

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S.A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

**INFORME DE AUDITORIA**  
**DR. FERNANDO CAMPAÑA I.**  
**ASESORA TÉCNICA EMPRESARIAL S.A.**  
**A.T.E. S.A.**

**COMPAÑÍA: AUTOSCOREA S. A.**

**EJERCICIO ECONÓMICO: AÑO 2003**

**Dr. Fernando Campaña I.MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S.A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

## **CONTENIDO DEL INFORME**

### **1. DICTAMEN DEL AUDITOR**

### **2. BALANCES**

#### **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 A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **3.1. Notas Relativas a las Políticas Contables Aplicadas**

#### **3.2. Notas Relativas a los Balances**

**Dr. Fernando Campaña I.MG. (A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S.A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

# **INFORME**

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S.A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador

### **INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE**

Señores Directores y Accionistas de la compañía Autoscorea S.A.:

Hemos efectuado la auditoría de los estados financieros básicos de la compañía AUTOSCOREA S. A., como son el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, el de Flujo de Efectivo, de Cambios en el Patrimonio, todos correspondientes al ejercicio económico del año 2003, se analizó además la información financiera adicional relacionada al periodo transcurrido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2003.

Los administradores de la compañía son los responsables de la elaboración de los Estados Financieros mencionados en el párrafo anterior así como de la información que sustenta los mismos, siendo nuestra responsabilidad el dar una opinión sobre la estructura y valores que se presentan en éstos al 31 de Diciembre del año 2003, basándonos en el trabajo de auditoría realizado.

Para la realización de nuestro trabajo hemos observado lo enunciado por las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, las Normas Internacionales, así como los Principios y Normas Ecuatorianas de Contabilidad, lo cual nos da la certeza de que los estados financieros analizados no contienen errores relevantes, además sustentamos nuestro trabajo en pruebas y evidencias encontradas durante todo el proceso de la auditoría, garantizando que la información que nos ha sido presentada en confiable, evaluamos también la adecuada aplicación de los principios de control interno, así como las estimaciones importantes que gerencia ha realizado en algunas operaciones. Considero que el trabajo y la información sustentatoria representan un suficiente soporte para emitir nuestra opinión.

La compañía Autoscorea S. A. ha cumplido correctamente con las disposiciones legales establecidas por la Ley de Régimen Tributario Interno, su Reglamento, y las resoluciones emitidas por el SRI, durante el año 2003, además efectuó las provisiones para cuentas incobrables y demás requeridas en forma correcta.

Nuestra opinión sobre los estados financieros de la compañía Autoscorea S.A. elaborados al 31 de Diciembre del 2003, es que éstos presentan en forma razonable los aspectos relevantes sobre la situación financiera, los resultados, los flujos de efectivo y los cambios en el Patrimonio que se han dado en el periodo comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2003, encontrándose de conformidad con las normas ecuatorianas de contabilidad.

**DR. FERNANDO CAMPAÑA I. MG.**  
**AUDITOR EXTERNO**  
Calif. DC No. 108  
SC No. 315

Ambato, 16 de Marzo del 2004

27 ABR. 2004

Superintendencia de Compañías  
Registro de Sociedades

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S.A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

# BALANCES

**AUTOSCOREA S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**Al 31 de Diciembre DEL 2003**

<b>ACTIVOS</b>	<b>VALOR</b>	<b>NOTAS</b>
Caja	5.485,64	4
Bancos	124.671,45	4
Clientes	752.041,96	5
Cuentas por Cobrar Accionistas	1.688,76	6
Cuentas por Cobrar Empleados	1.290,11	7
Cuentas por Cobrar a Terceros	119.363,03	8
Pagos Anticipados	74.857,07	9
Inventarios	557.564,01	10
Activos Fijos	93.365,42	11
Activos no corrientes	15.945,56	12
<b>Total de Activos</b>	<b>1.746.273,01</b>	
<b>PASIVOS</b>		
Proveedores	390.374,32	13
Anticipo de Clientes	13.000,00	14
Obligaciones Bancarias	283.123,05	15
Cuentas por Pagar	3.523,17	16
Varios Acreedores	76.506,79	17
Retenciones y Provisiones por Pagar	26.472,34	18
Obligaciones por Pagar a Largo Plazo	130.400,03	19
<b>Total de Pasivos</b>	<b>923.399,70</b>	
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Social	583.762,00	20
Reserva Legal	3.751,16	
Utilidad año corriente	235.360,15	
<b>Total Patrimonio</b>	<b>822.873,31</b>	
<b>Total de Pasivos y Patrimonio</b>	<b>1.746.273,01</b>	

**AUTOSCOREA S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2003

**INGRESOS**

Ventas de Vehículos	5.593.634,27
Ventas de Repuestos	151.523,51
Ventas de Servicios	58.877,46
Descuentos en Compras	13.302,74
<b>Total de Ingresos</b>	<b>5.817.337,98</b>

**COSTOS**

Costo de Ventas Vehículos	5.053.921,34
Costo de Ventas Repuestos	123.519,14
<b>Total de Costos</b>	<b>5.177.440,48</b>

**Utilidad Total en Ventas** **639.897,50**

**GASTOS**

Gastos de Ventas	356.443,73
Gastos Administrativos	96.294,11
Gastos Financieros	76.978,07
<b>Total de Gastos</b>	<b>529.715,91</b>

**Utilidad del Ejercicio** **110.181,59**

Ingresos no Operacionales	136.875,99
Egresos no Operacionales	11.697,43

**Utilidad Neta del Ejercicio** **235.360,15**

**AUTOSCOREA S.A.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE CAJA**  
**Al 31 de Diciembre DEL 2003**

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:**

Recibido de Clientes	5.422.522,09
Pagado a Proveedores y Empleados	-5.423.170,87
Intereses Pagados	-76.978,07
Intereses Recibidos	89.798,31

**Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación** 12.171,46

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION:**

Incremento de Inversiones	0,00
Adquisicion de Propiedades	-31.263,04

**Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión** -31.263,04

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:**

Obligaciones a Corto Plazo	20.184,94
Disminución/Aumento de Efectivo en el Patrimonio	125.001,47

**Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento:** 145.186,41

**CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:**

Incremento del presente año	126.094,83
Saldo Inicial	4.062,26

**Saldo Final de Caja** 130.157,09

Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S.A.)  
Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315  
Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador

### CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON ACTIVIDADES DE OPERACION

Utilidad del Ejercicio	235.360,15
<b>Ajustes a la Utilidad Neta</b>	
Provisión Cuentas Incobrables y Otras	13.277,61
Depreciación	12.722,55
<b>Cambios en los Activos y Pasivos</b>	
Aumento y disminución Obligaciones por Cobrar	-509.584,43
Aumento/Disminución de Inventarios	293.218,59
Aumento y Disminución Obligaciones por Pagar	-32.823,01
<b>Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación</b>	<b><u>12.171,46</u></b>

**AUTOSCOREA S.A.**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2003**

CUENTAS	Capital Social	Reserva Legal	Aporte Futura Capitalización	Utilidad año Corriente	Total
<b>Saldo al 31/12/2002</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125.000,00</b>	<b>55.027,60</b>	<b>480.027,60</b>
Capital Social	33.760,53			-33.760,53	0,00
Reserva Legal		3.751,16		-3.751,16	0,00
Aporte Futura Capitalización					0,00
Utilidad año corriente				235.360,15	235.360,15
Numerario	250.001,47		-125.000,00	-17.515,91	107.485,56
<b>Saldo al 31/12/2003</b>	<b>583.762,00</b>	<b>3.751,16</b>	<b>0,00</b>	<b>235.360,15</b>	<b>822.873,31</b>

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S.A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

# NOTAS

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE AUTOSCOREA S. A.**

**NOTA 1.- ASPECTO LEGAL:**

**1.1. Evolución Patrimonial.-**

Durante el año 2003 se efectuaron aumentos de capital con numerario en el primer trimestre y posteriormente a través de la reinversión de utilidades, mediante escritura pública celebrada el lunes primero de diciembre del dos mil tres en la Notaria Segunda del cantón Ambato, e inscrita en el Registro Mercantil el veinte y nueve de diciembre del mismo año bajo el número 526, incrementándose el capital social a la suma de quinientos ochenta y tres mil setecientos sesenta y dos dólares, distribuido así:

<b>CONFORMACIÓN DEL CAPITAL</b>		
<b>ACCIONISTAS</b>	<b>VALOR</b>	<b>ACCIONES</b>
Carlos Larrea Torres	467.009,00	467.009
Asiauto S.A.	116.753,00	116.753
<b>Suman:</b>	<b>583.762,00</b>	<b>583.762</b>

**NOTA 2.- ENTORNO TRIBUTARIO - LABORAL**

Para el ejercicio económico del año 2001 la Ley de Régimen Tributario estableció como porcentajes del impuesto a la renta, el 15% si las utilidades se reinvierten y el 25% si no hay reinversión. La compañía al 31 de diciembre del 2002 ha hecho efectivo el aumento de capital, por lo tanto se cumplió con lo establecido por ley para el pago del 15% del impuesto a la renta. Para el año 2003 se mantiene esta disposición, debiendo cumplirse con el aumento de capital hasta el 31 de diciembre del 2004.

Para el año 2004 se deberá aplicar el crecimiento que tuvo el índice de precios al consumidor que es de 4,4%, como adición a las respectivas remuneraciones de los trabajadores luego del incremento de \$ 8 de la incorporación a las mismas de los componentes salariales, al igual que al décimo cuarto sueldo, que constituye un salario unificado.

### **NOTA 3.- PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES DE SIGNIFICACIÓN**

#### **3.1. ESTRUCTURACIÓN DE BALANCES**

**3.1.1. Bases de Medición y Registro.**- La base de medición utilizada para la preparación de los registros contables y los consiguientes estados financieros es el costo histórico o el que se origina en la transacción financiera de transferencia de bienes o servicios, considerando además la aplicación de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, los conceptos básicos, esenciales y generales de operación vigentes al cierre del año 2003. Se utiliza para el procesamiento de la información el sistema computarizado denominado Sinfo.

**3.1.2. Periodos de Reporte.**- Los reportes contables y estados financieros que reflejan la situación y resultados de la compañía se presentan mensualmente para ser revisados y aprobados por gerencia y anualmente para la revisión y aprobación de los accionistas a través de la Junta General de Accionistas.

#### **3.2.- POLÍTICAS CONTABLES**

##### **3.2.1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo.**

Se registran bajo la denominación de disponibles o equivalente de efectivo los valores líquidos que la compañía mantiene en la matriz o agencias así como los depósitos que se mantienen en los diferentes bancos o instituciones financieras que se encuentran en libre disposición.

##### **3.2.2. Exigible.**

Comprenden las obligaciones comerciales y no comerciales dados a clientes, empleados, terceras personas con vencimiento de un año.

##### **3.2.3. Valuación de Inventarios.**

La valoración de inventarios se lo realiza aplicando el método promedio ponderado para el caso de los repuestos, y, para el caso de los vehículos en base al último costo toda vez que las adquisiciones se las realiza en base a la demanda de los mismos.

**3.2.4. Activos Fijos.**- El registro de los activos fijos de la compañía se los realiza al costo histórico, el cálculo de las depreciaciones se lo efectúa aplicando los porcentajes determinados en la Ley de Régimen Tributario Interno, así:

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S.A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

Vehículos	20%
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Oficina	10%
Equipos de Cómputo	33%
Equipo de Seguridad	10%
Equipo de Taller	10%

**3.2.5. Provisiones.**- Las provisiones por ingreso o gastos acumulados así como diferidos se los efectúa considerando la recepción o entrega del servicio objeto de compra o venta, y el devengamiento de éstos, todas basados en las disposiciones legales vigentes.

**3.2.6. Tarifa de Impuestos.**- Para el ejercicio económico del año 2003 la compañía aplicó para el cálculo, registro y pago de sus impuestos los porcentajes que se detallan:

IVA	12% por transferencias de bienes
Retenciones en la fuente	1%, 5% y 8%, según el tipo de transacción
Retenciones del IVA	30%, 70%, 100%, según el tipo de transacción
Impuesto a la renta	15% si hay reinversión de utilidades o 25% si no.

El monto base para efectuar las retenciones en la fuente del impuesto a la renta es de \$ 50.

**3.2.7. Cumplimiento de Normas de Propiedad Intelectual y Derechos del Autor.**- La compañía en el uso que realiza de bienes o servicios que tienen propiedad intelectual, posee las respectivas autorizaciones a través de licencias, o contratos que así establecen, es el caso del sistema operativo denominado Windows y del Paquete Contable denominado Sinfo

**NOTA 4.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA**

Los recursos líquidos que posee al compañía al 31 de diciembre del 2003 se presentan con los siguientes saldos:

CAJA		5.485,64
Caja General	4.585,64	
Caja Chica	<u>900,00</u>	
BANCOS		124.671,45
Banco Pichincha	73.843,08	
Banco MM Jaramillo Arteaga	34.191,36	
Banco Bolivariano	<u>16.637,01</u>	
Suman:		<u><u>130.157,09</u></u>

**NOTA 5.- CLIENTES**

El saldo de las obligaciones comerciales de la compañía se agrupan por el tipo de bien o servicio prestado, al 31 de diciembre se presentan como sigue:

CLIENTES DE VEHICULOS		754.857,60
Aleaga Gavilánez Luz	20.628,85	
Arbecuador Cía. Ltda.	27.328,14	
Cáceres Arcos Teresa	17.211,00	
Campaña Montoya John	21.621,00	
Carrillo Pérez Jorge	21.550,00	
Frias Borja Edgar	22.591,00	
I. Municipalidad de Latacunga	18.346,20	
Ochoa Rodríguez José	15.085,00	
Paredes Hernández Angel	15.731,00	
Puebla Chávez Asociados	22.246,19	
Quiroga Reyes Walter	25.655,00	
Rojas Arellano Marcelo	21.757,10	
Santillán León Jaime	16.894,16	
Verdesoto Espinoza Gilbert	18.840,50	
Otros de menor cuantía	<u>469.372,46</u>	

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S.A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

CLIENTES DE REPUESTOS		2.509,66
Aseguradora del Sur	1.196,04	
Eica Machala	361,76	
Koreacars S.A.	275,11	
Aseguradora del Sur Riob.	26,08	
Vela Antonio	<u>650,67</u>	
CLIENTES DEL TALLER		4.806,33
Seguros Colonial	2.595,88	
Larreautos	432,61	
Otros de menor cuantía	<u>1.777,84</u>	
(-) Provisión Cuentas malas		<u>-10.131,63</u>
Suman:		<u><u>752.041,96</u></u>

La provisión para cuentas incobrables se calculo correctamente, aplicando el 1% sobre los saldos de los créditos concedidos en el año 2003.

**NOTA 6.- CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS**

Comprende saldos pendientes de cobro a los anteriores accionistas de la compañía que se han venido liquidando progresivamente, su saldo es el que sigue:

Larreauto Cia. Ltda.	<u>1.688,76</u>
----------------------	-----------------

**NOTA 7.- CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS**

Los préstamos otorgados a los clientes para descontarse periódicamente, se presentan al cierre del 2003 con los saldos que se detallan:

**Dr. Fernando Campaña I.MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S.A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

---

PRESTAMOS EMPLEADOS		1.290,11
Ballesteros Leonardo	292,63	
Larrea Carlos	280,72	
Palacios Carlos	134,74	
Molina Hugo	194,75	
Otros de menor cuantía	387,27	
Suman:		<u>1.290,11</u>

**NOTA 8.- CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS**

Refleja los préstamos otorgados a terceras personas o entidades con vencimiento a corto plazo, sus saldos al cierre del 2003 son los que siguen:

Aekia		1.789,38
Luis Moposita		1.626,60
Luis Fernando Torres		1.200,00
Talleres Kia		107.897,01
Otras cuentas por cobrar		<u>6.850,04</u>
Suman:		<u>119.363,03</u>

**NOTA 9.- PAGOS ANTICIPADOS**

Representan los pagos anticipados del impuesto a la renta al igual que los anticipos realizados por servicios a recibir a futuro, sus saldos al 31 de diciembre del 2003 son los que se detallan:

ANTICIPO A PROVEEDORES		3.000,00
Aymesa	<u>3.000,00</u>	
ANTICIPOS AL FISCO		69.133,37
12% IVA Pagado	60.675,09	
Retenciones Impuesto Renta	8.425,10	
Retenciones del IVA	<u>33,18</u>	
PAGOS ANTICIPADOS		
Primas de Seguro		506,70
Anticipos Varios		<u>2.217,00</u>
Suman:		<u>74.857,07</u>

#### NOTA 10.- INVENTARIOS

Los inventarios de vehículos y repuestos que comercializa la compañía y que fueron verificados por el equipo de auditoría al 31 de diciembre, presentan los saldos que se detallan a continuación:

Vehículos	342.020,36
Repuestos	215.534,27
Proveedores Servicios Taller	<u>9,38</u>
Suman:	<u><u>557.564,01</u></u>

#### NOTA 11.- ACTIVOS FIJOS

Los bienes muebles e inmuebles con que cuenta la compañía y los movimientos que éstos han tenido durante el año 2003 se presentan en el detalle siguiente:

Rubros	S. Inicial	Movimientos	Saldo Final
Vehículos	1.321,43	0,00	1.321,43
Muebles y Enseres	24.811,45	11.373,91	36.185,36
Equipo de Oficina	4.806,01	868,17	5.674,18
Equipos de Computación	14.844,58	2.875,00	17.719,58
Equipo de Taller	34.566,21	16.145,96	50.712,17
(-) Dep. Acumulada	<u>-5.524,75</u>	<u>-12.722,55</u>	<u>-18.247,30</u>
Suman:	<u><u>73.503,50</u></u>	<u><u>18.540,49</u></u>	<u><u>93.365,42</u></u>

#### NOTA 12.- ACTIVOS NO CORRIENTES

Constituyen los gastos iniciales de la compañía que se vienen amortizando, sus saldos al cierre del 2003 son:

GASTOS DE ORGANIZACIÓN	15.945,56
Gastos de Organización	22.101,24
Amortización Acumulada	<u>-6.155,68</u>
Suman:	<u><u>15.945,56</u></u>

**NOTA 13.- PROVEEDORES**

Las obligaciones con los proveedores de vehículos y repuestos se presentan al cierre del 2003 así:

PROVEEDORES VEHÍCULOS	358.021,21
Aekia	300.864,65
Asiauto	36.107,97
Koreacars	21.048,59
PROVEEDORES REPUESTOS	32.353,11
Aekia	27.744,85
Proveedores Varios	4.608,26
Suman:	<u>390.374,32</u>

**NOTA 14.- ANTICIPO DE CLIENTES**

Los anticipos entregados por los clientes para ventas futuras al 31 de diciembre del 2003 presentan los saldos que se detallan:

Álvarez Vásquez David	2.500,00
Rojas Arellano Marcelo	500,00
Salazar Cabay Carmen	10.000,00
Suman:	<u>13.000,00</u>

**NOTA 15.- OBLIGACIONES BANCARIAS**

Los créditos con instituciones financieras y bancarias bajo diversas modalidades se presentan al 31 de diciembre del 2003 como sigue:

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S.A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
*Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador*

INSTITUCIÓN	TIPO DE OPERACIÓN	VIGENCIA		INTERÉS	VALOR
		DESDE	HASTA		
M.M. Jaramillo Arteaga	venta cartera				14.944,75
Banco Pichincha	venta cartera				-6.765,16
Banco Pichincha	Pfdcm 841813	3-Dic-03	2-Mar-04	13,50%	67.000,00
Banco Bolivariano	Pfm 120000309	25-Jun-03	7-May-03	16,81%	154.020,21
Unifinsa					51.349,00
Interés por Pagar créditos					2.574,25
Suman:					283.123,05

**NOTA 16.- CUENTAS POR PAGAR**

Comprende obligaciones por pagar a corto plazo, sus saldos al cierre del 2003 son:

Hugo Molina	3.437,00
Luis Lescano	56,17
Tribunal de Menores	30,00
Suman:	<u>3.523,17</u>

**NOTA 17.- VARIOS ACREEDORES**

Las obligaciones a corto plazo por servicios recibidos por la compañía que aún no se cancelan se presentan al 31 de diciembre del 2003 como sigue

Proveedores Varios	39.990,76
Seguros de Clientes	3.737,91
Inscripciones de Contratos	433,52
Carlink Clientes	685,70
Otras cuentas por Pagar	795,76
Préstamos de Terceros	30.863,14
Suman:	<u>76.506,79</u>

**NOTA 18.- RETENCIONES Y PROVISIONES POR PAGAR**

Los impuestos retenidos pendientes de pago al SRI y las obligaciones sociales a favor de los empleados presentan al 31 de diciembre del 2003 los saldos siguientes:

IMPUESTOS POR PAGAR		16.043,83
1% Retenciones en la Fuente	4.846,71	
5% Retenciones en la Fuente	38,29	
8% Retenciones en la Fuente	368,05	
Retención en la Fuente Empleados	1.219,85	
30% Retenciones del IVA	290,08	
70% Retenciones del IVA	8.865,42	
100% Retenciones del IVA	<u>415,43</u>	
OBLIGACIONES PATRONALES		10.428,51
Aportes al IESS	1.171,64	
Fondo de Reserva	4.047,57	
Décimo Tercer Sueldo	999,96	
Décimo Cuarto Sueldo	904,00	
Reserva Jubilación Patronal	2.748,72	
Reserva por Desahucio	<u>556,62</u>	
Suman:		<u><u>26.472,34</u></u>

**NOTA 19.- OBLIGACIONES A LARGO PLAZO**

Reflejan obligaciones de pago que la compañía tiene con vencimiento mayor a un año, su saldo al cierre del 2003 es:

Aekia	75.246,03
Intereses Cobrados por Liquidar	<u>55.154,00</u>
Suman:	<u><u>130.400,03</u></u>

**Dr. Fernando Campaña I. MG. ( A.T.E. - Asesora Técnica Empresarial S.A.)**  
**Auditor Externo - Reg. Nac. DNC 108, SC 315**  
Guayaquil 0304 y Sucre Esq. - Telefax 829314 Cel (098) 351814 - Ambato-Ecuador

**NOTA 20- PATRIMONIO**

El patrimonio de la compañía luego de efectuado el aumento de capital y la obtención de los resultados del año, se presentan al 31 de diciembre del 2003 como sigue:

Capital Social	583.762,00
Reserva Legal	3.751,16
Utilidad año corriente	<u>235.360,15</u>
Suman:	<u><u>822.873,31</u></u>

27 ABR. 2004

Superintendencia de Compañías  
Registro de Sociedades