



Ambato, 4 de Abril del 2011

Ing.  
Alfonso Camacho  
**GERENTE GENERAL DE ECUAMATRIZ CÍA. LTDA.**  
Riobamba

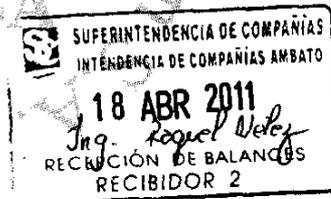
De mi consideración:

Con un cordial saludo me dirijo a usted y por su digno intermedio a todos los directivos y administradores de la compañía, para hacerle llegar el Informe de Auditoria Externa del ejercicio económico correspondiente al año 2009.

Esperando haber satisfecho vuestras expectativas en relación al trabajo efectuado, me suscribo de usted.

Muy atentamente,

  
**DR. FERNANDO CAMPAÑA I. MG.**  
**AUDITOR EXTERNO**  
**Reg. SC-315**





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](mailto:ate@andinanet.net)

Ambato-Ecuador

Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A.  
**INFORME DE AUDITORES INDEPENDIENTES**

**ECUAMATRIZ CÍA. LTDA**

**Ejercicio Económico 2009**

ATECAPSA



## CONTENIDO DEL INFORME

1. DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
2. ESTADOS FINANCIEROS
  - 2.1. Balance General
  - 2.2. Estado de Resultados
  - 2.3. Estado de Flujo de Efectivo
  - 2.4. Estado de Cambios en el Patrimonio
3. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
  - 3.1. Base Legal
  - 3.2. Políticas Contables Significativas
  - 3.3. Notas a las Cuentas del Balances
  - 3.4. Siglas utilizadas



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](mailto:ate@andinanet.net)  
Ambato-Ecuador

---

Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A.

**DICTAMEN DE LOS  
AUDITORES INDEPENDIENTES**

ATECAPSA

## INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Socios y Junta General de la compañía Ecuamatrix Cía. Ltda.:

Hemos realizado la auditoría del Balance General de ECUAMATRIZ CÍA. LTDA., 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.

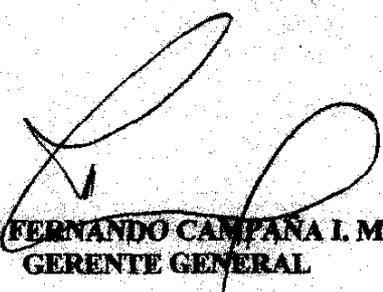
La auditoría fue realizada aplicando lo establecido en las Normas Ecuatorianas y Normas Internacionales de Auditoría, estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y efectuada con el propósito de obtener certeza razonable para determinar si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas 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 ECUAMATRIZ CÍA. LTDA. 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, 29 de Marzo del 2011

ATECAPSA  
Callf. SC - 576

  
DR. FERNANDO CAMPANA 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. 092 933 696 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)

Ambato-Ecuador





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](mailto:ate@andinanet.net)

Ambato-Ecuador

**ECUAMATRIZ CÍA. LTDA.**  
**BALANCE GENERAL**  
**Al 31 de Diciembre del 2009**

ACTIVOS	NOTAS	2008	2009
Caja	3	1.937,02	650,00
Bancos	3	281.692,74	352.005,29
Inversiones	4	121.656,43	26.236,72
Clientes	5	702.261,95	195.356,06
Cuentas por Cobrar	6	177.166,79	50.501,21
Cuentas por Cobrar Fiscales	7	71.549,47	126.277,74
Inventarios	8	749.840,15	618.551,60
Activos Fijos	9	425.091,15	277.577,82
Otros Activos	10	802,05	4.929,83
<b>Total de Activos</b>		<b>2.431.997,75</b>	<b>1.652.086,27</b>
<b>PASIVOS</b>			
Proveedores	11	239.008,26	181.439,00
Anticipo de Clientes	12	18.914,34	139.575,22
Cuentas por Pagar Empleados	13	242.563,55	174.249,15
Obligaciones Fiscales	14	197.347,41	29.868,19
Otras Cuentas por Pagar	15	28.996,30	71.540,32
Obligaciones por Pagar a Largo Plazo	16	115.653,08	67.345,58
<b>Total de Pasivos</b>		<b>842.394,94</b>	<b>604.017,46</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Social	17	124.000,00	124.000,00
Aportes Futura Capitalización		7.388,68	7.388,68
Reserva Legal		44.724,09	80.090,00
Reserva Facultativa		42.382,51	75.980,12
Utilidades de Ejercicio Anteriores		248.274,19	687.230,43
Utilidad año corriente		1.122.833,34	73.379,58
<b>Total Patrimonio</b>		<b>1.589.602,81</b>	<b>1.048.068,81</b>
<b>Total de Pasivos y Patrimonio</b>		<b>2.431.997,75</b>	<b>1.652.086,27</b>

Ver Notas a los Estados Financieros



**ECUAMATRIZ CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2009**

INGRESOS	2008	2009
Ventas de Productos	3.893.859,33	2.978.624,32
Ventas de Servicios	254.321,30	94.634,78
Dctos y Dev. en Ventas de Productos	-146.655,75	-12.653,36
Dctos y Dev. en Ventas de Servicios	<u>11.354,99</u>	<u>          </u>
<b>Total de Ingresos</b>	<b>3.990.170,29</b>	<b>3.060.605,74</b>
<b>COSTOS</b>		
Costo de Ventas de Productos	2.218.470,70	2.050.265,38
Costo de Ventas de Servicios	<u>131.263,19</u>	<u>63.633,27</u>
<b>Total de Costos</b>	<b>2.349.733,89</b>	<b>2.113.898,65</b>
<b>Utilidad Total en Ventas</b>	<b>1.640.436,40</b>	<b>946.707,09</b>
<b>GASTOS</b>		
Gastos Administrativos	313.933,65	701.796,10
Gastos de Ventas	142.718,09	117.182,82
Gastos Financieros	<u>515,38</u>	<u>27.844,44</u>
<b>Total de Gastos</b>	<b>457.167,12</b>	<b>846.823,36</b>
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b>1.183.269,28</b>	<b>99.883,73</b>
Ingresos no Operacionales	14.311,32	67.565,01
Egresos no Operacionales	<u>74.747,26</u>	<u>94.069,16</u>
<b>Utilidad Neta del Ejercicio</b>	<b><u>1.122.833,34</u></b>	<b><u>73.379,58</u></b>



**ECUAMATRIZ CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**Al 31 de Diciembre del 2009**

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

Recibido de Clientes	3.635.076,64
Pagado a Proveedores y Empleados	-3.014.145,81
Movimiento de Intereses	-27.844,44
	<hr/>
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	593.086,39

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

Incremento de Inversiones	95.419,71
Movimiento de Propiedades	-4.566,99
	<hr/>
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión	90.852,72

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

Incremento de Obligaciones a Pagar	0,00
Disminución/Aumento de Efectivo en el Patrimonio	-614.913,58
	<hr/>
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento	-614.913,58

**CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:**

Incremento del presente año	69.025,53
Saldo Inicial	283.629,76
	<hr/>
Saldo Final de Caja	352.655,29



### CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON ACTIVIDADES DE OPERACION

Utilidad del Ejercicio	73.379,58
<b>Ajustes a la Utilidad Neta</b>	
Provisión Cuentas Incobrables y Otras	47.458,18
Depreciación y Amortización	31.595,22
<b>Cambios en los Activos y Pasivos</b>	
Aumento y disminución Obligaciones por Cobrar	474.715,42
Aumento/Disminución de Inventarios	131.288,55
Aumento y Disminución Obligaciones por Pagar	<u>-165.350,56</u>
<b>Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación</b>	<u><b>593.086,39</b></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@auditoria.net](mailto:ate@auditoria.net)  
 Ambato-Ecuador

**EGUAMATRIZ CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2009

CUENTAS	Capital Social	Aportes Futura Capitalización	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Utilidad Ejercicios Anteriores	Utilidad año Corriente	Total
Saldo al 31/12/2008	124.000,00	7.388,68	44.724,09	42.382,51	248.774,19	1.122.833,34	1.989.602,81
Capital Social							0,00
Aportes Futura Capitalización							0,00
Reserva Legal			35.365,91			-35.365,91	0,00
Reserva Facultativa				33.597,61		-33.597,61	0,00
Utilidades de Ejercicio Anteriores					438.956,24	-438.956,24	0,00
Utilidad año corriente						73.379,58	73.379,58
Distribución/Numérico						-614.913,58	-614.913,58
<b>Saldo al 31/12/2009</b>	<b>124.000,00</b>	<b>7.388,68</b>	<b>80.109,10</b>	<b>77.597,12</b>	<b>687.130,43</b>	<b>73.379,58</b>	<b>1.948.068,81</b>

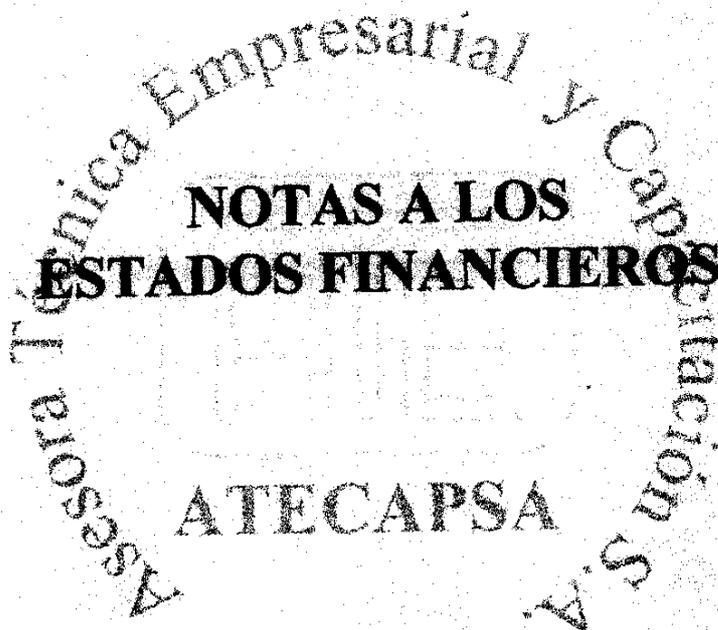


Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)

Ambato-Ecuador





## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA 1.- BASE LEGAL

#### 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.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

#### CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La compañía considera y registra como efectivo o equivalentes de caja los fondos fijos de caja menor, las recuperaciones efectuadas, y los depósitos bancarios de libre disposición.

#### INVERSIONES

La compañía ha realizado inversiones bajo el mecanismo de Administración de Fondos en el banco Bolivariano que por su característica tiene vencimiento a corto plazo.



## EXIGIBLE

Los clientes se agrupan según correspondan a bienes o servicios entregados, la provisión para cuentas incobrables se realizó aplicando la disposición legal correspondiente, esto es sobre el saldo de los créditos concedidos en el presente año, además a corto plazo se tienen obligaciones de los empleados por préstamos o anticipos así como de terceros.

## INVENTARIOS

Los inventarios se registran al costo de adquisición, se aplica el método promedio ponderado para su valoración, el control de los consumos se realiza en base a hojas de costos que se emiten cuando inicia una producción, fundamentadas en órdenes de pedido, transfiriendo los inventarios de materias primas a productos terminados.

## ACTIVOS FIJOS

Los bienes muebles se ingresan al costo de adquisición y se deprecian desde el momento que prestan servicio a la empresa en los porcentajes establecidos por la ley, así:

Maquinaria y Equipo	10%
Vehículos	20%
Muebles de Oficina	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Cómputo y Software	33%

## PROVISIONES

Las provisiones para jubilación patronal y desahucio se han realizado por la firma Logaritmo Cía. Ltda., empresa debidamente autorizada para realizar cálculo actuarial, las provisiones laborales aplicando lo dispuesto por el Código de trabajo.



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](mailto:ate@andinanet.net)  
Ambato-Ecuador

## PASIVOS

Los pasivos se clasifican como corrientes y a largo plazo según el plazo de vencimiento de las obligaciones, las obligaciones financieras se distribuyen en Proción corriente y porción a largo plazo.

## INGRESOS

Los Ingresos se registran cuando se generan, sin considerar las condiciones de pago.

## EGRESOS

Los egresos son registrados cuando se recibe el bien o servicio, independientemente de su condición de pago.

Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A.  
ATECAPSA

**Nota 3.- Caja y Equivalentes de efectivo:** El saldo de los recursos líquidos disponibles que posee la compañía al cerrar el año se presentan con los saldos que se detallan

Caja	650,00
Pacifico Cta. 103726-9	328.259,11
Pichincha Cta. 3146081104	7.229,49
Bolivariano Cta. 120-500294-9	5.531,40
MM Jaramillo Arteaga Cta. 1008684246	10.985,29
<b>Suman</b>	<b>352.655,29</b>

**Nota 4.- Inversiones:** Las inversiones a corto plazo de la compañía al cierre del año se presentan como sigue

INSTITUCIÓN	TIPO	VALOR
Bolivariano / Cta: 102-120-014809	Fondo Milenio	26.236,72

**Nota 5.- Clientes:** El saldo de las obligaciones por cobrar a los clientes respaldados con facturas o cheques se presentan al cierre del ejercicio como sigue.

Empresa Eléctrica Quito S. A.	104.383,38
Mabe Ecuador S. A.	21.370,11
Maderas Ecuatoriales Cía. Ltda.	12.902,27
Insucom Cía Ltda.	5.985,66
Mora Arboleda Martha Margoth	3.987,20
Pandi Pilamunga María	3.791,24
Tapia Fuertes Nélon	3.108,00
Balseca Lomas Henry Oswaldo	2.720,09
Mendieta Méndez Marcelo Rodrigo	2.591,69
Ferrindustrial S. A.	2.130,90
Grandez Escudero Carmen Teresa	2.110,00
Otros de menor valor	30.275,52
<b>Suman</b>	<b>195.356,06</b>



La compañía no efectuó el cálculo de la provisión para cuentas incobrables.

**Nota 6.- Cuentas por Cobrar:** Comprende obligaciones por cobrar a los empleados de la compañía, a socios y terceros, que vencen a corto plazo, se presentan con los saldos que se detallan al 31 de diciembre.

Cuentas por Cobrar Trabajadores	76,06
Anticipos a Proveedores	730,24
Anticipos Proformas	12.590,70
Anticipos por justificar Cajas Chicas	96,00
Anticipo Utilidades Socios	16.703,78
Cuentas por Cobrar Administradores	900,68
<b>Varios Proveedores</b>	
Maderas Ecuatoriales Cía. Ltda.	16.801,49
Otros proveedores de menor valor	2.602,26
<b>Suman</b>	<b>50.501,21</b>

**Nota 7.- Cuentas por Cobrar Fiscales:** Los valores que la compañía ha cancelado al Servicio de Rentas Internas por anticipos y las retenciones que le han practicado se presentan al cierre del año con los saldos que siguen

Anticipo Impuesto a la Renta	76.420,47
Retenciones del Impuesto a la Renta	28.545,94
Retención Impuesto Salida de Divisas	484,19
Pago Exceso SRI por Cobrar	20.827,14
<b>Suman</b>	<b>126.277,74</b>

**Nota 8.- Inventarios:** El valor de los diferentes inventarios que le permiten cumplir con el proceso de fabricación, así como los productos terminados por la compañía o bienes adquiridos para su uso en la producción, se presentan al cerrar el año como sigue



Producto Terminado	236.374,57
Servicios Prestados	2.688,30
Materia Prima	78.349,17
Matrices	22.588,04
Repuestos y Accesorios	6.766,03
Suministros y Materiales	79.341,75
Productos en Proceso	131.399,83
Herramientas	23.953,92
Mercaderías	36,99
Importaciones en Tránsito	<u>37.053,00</u>
<b>Suman</b>	<b>618.551,60</b>

**Nota 9.- Activos Fijos:** El saldo de los bienes inmuebles y muebles que la compañía posee al cerrar el ejercicio económico y los movimientos que se han dado en el presente ejercicio económico, se presentan en el cuadro que sigue

DETALLE	Año 2008	Año 2009
Construcciones en Curso	1.926,93	0,00
Maquinaria y Equipo Industrial	457.459,03	386.719,01
Vehículos	116.175,38	35.609,39
Equipo de Computo	37.109,72	40.269,18
Muebles y Equipo de Oficina	20.513,14	21.920,67
Instalaciones	4.899,11	4.899,11
Otros Activos - Biblioteca Técnica	0,00	1.430,85
(-) Dep. Acumulada	<u>-212.992,16</u>	<u>-213.270,39</u>
<b>Suman</b>	<b>425.091,15</b>	<b>277.577,82</b>

Los movimientos que se han dado en el presente ejercicio económico han sido los 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. 092 933 696 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)

Ambato-Ecuador

Construcciones en Curso	-1.926,93
Maquinaria y Equipo Industrial	-70.740,02
Vehículos	-80.565,99
Equipo de Cómputo	3.159,46
Muebles y Equipo de Oficina	1.407,53
Biblioteca Técnica (otros activos)	1.430,85
Depreciación Acumulada	278,23

**Nota 10.- Otros Activos:** Refleja los valores que se han cancelado por seguros contra riesgos que progresivamente se cargan al gasto, al 31 de diciembre se presenta el valor de US\$ 4.929,83

**Nota 11.- Proveedores:** Las obligaciones que la compañía mantiene por pagar con vencimiento a corto plazo con proveedores de bienes y recepción de servicios se presentan al cerrar el año como sigue

Pf group S. A.	51.881,56
Ipac S. A.	22.964,16
Kubiec S. A.	10.779,67
Espinoza Terán María Isabel	10.733,70
Cruz Ayala Carlos Eduardo	9.030,99
Pinturas Ecuatorianas S. A.	7.634,02
Corporacion Favorita C.A.	6.339,54
Acosta Carrasco Jorge Wilson	5.500,00
Fairislitoral C.A.	4.800,99
Topesa S. A.	3.390,65
Villacreses Tinajero Gustavo Germán	3.220,00
Camacho Pereda Alfonso	2.778,93
Jiménez Jiménez Alfredo Amador	2.750,00
Almacenes Juan Eljuri Cía. Ltda.	2.687,25
Colimpo S. A.	2.683,52
Mabe Ecuador S. A.	2.546,55



Escobar Escorza Washington Alberto	2.367,28
Corrugadora Nacional Cransa S. A.	2.306,67
Otros proveedores de menor valor	<u>27.043,52</u>
<b>Suman</b>	<b>181.439,00</b>

**Nota 12.- Anticipo Clientes:** Refleja los valores que han entregado los clientes a la compañía para entregas futuras de bienes y servicios, al 31 de diciembre se presentan con los saldos siguientes

Empresa Eléctrica Ambato S. A.	87.450,00
CNEL Santo Domingo	50.154,72
Mabe Ecuador n/c no aplicada	1.785,37
Otros anticipos de menor cuantía	<u>185,13</u>
<b>Suman</b>	<b>139.575,22</b>

**Nota 13.- Cuentas por Pagar Empleados:** Comprende los valores por pagar a los empleados de la compañía por efecto de sueldos y provisiones calculadas por beneficios sociales a corto y largo plazo, sus saldos al cerrar el año son como sigue

Sueldos por Pagar	32.777,12
Utilidades por Pagar a Empleados	15.689,26
Provisión Décimo Tercer Sueldo	4.024,18
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	11.805,79
Provisión Vacaciones	36.795,12
Provisión Fondo de Reserva	1.403,25
Préstamos I.E.S.S. por Pagar	1.940,90
Otros valores por pagar IESS	<u>9.813,53</u>
<b>Suman</b>	<b>114.249,15</b>

**Nota 14.- Obligaciones Fiscales:** Refleja las obligaciones por pagar por retenciones del impuesto a la renta y del IVA así como a entidades públicas por servicios recibidos, sus saldos son como sigue



Retención Fuente Relación Dependencia	11,48
Otros Valores por Pagar SRI	29.856,71
<b>Suman</b>	<b>29.868,19</b>

**Nota 15.- Otras Cuentas por Pagar:** Comprende los préstamos y obligaciones con terceros que tienen vencimientos a corto plazo, sus saldos al cerrar el año son como sigue

Tarjetas de Crédito por Pagar	4.967,67
Valores retenidos por Pagar	5.421,62
Ing. Alfonso Camacho - Comisiones	37.920,02
Otras cuentas de menor valor	2.498,60
<b>Préstamos de socios</b>	
Ing. Fernando Valencia	20.732,41
<b>Suman</b>	<b>71.540,32</b>

**Nota 16.- Obligaciones por Pagar a Largo Plazo:** Refleja las provisiones por beneficios sociales a largo plazo a favor de los empleados, calculadas por la compañía actuaria Logaritmo Cia. Ltda., firma autorizada para este trabajo, se presentan al cierre del ejercicio económico como se detalla

Provisión Jubilación Patronal	38.544,76
Provisión Desahucio	28.800,82
<b>Suman</b>	<b>67.345,58</b>

**Nota 17.- Patrimonio:** Las cuentas patrimoniales luego de haberse obtenido el resultado del ejercicio se presentan como sigue al cerrar el año

Capital Social	124.000,00
Aportes Futura Capitalización	7.388,68
Reserva Legal	80.090,00
Reserva Facultativa	75.980,12
Utilidades de Ejercicio Anteriores	687.230,43
Utilidad año corriente	73.379,58
<b>Suman</b>	<b>1.048.068,81</b>



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 935 696 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)

Ambato-Ecuador

**SIGLAS:**

Cta.	Cuenta
Cte.	Corriente
US\$	Dólares
S.A.	Sociedad Anónima
E/S	Estación de Servicios
Dep.	Depreciación
Prov.	Provisión
P & S	Petróleos y Servicios
IVA	Impuesto al Valor Agregado

