

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

INFORME DE AUDITORIA
DR. FERNANDO CAMPAÑA I. MG.

AUTOSCOREA S. A.

EJERCICIO ECONÓMICO: AÑO 2005

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

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

3.2. Políticas de Contabilidad

3.3. Notas a las cuentas del Balances

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

*Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador*

DICTAMEN

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

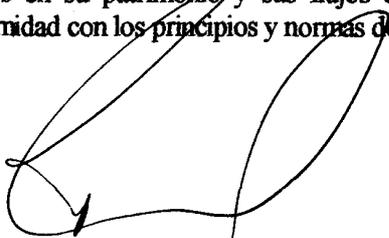
INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE

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

Hemos auditado el estado de Situación Financiera de la compañía AUTOSCOREA S. A., y los correspondientes estados de Resultados, de Flujo de Efectivo, de Cambios en el Patrimonio del periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2005, así como toda la información financiera complementaria que nos fue presentada. La preparación de los Estados Financieros básicos mencionados es de responsabilidad de los administradores de la compañía, Nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros basándonos en nuestra auditoría.

El examen se efectuó de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador, estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. La auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros, incluye también la evaluación de los principios y normas de contabilidad aplicados, y, de las estimaciones relevantes hechas por la administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía AUTOSCOREA S. A al 31 de diciembre del 2005, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios y normas de contabilidad generalmente aceptadas en el Ecuador.



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

Ambato, 16 de Marzo del 2006

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

*Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador*

BALANCES

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

AUTOSCOREA S.A.
BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre DEL 2005

ACTIVOS	VALOR	NOTAS
Caja	11.130,70	3
Bancos	86.546,27	3
Inversiones	41.907,79	4
Clientes	488.505,52	5
Cuentas por Cobrar Accionistas	1.688,76	6
Cuentas por Cobrar Empleados	2.096,49	7
Cuentas por Cobrar a Terceros	168.979,25	8
Inventarios	367.808,84	9
Activos Fijos	35.669,78	10
Activos no corrientes	7.104,92	11
Pagos Anticipados	78.941,37	12
Total de Activos	1.290.379,69	
PASIVOS		
Proveedores	209.254,29	13
Anticipo de Clientes	7.569,80	14
Obligaciones Bancarias	137.501,10	15
Varios Acreedores	47.813,64	16
Retenciones y Provisiones por Pagar	61.510,81	17
Obligaciones por Pagar a Largo Plazo	8.599,00	18
Total de Pasivos	472.248,64	
PATRIMONIO		
Capital Social	754.370,00	19
Reserva Legal	22.707,50	
Utilidad año corriente	41.053,55	
Total Patrimonio	818.131,05	
Total de Pasivos y Patrimonio	1.290.379,69	

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

AUTOSCOREA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2005

INGRESOS

Ventas de Vehículos	4.558.684,81
Ventas de Repuestos	174.761,65
Ventas de Servicios	2.084,83
Descuentos a Clientes	<u>-13.660,11</u>
Total de Ingresos	4.721.871,18

COSTOS

Costo de Ventas Vehículos	4.157.611,58
Costo de Ventas Repuestos	<u>151.366,66</u>
Total de Costos	4.308.978,24
Utilidad Total en Ventas	412.892,94

GASTOS

Gastos de Ventas	338.430,59
Gastos Administrativos	113.797,49
Gastos Financieros	<u>39.260,04</u>
Total de Gastos	491.488,12
Utilidad del Ejercicio	-78.595,18
Ingresos no Operacionales	119.648,73
Egresos no Operacionales	<u>0,00</u>
Utilidad Neta del Ejercicio	<u>41.053,55</u>

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

AUTOSCOREA S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE CAJA
Al 31 de Diciembre DEL 2005

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:

Recibido de Clientes	4.921.868,42
Pagado a Proveedores y Empleados	-4.834.733,94
Intereses Pagados	-39.260,04
Intereses Recibidos	63.771,32

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación **111.645,76**

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION:

Incremento de Inversiones	81.004,77
Adquisición de Propiedades	-2.094,62

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión **78.910,15**

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones a Corto Plazo	-130.285,80
Disminución/Aumento de Efectivo en el Patrimonio	-11.843,47

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento: **-142.129,27**

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:

Incremento del presente año	48.426,64
Saldo Inicial	49.250,33

Saldo Final de Caja **97.676,97**

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

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	41.053,55
Ajustes a la Utilidad Neta	
Provisión Cuentas Incobrables y Otras	4.781,83
Depreciación y Amortizaciones	14.919,29
Cambios en los Activos y Pasivos	
Aumento y disminución Obligaciones por Cobrar	157.786,49
Aumento/Disminución de Inventarios	11.857,02
Aumento y Disminución Obligaciones por Pagar	-118.752,42
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	<u>111.645,76</u>

AUTOSCOREA S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2005

Cuentas	Capital Social	Reserva Legal	Utilidad año Corriente	Total
Saldo al 31/12/2004	730.931,00	20.103,22	37.886,75	788.920,97
Capital Social	23.439,00		-23.439,00	0,00
Reserva Legal		2.604,28	-2.604,28	0,00
Utilidad año corriente			41.053,55	41.053,55
Distribución/Dividendos			-11.843,47	-11.843,47
Saldo al 31/12/2005	754.370,00	22.707,50	41.053,55	818.131,05

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG - AUDITORES EXTERNOS
 Registro Nacional: SC 315 - DNC 108 - SB 044
 Guayaquil y Sucre Esq. - Telf: 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email - ate@andinanet.net
 Ambato-Ecuador

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

*Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador*

NOTAS

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- ASPECTOS LEGALES

DISPOSICIONES LABORALES

Para el año 2005 se fijó como remuneración mínima sectorial unificada el monto de US\$ 150 según Registro Oficial No. 542 publicado el 11 de marzo del 2005, mientras que para el año 2006 el sueldo o salario básico unificado se fija en US\$ 160,00 para los trabajadores en general del sector privado.

DISPOSICIONES TRIBUTARIAS

En el año 2005 se mantiene la disposición de aplicar la tarifa del 25% para el cálculo del impuesto a la renta en caso de no haber reinversión de utilidades, y, del 15% si se va a efectuar reinversión de utilidades hasta máximo el 31 de diciembre del año 2006

Los porcentajes de retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta y del Impuesto al Valor Agregado, siempre que el monto sobrepasó el valor de US\$ 50, o inferior si es proveedor permanente para el año 2005 se aplicaron los siguientes:

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 las transferencias de bienes y/o servicios se mantiene como porcentaje del Impuesto al Valor Agregado en el 12%.

INFLACIÓN

Según datos del Instituto Nacional de Estadísticas y Censos la inflación acumulada al 31 de diciembre del 2005 fue de 4,36%, este porcentaje se aplicará para efectos comparativos únicamente.

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

NOTA 2.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

BASE DE MEDICIÓN

Los registros contables se los realiza al costo histórico, esto es al valor de adquisición de los bienes o prestación de servicios, basándose en los Principios y Normas Ecuatorianas de Contabilidad, se aplican primordialmente los conceptos esenciales como Determinación de Resultados, Realización y Reconocimiento de Costos y Gastos.

PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los balances se han estructurado basados en lo que se enuncia en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad Nos. 1 y 3, presentándose razonablemente y en conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

La compañía considera como efectivo o equivalentes los valores que se encuentran a disposición por fondos fijos que se mantienen en Caja Chica, Caja General y los depósitos que se mantienen en bancos.

EXIGIBLE

Son registrados dentro del exigible las obligaciones por cobrar de la compañía con vencimiento a corto plazo, por ventas a crédito a los clientes de la empresa, préstamos a los empleados, accionistas y terceros.

VALUACIÓN DE INVENTARIOS

Los inventarios de vehículos se valoran al costo de adquisición o importación debido a sus características particulares, mientras que los repuestos se valoran al costo promedio.

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos se registran al costo de adquisición hasta que éstos presten servicio a la empresa, depreciándose desde el momento de su uso por el desgaste sufrido en los porcentajes establecidos así:

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

INVERSIONES

La compañía mantiene inversiones en empresas relacionadas a través de la participación accionaria.

PROVISIONES

Las provisiones se han efectuado por los beneficios sociales, cuentas incobrables, lo intereses diferidos por efecto de los préstamos bancarios y la jubilación patronal del personal.

CONFORMACIÓN DEL CAPITAL SOCIAL

La conformación actual del capital social de la compañía luego del aumento de capital se presenta de la siguiente manera:

CONFORMACIÓN DEL CAPITAL		
ACCIONISTAS	VALOR	ACCIONES
Carlos Larrea Torres	603.495,00	603.495
Asiauto Cía. Ltda.	150.875,00	150.875
Suman:	754.370,00	754.370

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

NOTA 3.- CAJA Y EQUIVALENTES

El valor disponible en efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre se presenta como sigue:

CAJA		11.130,70
Caja General Matriz	10.830,70	
Caja Chica Matriz	200,00	
Caja Chica Agencia	100,00	
	<u> </u>	
BANCOS		86.546,27
Banco Pichincha	50.204,02	
Banco MM Jaramillo Arteaga	34.465,45	
Banco Bolivariano	1.834,34	
Banco Guayaquil	42,46	
	<u> </u>	
	Suman:	<u><u>97.676,97</u></u>

NOTA 4.- INVERSIONES

Las inversiones que la compañía mantiene al 31 de diciembre se presentan con los saldos que siguen:

Inversiones en Talleres Kía S.A.	41.907,79
	<u> </u>
Suman:	<u><u>41.907,79</u></u>

NOTA 5.- CLIENTES

Las obligaciones por cobrar a los clientes de la compañía por ventas de vehículos, repuestos o servicios se presentan al 31 de diciembre con los saldos que se detallan:

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

CLIENTES DE VEHICULOS		499.463,85
Asiauto S.A.	30.020,38	
Ayala Alarcón Luis Eduardo	28.196,00	
Caicedo Linger Freddy	14.490,00	
Calvache Galarza Lola	13.024,20	
Canales Gálvez Wilder	10.000,00	
Deneb S.A.	32.791,00	
Freire Rodríguez Fidel	10.490,00	
Grupocontext S.A.	25.568,28	
Jarrín Carrera Rodrigo	37.491,00	
León Betancourt Wilmer	10.490,00	
Pérez Duque Edison	19.800,77	
Quito Rodas Aurelio	15.089,00	
Rojas Jara Rita	28.620,20	
Rosales Santamaria Jhonatan	11.090,00	
Santillán León Jaime	16.894,16	
Silva Frey Fabián	18.000,00	
EICA S.A.	10.174,32	
Otros de menor cuantía	<u>167.234,54</u>	
CLIENTES DE REPUESTOS		7.383,01
Authesa	896,03	
Kmotor S.A.	698,48	
Mazabanda Lalaleo Luis	700,00	
Talleres Kía S.A.	3.834,12	
Otros de menor cuantía	<u>1.254,38</u>	
CLIENTES DEL TALLER		186,63
(-) Provisión Cuentas malas		<u>-18.527,97</u>
Suman:		<u>488.505,52</u>

La compañía efectuó correctamente el cálculo para provisión de cuentas incobrables, aplicando como corresponde el 1% sobre el saldo de los créditos concedidos en el año.

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

NOTA 6.- CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS

El saldo de las obligaciones por cobrar a los accionistas de la compañía al cierre del año se presenta como sigue:

Larreaauto Cía. Ltda.	<u>1.688,76</u>
-----------------------	-----------------

NOTA 7.- CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS

Los préstamos y anticipos a los empleados al 31 de diciembre presentan los saldos que siguen:

Barrionuevo Karina	136,50
Larrea Cristina	236,64
Larrea Carlos	179,54
Palacios Carlos	122,15
Molina Hugo	1.218,33
Otros de menor cuantía	<u>203,33</u>
Suman:	<u>2.096,49</u>

NOTA 8.- CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS

Las obligaciones por cobrar a terceros y anticipos al Servicio de Rentas Internas al 31 de diciembre son como sigue:

Luis Fernando Torres	1.200,00
Talleres Kía	111.005,15
Mariana Salazar	7.437,38
Servicio de Rentas Internas	2.494,95
Otras cuentas por cobrar	46.622,28
Otras de menor cuantía	<u>219,49</u>
Suman:	<u>168.979,25</u>

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

NOTA 9.- INVENTARIOS

Los diferentes inventarios que tiene la compañía tanto en vehículos como en repuestos presentan sus saldos al 31 de diciembre como sigue:

Vehículos	83.503,38
Repuestos	<u>284.305,46</u>
Suman:	<u>367.808,84</u>

NOTA 10.- ACTIVOS FIJOS

Los movimientos de los bienes muebles e inmuebles que la compañía posee y sus saldos se presentan al 31 de diciembre con los valores siguientes:

Rubros	Saldo Inicial	Movimientos	Saldo Final
Vehículos	1.321,43	0,00	1.321,43
Muebles y Enseres	31.854,25	717,62	32.571,87
Equipo de Oficina	4.748,27	730,00	5.478,27
Equipos de Computación	16.745,23	647,00	17.392,23
Equipo de Taller	9.055,13	0,00	9.055,13
(-) Dep. Acumulada	-19.860,18	-10.498,97	-30.359,15
Subtotal	<u>43.864,13</u>	<u>-8.404,35</u>	<u>35.459,78</u>
Patentes	0,00	210,00	210,00
Total de Activos Fijos	<u>43.864,13</u>	<u>-8.194,35</u>	<u>35.669,78</u>

NOTA 11.- ACTIVOS NO CORRIENTES

Comprende los gastos diferidos por organización de la compañía que se vienen amortizando periódicamente, su saldo es como sigue:

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

Gastos de Organización	22.101,24
Amortización Acumulada	<u>-14.996,32</u>
Suman:	<u>7.104,92</u>

NOTA 12.- PAGOS ANTICIPADOS

Los anticipos a proveedores, Servicio de Rentas Internas y por seguros se presentan al cierre del año como sigue:

ANTICIPO A PROVEEDORES	13.000,00
Aymesa	3.000,00
Aekia	<u>10.000,00</u>
ANTICIPOS AL FISCO	64.754,90
12% IVA Pagado	44.206,05
Retenciones Impuesto Renta	16.935,59
Anticipos del Impuesto a la Renta	<u>3.613,26</u>
PAGOS ANTICIPADOS	1.186,47
Primas de Seguro	592,41
Anticipos Varios	<u>594,06</u>
Suman:	<u>78.941,37</u>

NOTA 13.- PROVEEDORES

Las obligaciones por pagar a los proveedores de la compañía presentan los saldos que siguen:

PROVEEDORES VEHÍCULOS	194.242,51
Aekia	181.249,47
Eica	<u>12.993,04</u>
PROVEEDORES REPUESTOS	15.011,78
Aekia	13.339,70
Proveedores Varios	<u>1.672,08</u>
Suman:	<u>209.254,29</u>

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

NOTA 14.- ANTICIPO DE CLIENTES

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

Andrade Real Washington	5.000,00
Calvopiña Vega Aída	1.000,00
Erazo Armendáriz Guillermo	1.540,00
Gallegos Fabricio	20,00
Malucín Vicente	9,80
Suman:	<u>7.569,80</u>

NOTA 15.- OBLIGACIONES BANCARIAS

Los préstamos que diferentes instituciones financieras han efectuado a la compañía y que vencen a corto plazo se presenta al cierre del año así:

INSTITUCIÓN	TIPO DE OPERACIÓN	VIGENCIA		%	VALOR
		DESDE	HASTA		
Banco Pichincha	Firmas 125463-0	21-Jul-05	12-Ene-07	8,00%	73.411,02
Banco Pichincha	Firmas 115805-01	7-Dic-05	7-Jun-06	8,00%	90.000,00
Varios	Cartera	Varias	Varias		-34.913,09
Banco Bolivariano	PFM120000309	25-Jun-03	5-Jul-06	11,59%	8.242,19
Interés por Pagar					760,98
				Suman	137.501,10

NOTA 16.- VARIOS ACREEDORES

Las obligaciones por pagar a varios proveedores, acreedores y empleados de la compañía se presentan al cierre del año así:

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

Club de Empleados	173,00
Proveedores Varios	18.626,96
Seguros de Clientes	3.096,12
Inscripciones de Contratos	-99,34
Carlink Clientes	100,00
Otras cuentas por Pagar	-2.083,10
Préstamos de Terceros	28.000,00
Suman:	<u>47.813,64</u>

NOTA 17.- RETENCIONES Y PROVISIONES POR PAGAR

Los valores por pagar al Servicio de Rentas Internas por retenciones de impuestos así como por beneficios sociales y aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social al 31 de diciembre se presentan con los saldos que se detallan:

IMPUESTOS POR PAGAR	47.349,18
IVA Cobrado	41.244,50
1% Retenciones en la Fuente	3.599,83
5% Retenciones en la Fuente	14,13
8% Retenciones en la Fuente	529,59
Relación de Dependencia	1.259,08
30% Retenciones del IVA	118,21
70% Retenciones del IVA	206,74
100% Retenciones del IVA	377,10
OBLIGACIONES PATRONALES	14.161,63
Aportes al IESS	880,39
Fondo de Reserva	5.460,15
Décimo Tercer Sueldo	784,66
Décimo Cuarto Sueldo	800,00
Reserva Jubilación Patronal	4.981,83
Reserva por Desahucio	1.254,60
Suman:	<u>61.510,81</u>

Dr. FERNANDO CAMPAÑA I. MG – AUDITORES EXTERNOS

Registro Nacional: SC 315 – DNC 108 - SB 044

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 fax 829314 Cel (098)351814 Email – ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

NOTA 18.- OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Las obligaciones pendientes de liquidar con vencimiento a largo plazo se presentan como sigue:

Intereses Cobrados por Liquidar	<u>8.599,00</u>
Suman:	<u>8.599,00</u>

NOTA 19.- PATRIMONIO

Las cuentas patrimoniales luego de haberse obtenido el resultado neto de la compañía en el presenta año reflejan los saldos que se detallan:

Capital Social	754.370,00
Reserva Legal	22.707,50
Utilidad año corriente	<u>41.053,55</u>
Suman:	<u>818.131,05</u>