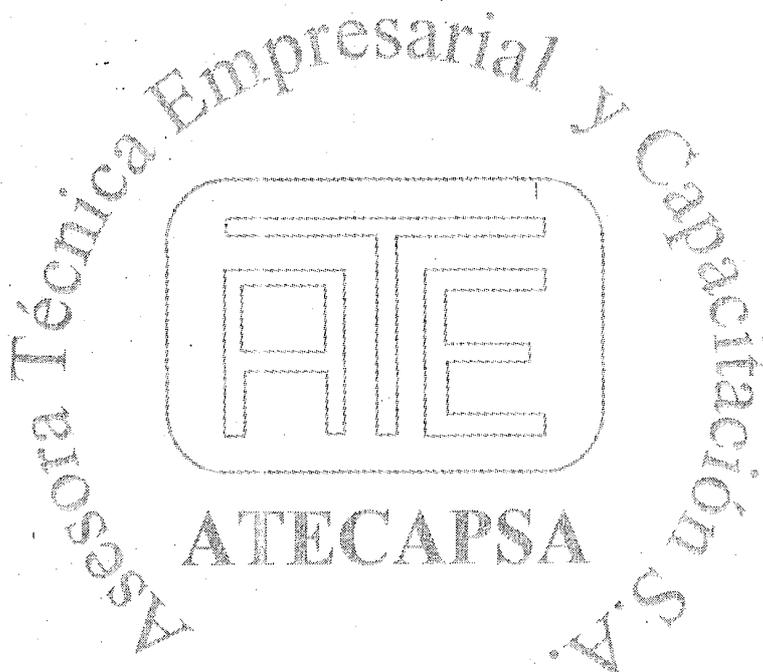


Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel (098)351814 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador



DICTAMEN



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Directores y Accionistas de la compañía Autoline S. A.:

Hemos realizado la auditoria del Estado de Situación Financiera de la compañía AUTOLINE S. A., al 31 de diciembre del 2006 y los correspondientes estados de Resultados, de Flujo de Efectivo, de Evolución del Patrimonio por el año terminado a esa fecha. La preparación de los Estados Financieros mencionados es de responsabilidad de los administradores de la compañía, y nuestra responsabilidad es emitir una opinión sobre los estados financieros basándonos en la auditoria practicada.

Nuestro examen lo ejecutamos basados en las Normas Ecuatorianas e Internacionales de Auditoria Generalmente Aceptadas en el Ecuador, estas normas requieren que una auditoria sea planificada y realizada con el objeto de lograr certeza razonable de que los estados financieros están exentos de exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. La auditoria incluye el examen en base a pruebas de evidencias que respaldan las cifras y revelaciones presentadas en los estados financieros. La auditoria incluye también la evaluación de los Principios y Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas aplicadas, y, de las estimaciones importantes hechas por la administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Analizados. Consideramos que nuestra auditoria nos provee de una base razonable para dar nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en sus aspectos más relevantes, la situación financiera de la compañía AUTOLINE S. A. al 31 de diciembre del 2006, los resultados de sus operaciones, la evolución de su patrimonio y el flujo de su efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Ambato, 26 de Marzo del 2007

ATECAPSA
Calif. SC – 576



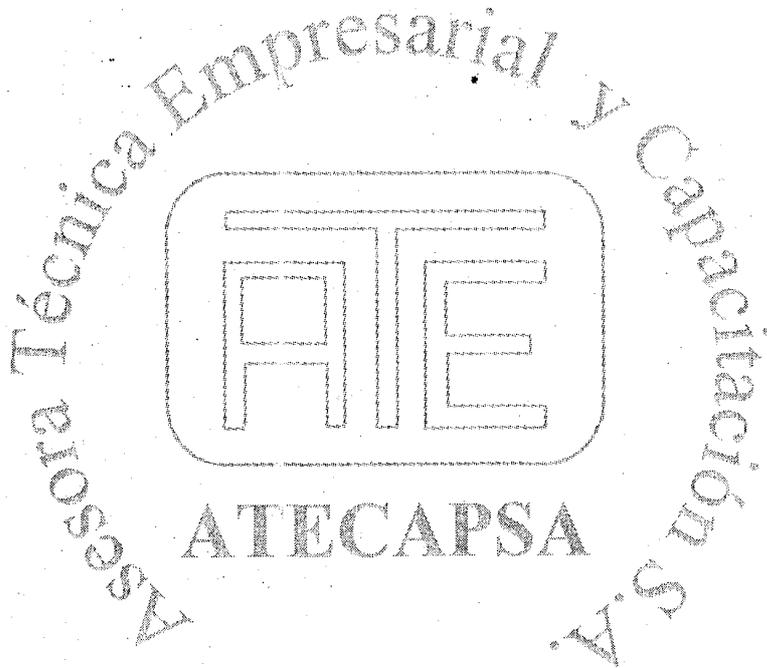

DR. FERNANDO CAMPAÑA I. MG
GERENTE GENERAL



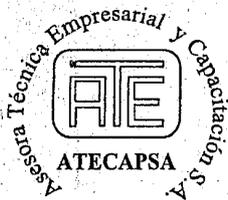
Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel (098)351814 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador



ESTADOS FINANCIEROS



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel (098)351814 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

COMERCIALIZADORA AUTOLINE S.A.
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2006

INGRESOS	Al 31-12-2005	Al 31-12-2006
Ventas de Vehículos	2.945.758,99	2.729.844,42
Ventas de Repuestos	261.203,58	572.790,88
Ventas de Servicios	57.068,20	63.018,41
Otras Ventas	66.294,21	58.615,45
Ventas Silos	148.461,02	0,00
Ventas Almacén	388,36	26,79
Otros Ingresos	53,25	10.025,85
Desc. y Devol. en Ventas	-123.271,59	-110.385,57
Total de Ingresos	3.355.956,02	3.323.936,23
COSTOS		
Costo de Ventas de Vehículos	2.604.059,25	2.363.574,61
Costo de Ventas de Repuestos	144.790,75	357.590,14
Costo de Servicios de Talleres	561,85	861,60
Costo de Venta de Silos	109.616,06	0,00
Costo de Venta de Almacén	164,25	17,50
Decuento en Compras	-40,00	0,00
Total de Costos	2.859.152,16	2.722.043,85
Utilidad Total en Ventas	496.803,86	601.892,38
GASTOS		
Gastos Administrativos	323.219,79	481.481,13
Gastos de Ventas	120.811,19	77.860,48
Gastos Financieros	179.240,27	372.528,90
Total de Gastos	623.271,25	931.870,51
 Utilidad del Ejercicio	 -126.467,39	 -329.978,13
Ingresos no Operacionales	316.874,52	493.889,99
Egresos no Operacionales	102.420,31	12.786,61
Utilidad Neta del Ejercicio	87.986,82	151.125,25



COMERCIALIZADORA AUTOLINE S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE CAJA
Al 31 de Diciembre DEL 2006

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:

Recibido de Clientes	3.728.889,56
Pagado a Proveedores y Empleados	-3.471.492,17
Intereses Pagados	-368.363,60
Intereses Recibidos	132.369,01
	<hr/>
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	21.402,80

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION:

Incremento de Inversiones	-771.899,39
Adquisición de Propiedades	-123.062,57
	<hr/>
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión	-894.961,96

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones a Corto Plazo	870.796,10
Disminución/Aumento de Efectivo en el Patrimonio	0,00
	<hr/>
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento:	870.796,10

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:

Incremento del presente año	-2.763,06
Saldo Inicial	4.398,89
	<hr/>
Saldo Final de Caja	1.635,83



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel (098)351814 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON ACTIVIDADES DE OPERACION

Utilidad del Ejercicio	151.125,25
Ajustes a la Utilidad Neta	
Provisión Cuentas Incobrables y Otras	3.749,72
Depreciación	37.612,43
Cambios en los Activos y Pasivos	
Aumento y disminución Obligaciones por Cobrar	-296.210,09
Aumento de Inventarios	-76.252,12
Aumento y Disminución Obligaciones por Pagar	201.377,61
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	21.402,80



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA
 AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576
 Guayaquil y Sucre Esq. - Teléf. 2829952 Fax 829314 Cel (098)351814 Email ate@unihuanet.net
 Ambato-Ecuador

COMERCIALIZADORA AUTOLINE S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
Al 31 de Diciembre DEL 2006

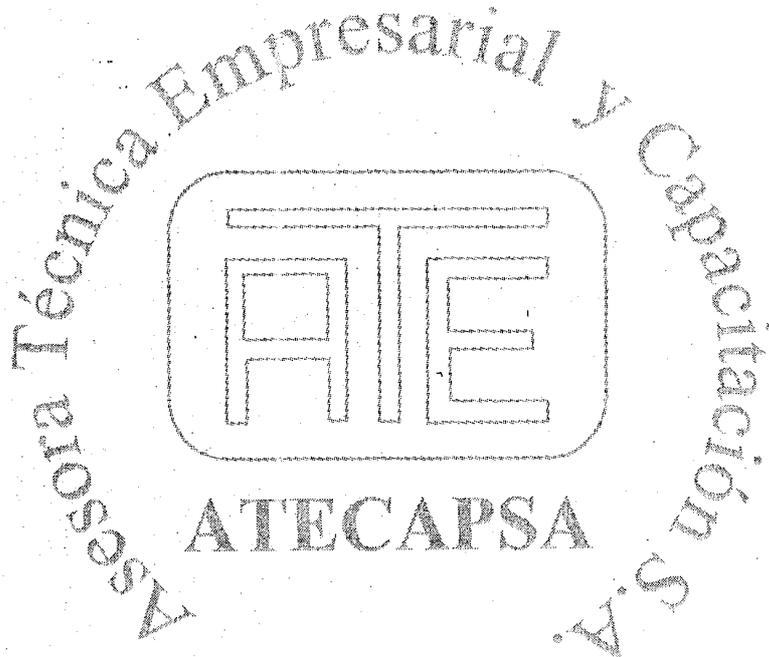
CUENTAS	Capital Social	Reserva Legal	Aportes Futura Capitalización	Resultados Ejerc. Anteriores	Resultado del Ejercicio	Saldo
Saldo al 31/12/2005	140.000,00	1.808,79	8.718,70	-66.575,77	87.986,82	171.938,54
Capital Social	48.400,00				-48.600,00	-200,00
Reserva Legal		1.715,23			-1.715,23	0,00
Aportes Futuras Capitalizaciones						0,00
Resultados de Ejerc. Anteriores						0,00
Resultado del Ejercicio					151.125,25	151.125,25
Distribución/Numerario	200,00				-37.671,59	-37.471,59
Saldo al 31/12/2006	188.600,00	3.524,02	8.718,70	-66.575,77	151.125,25	285.392,20



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel (098)351814 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador



**NOTAS AL
INFORME**



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- NOTAS GENERALES

DE LA BASE LEGAL

La compañía basa sus registros contables en los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, Normas Ecuatorianas de Contabilidad, considera las disposiciones emitidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su respectivo Reglamento, Ley de Compañías, Ley de Seguridad Social, Código de Trabajo, y demás disposiciones legales que se relacionen con su ámbito financiero.

CAPITAL SOCIAL

La compañía efectuó el aumento de capital mediante la reinversión de utilidades del año 2005, según consta en Acta de Junta General Universal de Accionistas celebrada el 24 de julio del 2006, que fue Protocolizada en la Notaría Séptima del cantón Ambato la escritura de Aumento de Capital y Reforma de Estatutos inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 494 el 15 de septiembre del 2006, cumpliendo con lo establecido en el párrafo 2 del artículo 38 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

DISPOSICIONES TRIBUTARIAS

En el año 2006 se fijaron impuestos y retenciones que debían acatar los contribuyentes, situación que la compañía ha cumplido correctamente, los porcentajes vigentes son los que siguen:

Impuesto a la Renta	25%, o, en caso de reinvertir utilidades el 15% Debiendo efectuarse la reinversión hasta el 31 de diciembre del 2007.
Base para Retención del Impuesto a la Renta	US\$ 50,00
Retenciones en la fuente	1%, 5% y 8%, según el tipo de transacción
Retenciones del IVA	30%, 70%, 100%, según el tipo de transacción
Actividades de Construcción	30% si hay contratos

Para el año 2007 según Registro Oficial del 31 de diciembre del 2006 registró el 5% como porcentaje de retención para el arrendamiento de personas y honorarios.

DISPOSICIONES LABORALES

En el año 2006 se encontró vigente el sueldo unificado de US\$ 160, para el año 2007 según Registro Oficial número 13 del 1 de febrero del 2007 se establece lo siguiente: "El artículo Art. 1.- Fijar a partir del 1 de enero del 2007, el sueldo o salario básico unificado en \$ 170 (CIENTO SETENTA DOLARES AMERICANOS) para los trabajadores en general del sector privado, incluidos los trabajadores de la pequeña industria, trabajadores agrícolas y trabajadores de maquila. Por lo tanto se aplicará este valor para los cálculos que así lo requieran.

NOTA 2.- PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

ESTRUCTURACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara los Estados Financieros observando claramente lo establecido en los párrafos pertinentes constantes en la Nota 1 y Nota 3 por lo que su presentación es razonable.

PERIODOS DE LOS REPORTE

La compañía cumple con lo dispuesto en los párrafos 48, 49 y 50 de la NEC 1, esto es cuando por requerimientos de información, análisis y revisión interna se preparan balances mensuales y un anual para efectos de conocimiento y aprobación de los accionistas.

BASES DE MEDICIÓN, REGISTRO Y ACUMULACIÓN

La base para el registro contable es el costo de adquisición o prestación de servicios. La base de acumulación es aplicada según lo establece el párrafo 25 de la NEC 1, esto es que las transacciones y eventos son reconocidos cuando ocurren y éstos son ingresados en los registros contables y reportados en los estados financieros de los períodos a los cuales se refieren. Los gastos son reconocidos en el estado de resultados sobre la base de una asociación directa entre los costos incurridos y la ganancia de partidas específicas de ingreso.

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

La compañía reconoce como efectivo o equivalentes de libre disposición a los fondos que se mantienen en Caja, Fondos Rotativos, cheques para depósito y Bancos los cuales no tienen ninguna restricción de uso.



EXIGIBLE

Las obligaciones por cobrar de la compañía se han agrupado según el bien o servicio vendido o prestado, Préstamos a Empleados, Accionistas y Terceros, todas con vencimiento a corto plazo.

La Provisión para Cuentas Incobrables se aplica sobre los créditos comerciales aún no recuperados al cierre del año, a razón del 1% anual según lo determina la Ley.

INVENTARIOS

Los inventarios son registrados al costo de adquisición local o de importación, controlándose a través del sistema computarizado y su valoración se lo efectúa en base al costo promedio ponderado.

ACTIVOS FIJOS

Los bienes muebles e inmuebles se registran al costo de adquisición, depreciándose por el desgaste sufrido en los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno según el siguiente detalle:

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

INVERSIONES

Las inversiones se registran al costo de los valores invertidos hasta su recuperación, el valor de los intereses se registra por separado.



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel (098)351814 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Comprende los programas informáticos de contabilidad, a éstos no se los viene amortizando.

PASIVOS

Los pasivos se han registrado clasificándose en pasivos a corto plazo, largo plazo, por aquellos que se han devengado y aún no se han cancelado, presentándose en forma razonable.

PROVISIONES

Las provisiones se las efectúa por los beneficios sociales, cuentas incobrables.

PATRIMONIO

Las cuentas patrimoniales se regulan por efecto de la distribución de las utilidades anuales o por aumentos de capital cuando estos se dieron.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y EGRESOS

Los ingresos y egresos son clasificados como Operacionales y No Operacionales, se reconocen cuando se ha efectuado la entrega o recepción de los bienes o servicios.

NOTA 3.- CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los recursos disponibles en efectivo de libre disposición, utilizado para gastos menores se presentan al cierre del año así:

Caja Chica Ambato	150,00
Caja Chica Bodega	550,00
Caja Chica Guayaquil	300,00
Caja Chica Cuenca	350,00
Caja Taller Móvil	250,00
Caja General en Euros	35,83
Total	1.635,83

NOTA 4.- INVERSIONES

Un detalle de las inversiones que la compañía mantiene al 31 de diciembre se presenta como sigue:

BANCO	DOCUMENTO	DESDE	HASTA	%	VALOR
Pichincha	CI3197425810	25-Jul-06	22-Ene-07	5,25%	123.850,00
Pichincha	CI3234157310	26-Dic-06	18-Abr-07	3,50%	71.598,00
Bolivariano	IDPV070542-8	26-Sep-06	25-Ene-07	5,00%	63.000,00
Bolivariano	IDPV070584-4	28-Sep-06	25-Ene-07	4,50%	56.400,00
Bolivariano	IDPV070647-2	2-Oct-06	25-Ene-07	4,50%	27.000,00
Bolivariano	IDPV070710-3	6-Oct-06	25-Ene-07	4,75%	20.000,00
Bolivariano	IDPV070882-2	18-Oct-06	25-Ene-07	4,75%	71.800,00
Bolivariano	IDPV071068-1	31-Oct-06	25-Ene-07	4,50%	27.000,00
Bolivariano	IDPV071179-0	8-Nov-06	25-Ene-07	4,50%	67.200,00
Bolivariano	1200IDPV000899-6	30-Nov-06	26-Ene-07	4,50%	25.894,64
Bolivariano	1200IDPV000906-7	6-Dic-06	25-Ene-07	4,50%	80.400,00
Bolivariano	1200IDPV000908-1	11-Dic-06	25-Ene-07	4,50%	150.870,94
Bolivariano	IDPV071718-4	15-Dic-06	25-Ene-07	4,25%	80.000,00
Bolivariano	1200IDPV000911-0	19-Dic-06	25-Ene-07	4,50%	17.066,00
Bolivariano	1200IDPV000916-0	28-Dic-06	25-Ene-07	1,00%	63.154,53
Total					945.234,11

NOTA 5.- VALORES POR EFECTIVIZAR

Los valores respaldados con cheques que se encuentran pendientes de efectivizarse se presentan como sigue:

VALORES POR EFECTIVIZAR

Galo Orellana	6.243,48
Gonzalo Avilés	34.699,83
Julio Santamaría	10.000,00
LEVOX	17.068,00
Iván Aldaz	5.896,57
Alfredo Pilatuña	2.299,89
Lidia Cárdenas	4.272,83
Gonzalo Salazar	5.000,00
Otros de menor valor	9.809,90
Cheques Protestados	2.062,00
Suman	97.352,50

NOTA 6.- CLIENTES

El saldo de los clientes se presenta agrupando por los tipos de bienes o servicios que se entrega, al cierre del año se presentan así:

Cientes Vehículos MAN	396.536,49
Cientes Repuestos	204.242,15
Cientes Honorarios	35.665,01
Cientes Silos	9.293,89
(-) Prov. Cuentas Incobrables	-12.010,39
Suman	633.727,15

La compañía efectuó correctamente la provisión para cuentas incobrables, aplicando el 1% sobre los saldos de los créditos comerciales concedidos en el presente año.

NOTA 7.- PRÉSTAMOS Y ANTICIPOS A TRABAJADORES

Los valores pendientes de cobro a los empleados de la compañía por anticipos y préstamos se presentan como sigue:



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel (098)351814 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

Anticipo Sueldos	338,16
Marisol Pazmiño	499,90
Anticipo Comisiones	1.200,11
Oswaldo Florencia	1.873,78
Jorge Manzo	1.000,00
Lorena Mosquera	45,62
Total	4.957,57

NOTA 8.- CUENTAS POR COBRAR

Las obligaciones por cobrar a compañías relacionadas y terceros al cierre del año se presentan como sigue:

COMPAÑÍAS RELACIONADAS

Avícola Agoyán	1.289,82
División Transporte	58.148,02
Patate	567,70
Avindustrial	122.715,35
Indualimentos	2.370,00
Avindustrial (Banco)	83.038,82

CUENTAS POR LIQUIDAR

María Corrales	1.540,60
Lenin Villalva	1.320,78
Wilmer Jinez	4.466,12
Mosquera Lorena	1.545,59
Otros de menor valor	9.222,66
Cuentas por Cobrar Uniformes	933,02

OTROS EXIGIBLES

Iván Chávez	290.177,62
Garantías MAN	32.107,28
Alfonso Moyón	60.345,58
Otros de menor valor	8.423,89

DOCUMENTOS POR COBRAR

Intereses en Inversión	7.202,84
Suman	685.415,69



NOTA 9.- ANTICIPO A PROVEEDORES

Los anticipos entregados a los proveedores de la compañía al 31 de diciembre se presentan con los saldos siguientes:

Fábrica Man	38.610,00
Jorge Triviño	6.380,00
Jorge Sánchez	12.523,59
Eduardo Alcívar	3.000,00
Fernando Lascano	3.000,00
SCAE	3.822,00
Otros de menor valor	<u>6.562,20</u>
Suman	73.897,79

NOTA 10.- PAGOS ANTICIPADOS

Los pagos anticipados por concepto de impuestos se presentan como sigue:

IVA Pagado (Crédito Tributario)	21.685,32
Retención en la Fuente	30.141,47
Crédito Tributario Impuesto	<u>3.656,48</u>
Suman	55.453,27

NOTA 11.- INVENTARIOS

El saldo de los diferentes inventarios que posee la empresa se presentan como sigue:

Inventario de Repuestos	784.311,12
Inventarios de Almacén	877,50
Importaciones en Tránsito	<u>1.163.227,13</u>
Total	1.948.415,75

NOTA 12.- ACTIVOS FIJOS

El resumen de los movimientos y saldos de bienes muebles e inmuebles se presenta así:

ITEMS	Saldo Inicial	Movimientos	Saldo Final
Terrenos	8.640,00	0,00	8.640,00
Construcción Guayaquil	237.366,27	114.624,00	351.990,27
Instalaciones	2.200,00	6.560,00	8.760,00
Maquinaria y Equipos	0,00	2.134,67	2.134,67
Equipo de Oficina	1.996,07	374,66	2.370,73
Equipo de Computación	15.211,21	16.763,78	31.974,99
Muebles y Enseres	7.076,60	8.552,42	15.629,02
Vehículos	89.060,17	-35.139,62	53.920,55
Herramientas	67.392,21	9.192,66	76.584,87
Programas Repuestos	3.514,60	0,00	3.514,60
Programas Importaciones	7.566,55	0,00	7.566,55
(-) Dep. Acumulada	-38.806,34	-19.937,88	-58.744,22
Total	401.217,34	103.124,69	504.342,03

NOTA 13.- OTROS ACTIVOS

Comprende los programas informáticos para el procesamiento de la información contable, su valor al cierre del año es como sigue:

Programa Safi	990,00
Programa SRI	150,00
Suman	1.140,00

NOTA 14.- PROVEEDORES

Las obligaciones por pagar a los proveedores nacionales y del exterior se presentan así:



Proveedores del Exterior

SCHRYVER 78.835,79

MAN 255.897,49

Proveedores Nacionales 105.651,66

Total 440.384,94

NOTA 15.- PRÉSTAMOS DE INSTITUCIONES FINANCIERAS

Los préstamos de instituciones bancarias con vencimiento a corto plazo se presentan con los saldos siguientes:

Institución	Valor
Unifinsa	14.007,10
CCI Bolivariano	759.551,64
CCI 6004473 Bolivariano	81.122,10
CCI 123265 Banco Pichincha	1.056.501,59
Sobregiros bancarios	59.079,21
Intereses por Pagar	4.165,30
Suman	1.974.426,94

NOTA 16.- PRÉSTAMOS DE TERCEROS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Los préstamos de terceros al cierre del año se presentan como sigue:

PRÉSTAMOS DE TERCEROS

Velasco Marco	150.000,00
María Corrales	985,13
El Troje	153.050,00
Cruz Yopez	100.000,00
Raúl Velasco	136.614,77
Pura Pechuga	24.348,75
Marina Zúñiga	30.000,00
Otros de menor valor	335,08
Suman	595.333,73



NOTA 17.- OBLIGACIONES PATRONALES Y LABORALES

Las obligaciones pendientes de pago por aportes al IESS y provisiones de beneficios sociales se presentan al cierre del año así:

Aportes al IESS	3.339,82
Sueldos por Pagar	18.714,30
Décimo Tercer Sueldo	1.310,10
Décimo Cuarto Sueldo	1.466,67
Vacaciones	6.269,67
Fondo de Reserva	9.370,46
Suman	40.471,02

NOTA 18.- ACREEDORES VARIOS

Las obligaciones por pagar a terceros y compañías relacionadas presentan los saldos que se detallan:

ACREEDORES VARIOS

Chávez Iván 832,23

COMPAÑÍAS RELACIONADAS

Fábrica El Troje 59.367,43

División Oriente 34.118,83

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Incubandina Préstamo # 2 18.860,63

Cuentas por Pagar a Empleados 1.996,07

Suman 115.175,19

NOTA 19.- ANTICIPO DE CLIENTES

Los anticipos entregados por clientes para entregas futuras de bienes se presentan al cierre del año como sigue:



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel (098)351814 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

Virgilio Sánchez	30.000,00
Minera Roka Azul	75.000,00
Marco Velasco	110.000,00
Fernando Morales	44.970,00
Juan Rivera	11.500,00
Luis Songor	10.000,00
Edwin Torres	11.700,00
Luis Hilder Romero	35.000,00
Julio Sanmartín	10.000,00
Nixon Hidalgo	10.000,00
Carlos Shagñay	30.000,00
Rodrigo Witt	45.510,30
Geovanny Jaramillo	14.000,00
Jorge Rodrigo Esparza	14.100,00
Carlos Mesias	38.229,86
Otros de menor valor	10.665,27
Suman	500.675,43

NOTA 20.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Los valores pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas que la compañía tiene en su calidad de agente de retención y percepción de impuestos se presenta como sigue:

Impuesto a la renta empleados	1.430,00
Retención en la Fuente del 8%	719,80
Retención en la Fuente del 1%	857,41
Retención en la Fuente del 0,1%	0,40
Retención en la Fuente del 5%	342,22
Retención 30% del IVA	265,82
Retención 70% del IVA	1.102,83
Retención 100% del IVA	1.192,80
Total	5.911,28



NOTA 21.- OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Las obligaciones financieras pendientes de pago que vencen a largo plazo se presentan como sigue:

Institución	Operación	Desde	Hasta	%	Valor
Banco Bolivariano	PFM90969	13/05/05	11/06/07	11,00%	141.666,73
Unifinsa	PCRD 9086	05/07/08	04/07/07	14,65%	10.372,32
Pichincha	85639-0	20/01/05	10/01/07	12,00%	1.492,12
Pichincha		05/04/06	31/03/07	11,00%	95.905,05
Banco Bolivariano	PHC-107639	06/08/06	06/10/09	11,00%	208.333,36
Produbanco	PF-24457	17/07/06	01/02/09	11,00%	145.944,21
Produbanco	PF-31800	20/10/06	22/10/07	10,00%	100.000,00
Unifinsa	PDF-0004422	28/11/06	02/03/07	12,90%	50.830,00
Unifinsa	PCR0017129	19/10/06	20/10/08	12,95%	64.865,91
Internacional					25.048,07
Leasing Corp.					58.377,88
Leasing Corp.					88.851,65
Suman					991.687,30

ATECAPSA

NOTA 22.- DIVIDENDOS POR PAGAR

Los dividendos por pagar de años anteriores se presentan con los saldos que siguen:

Dividendos de años anteriores 2.113,66

NOTA 23.- PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía al cierre del año lego de haberse obtenido el resultado del presente año se encuentra distribuido en las cuentas que se detallan:



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel (098)351814 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

Capital Social	188.600,00
Reserva Legal	3.524,02
Aportes Futuras Capitalizaciones	8.718,70
Pérdidas Acumuladas	-66.575,77
Resultado del Ejercicio	<u>151.125,25</u>
Suman	285.392,20

La Junta General de Accionistas será la que decida sobre la repartición de las utilidades de la compañía.

