



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

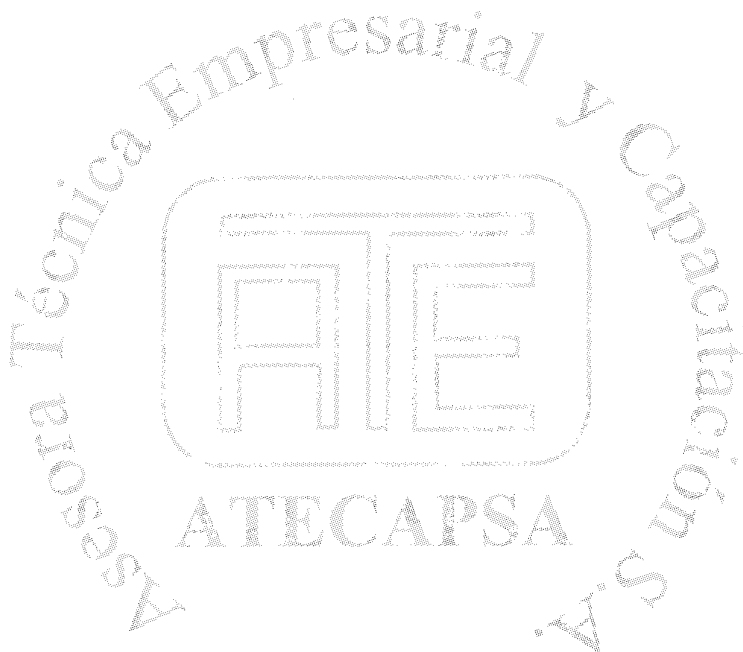
Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

ECUAMATRIZ CÍA. LTDA.

Ejercicio Económico 2010





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

CONTENIDO

DICTAMEN

ESTADOS FINANCIEROS

Balance General

Estado de Resultados

Estado de Flujo de Efectivo

Estado de Cambios en el Patrimonio

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Aspectos Generales y Legales

Políticas Contables Significativas

Notas a las Cuentas del Balances

Siglas utilizadas



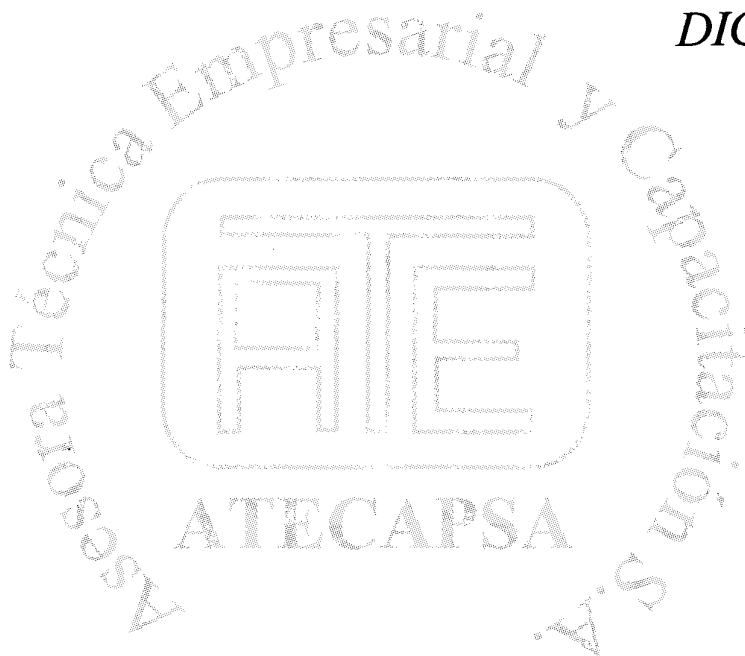
Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

DICTAMEN



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

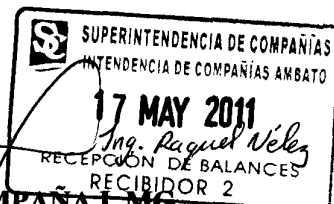
A los señores Socios y Junta General de Ecuamatrix Cía. Ltda.:

1. Hemos auditado el Balance General de ECUAMATRIZ CÍA. LTDA., al 31 de diciembre del 2010 y los correspondientes Estados de Resultados, de Cambios en el Patrimonio, y, de Flujos de Efectivo, por el año terminado a esa fecha. La elaboración de estos Estados Financieros es de responsabilidad de los administradores de la compañía, y, nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en el examen practicado.
2. Nuestra auditoria fue efectuada de conformidad con las Normas Ecuatorianas y Normas Internacionales de Auditoria. Estas normas demandan que una auditoria sea planificada y realizada para tener la certeza de que los estados financieros no contienen exposiciones equívocas o inexactas significativas. La auditoria re realizó basándose en pruebas selectivas y evidencias que soportan las cifras y revelaciones presentadas en los estados financieros, incluye además la evaluación de los Principios y Normas de Contabilidad aplicadas y de las estimaciones relevantes hechas por la administración, así como una evaluación general de la presentación de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoria proporciona una base razonable para emitir nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados en el párrafo uno presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de ECUAMATRIZ CÍA. LTDA. al 31 de diciembre del 2010, los resultados, la evolución del patrimonio y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los Principios y Normas Ecuatorianas de Contabilidad.
4. La 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, 25 de Marzo del 2011

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. 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

ESTADOS FINANCIEROS

ECUAMATRIZ CÍA. LTDA.

BALANCE GENERAL

Al 31 de Diciembre del 2010

ACTIVOS	2009	2010	
Caja	650,00	650,00	3
Bancos	352.005,29	267.665,98	3
Inversiones	26.236,72	0,00	
Clientes	195.356,06	226.990,74	4
Cuentas por Cobrar	50.501,21	36.895,88	5
Cuentas por Cobrar Fiscales	126.277,74	140.041,71	6
Inventarios	618.551,60	632.471,98	7
Activos Fijos	277.577,82	255.349,46	8
Otros Activos	4.929,83	4.768,58	9
Total de Activos	1.652.086,27	1.564.834,33	
PASIVOS			
Proveedores	181.439,00	140.882,64	10
Anticipo de Clientes	139.575,22	11.373,60	11
Cuentas por Pagar Empleados	114.249,15	114.374,37	12
Obligaciones Fiscales	29.868,19	22.008,46	13
Otras Cuentas por Pagar	71.540,32	276.078,96	14
Obligaciones por Pagar a Largo Plazo	67.345,58	78.318,78	15
Total de Pasivos	604.017,46	643.036,81	
PATRIMONIO			
Capital Social	124.000,00	124.000,00	16
Aportes Futura Capitalización	7.388,68	3.694,34	
Reserva Legal	80.090,00	80.090,00	
Reserva Facultativa	75.980,12	75.980,12	
Utilidades de Ejercicio Anteriores	687.230,43	259.072,94	
Utilidad año corriente	73.379,58	378.960,12	
Total Patrimonio	1.048.068,81	921.797,52	
Total de Pasivos y Patrimonio	1.652.086,27	1.564.834,33	

ECUAMATRIZ CÍA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2010

INGRESOS	2009	2010
Ventas de Productos	2.978.624,32	2.845.257,38
Ventas de Servicios	94.634,78	39.702,06
Dctos y Dev. en Ventas de Productos	-12.653,36	-4.312,50
Dctos y Dev. en Ventas de Servicios	0,00	-1.912,86
Total de Ingresos	3.060.605,74	2.878.734,08
COSTOS		
Costo de Ventas de Productos	2.050.265,38	1.975.944,08
Costo de Ventas de Servicios	63.633,27	15.093,50
Total de Costos	2.113.898,65	1.991.037,58
Utilidad Total en Ventas	946.707,09	887.696,50
GASTOS		
Gastos Administrativos	701.796,10	365.147,26
Gastos de Ventas	117.182,82	99.846,73
Gastos Financieros	27.844,44	4.766,01
Total de Gastos	846.823,36	469.760,00
Utilidad del Ejercicio	99.883,73	417.936,50
Ingresos no Operacionales	67.565,01	91.966,51
Egresos no Operacionales	94.069,16	130.942,89
Utilidad Neta del Ejercicio	73.379,58	378.960,12

ECUAMATRIZ CÍA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Al 31 de Diciembre del 2010

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:

Recibido de Clientes	2.743.709,85
Pagado a Proveedores y Empleados	-2.342.280,07
Movimiento de Intereses	-4.766,01

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación **396.663,77**

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION:

Incremento de Inversiones	26.236,72
Movimiento de Propiedades	-2.008,39

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión **24.228,33**

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Incremento de Obligaciones a Pagar	0,00
Disminución/Aumento de Efectivo en el Patrimonio	-505.231,41

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento: **-505.231,41**

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:

Incremento del presente año	-84.339,31
Saldo Inicial	352.655,29

Saldo Final de Caja **268.315,98**



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

Utilidad del Ejercicio	378.960,12
Ajustes a la Utilidad Neta	
Provisión Cuentas Incobrables y Otras	13.216,69
Depreciación y Amortización	44.964,80
Cambios en los Activos y Pasivos	
Aumento y disminución Obligaciones por Cobrar	-31.632,07
Aumento/Disminución de Inventarios	-13.920,38
Aumento y Disminución Obligaciones por Pagar	5.074,61
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	396.663,77

ECUAMATRIZ CÍA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2010

CUENTAS	Capital Social	Aportes Futura Capitalización	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Utilidad Ejercicios Anteriores	Utilidad año Corriente	Total
Saldo al 31/12/2009	124.000,00	7.388,68	80.090,00	75.980,12	687.230,43	73.379,58	1.048.068,81
Capital Social							0,00
Aportes Futura Capitalización		-3.694,34					-3.694,34
Reserva Legal							0,00
Reserva Facultativa							0,00
Utilidades de Ejercicio Anteriores							0,00
Utilidad año corriente						378.960,12	378.960,12
Distribución/Numerario					-428.157,49	-73.379,58	-501.537,07
Saldo al 31/12/2010	124.000,00	3.694,34	80.090,00	75.980,12	259.072,94	378.960,12	921.797,52



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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- ASPECTOS GENERALES Y LEGALES

Aspectos que se han considerado durante el presente ejercicio económico

Porcentajes de Retenciones en la Fuente (28-04-08 – 325)	1%, 2%, 5% y 8%, 10% de Retención en la Fuente, según el tipo de transacción realizada. 30%, 70%, 100%, de Retención del IVA, según el tipo de transacción realizada.
Porcentaje del Impuesto a la Renta	25%, de impuesto a la renta, o el 15% en caso de reinvertir utilidades
Salario Básico Unificado (SBU)	Años 2010, a partir del 1 de enero: Trabajadores en general, incluidos los trabajadores de la pequeña industria, trabajadores agrícolas y trabajadores de maquila, del servicio doméstico, operarios de artesanía y colaboradores de la microempresa: USD 240,00 (doscientos cuarenta 00/100 dólares) mensuales (RO 105 – 11-01-10). Fijar a partir del 1 de enero del 2011 el salario básico unificado para el Trabajador en General (incluidos los trabajadores de la pequeña industria, trabajadores agrícolas y trabajadores de maquila); trabajador/a del servicio doméstico, operarios de artesanía y colaboradores de la microempresa, en USD 264,00 (doscientos sesenta y cuatro 00/100 dólares) mensuales. (RO 358 – 08-01-11) Nota: El valor del salario básico unificado (SBU) servirá de base para el cálculo de beneficios sociales.

APLICACIÓN DE NIIFs RO 372, 27-01-11)	<i>Se consideran PYMES las personas jurídicas que cumplan que:</i> a) Activos totales inferiores a cuatro millones de dólares; b) Registren un valor bruto de ventas anuales inferior a cinco millones de dólares; y, c) Tengan menos de 200 trabajadores (personal ocupado). Se considerará como base los estados financieros del ejercicio económico anterior al periodo de transición, considerando como cálculo el promedio anual ponderado Aplicarán NIIF para las PYMES, para el registro, preparación y presentación de estados financieros, a partir del 1 de enero del 2012. Se establece el año 2011 como periodo de transición; para tal efecto este grupo de compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), a partir del año 2011”. “Las compañías que en base a su estado de situación financiera cortado al 31 de diciembre de cada año, presenten cifras iguales o superiores a las previstas en el artículo primero de esta resolución, adoptarán por el Ministerio de la ley y sin ningún trámite, las NIIF completas, a partir del 1 de enero del año subsiguiente Las compañías inscritas en el Registro de Mercado de Valores, considerando el año anterior a su inscripción. La compañía constituyente u originador en un contrato fiduciario. Remitirán a la Superintendencia, hasta el 31-05-2011 el cronograma de implementación aprobado en Junta General de socios o accionistas, o por el organismo que estatutariamente esté facultado para tales efectos; y, hasta el 30 de noviembre del 2011, la conciliación del patrimonio neto al inicio del periodo de transición, aprobada por el Directorio o por el organismo que estatutariamente estuviere facultado. Aplicarán lo establecido en la sección 35 sobre la “Transición a la NIIF para las PYMES” Los ajustes efectuados al inicio y al término del periodo de transición, deberán contabilizarse el 1 de enero del 2012.
---	---

INFLACIÓN: La inflación en el año 2010 en el Ecuador según datos del Banco Central del Ecuador fue de 4,31%, que podrá ser considerada únicamente para efectos de análisis.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

La compañía registra como efectivo o equivalentes de dinero los Fondos de Caja Chica que mantiene para gastos menores y los depósitos bancarios que no tienen restricciones para su uso, los movimientos de ingreso y egreso de recursos se encuentran respaldados por su comprobante respectivo.

POLITICAS DE CRÉDITOS

Las ventas de mercaderías se efectúan con plazos de 30 y 60 días, sin embargo las mismas sobrepasan estos plazos, los préstamos que se otorgan dependen de las necesidades de los solicitantes, no se aplican políticas de costos adicionales por la morosidad.

La provisión para cuentas incobrables se realiza aplicando las disposiciones legales pertinentes al igual que la baja de cartera, esto es a razón del 1% en el primer caso y cuando haya superado el tiempo de cinco años en el segundo.

CONTROL Y VALORACIÓN INVENTARIOS

Las mercaderías se ingresan al costo de adquisición, o al valor de la liquidación de importación, son valoradas al costo promedio ponderado, su control se efectúa a través del sistema informático, al igual que los ingresos y egresos por producción.

VALORACIÓN Y CONTROL DE ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos se valoran al costo de adquisición, para el caso de activos depreciables se incluyen todos los gastos efectuados hasta que el bien preste servicios a la compañía y genere beneficios futuros, los porcentajes de depreciación aplicados son los determinados por la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, así:

Maquinaria y Equipo	10%
Vehículos	20%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Computación y Software	33%
Instalaciones	10%

PROVISIÓN DE GASTOS

Se efectúa la provisión de gastos laborales aplicando las disposiciones legales establecidas en el Código de Trabajo, el departamento de contabilidad se encarga del cálculo de los beneficios sociales a corto plazo, mientras que las obligaciones a largo plazo por jubilación patronal y desahucio los realiza a través de una firma actuaria debidamente autorizada.

OBLIGACIONES POR PAGAR

Las obligaciones por pagar se distribuyen a corto y a largo plazo según su plazo de vencimiento, registrándose en grupos de cuentas según las características de la obligación por pagar.

PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía se presenta con el último aumento de capital al que se le añade las reservas y el resultado del ejercicio

INGRESOS

Los ingresos son reconocidos y registrados cuando se realiza la transferencia de bienes, esto es sin considerar las condiciones de cobro que se hayan pactado.

EGRESOS

Los egresos son registrados cuando se recibe el bien o servicio, independientemente de la forma de pago, clasificándoles con costos cuando forman parte del proceso productivo o gastos cuando se relacionan con el departamento administrativo o de ventas.



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

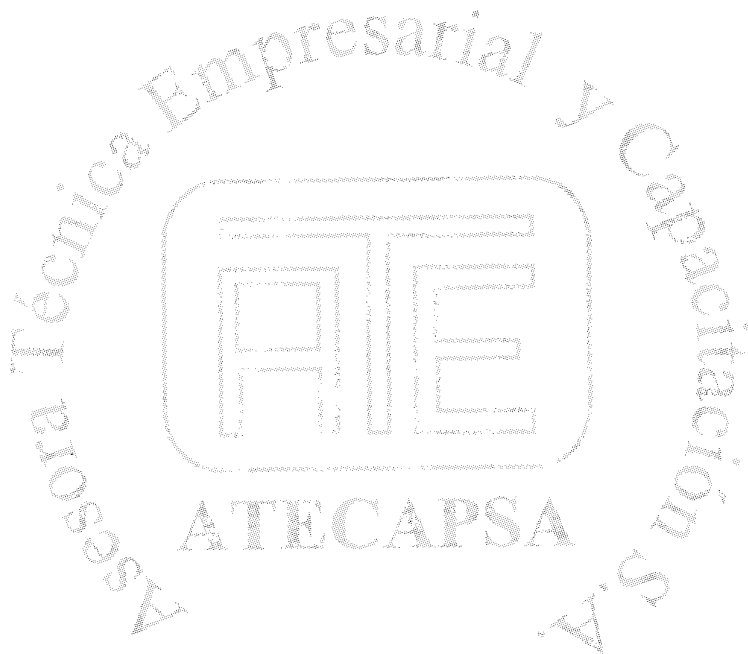
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS

Los Costos se obtienen a través de la acumulación que se hace por órdenes de producción, la cuales se concilian periódicamente y al cierre del año para emitir balances.



Nota 3.- Caja y Equivalentes de efectivo

Los recursos líquidos que dispone la compañía en efectivo y depósitos bancarios de libre disposición al cerrar el ejercicio se presentan con los saldos que siguen

Caja Chica	650,00
Pacifico Cta. 103726-9	234.425,74
Pichincha Cta. 3146081104	18.281,77
Bolivariano Cta. 120-500294-9	14.406,95
MM Jaramillo Arteaga Cta. 1008684246	551,52
Total Efectivo y Equivalentes	268.315,98

Nota 4.- Clientes

Las obligaciones por cobrar a los clientes de la compañía tienen vencimientos a corto plazo, al 31 de diciembre se presentan con los saldos que se detallan

Cabrera Valencia Alvaro Fabricio	7.749,50
CNEL – Sucumbíos	74.814,00
Empresa Eléctrica Quito S. A.	11.918,07
Empresa Eléctrica Riobamba S. A.	45.423,26
Freire Urquiza María Virginia	6.180,20
Inpolplast Cía. Ltda.	2.056,89
Chuquitarco Pallo Nelson Rodrigo	2.697,10
Maderas Ecuatoriales Cía. Ltda.	3.751,75
Matheu Aguilar Humberto Abelardo	28.296,49
Mendieta Méndez Marcelo Rodrigo	3.138,13
Mosso Ortiz Shiyley	2.091,16
Otros clientes de menor valor	40.088,98
(-) Prov. Cuentas Incobrables	-1.214,79
Total de Clientes	226.990,74

La compañía efectuó el cálculo para la provisión de cuentas incobrables aplicando el 1% sobre el saldo de los créditos comerciales concedidos en el año y que al cierre se encontraban pendientes de cobro por un valor de US\$ 2.243,49

Además se ha dado de baja cartera cuyos saldos han permanecido en balances por más de cinco años por el valor de US\$ 1.028,70, empleando la provisión para cuentas incobrables.

Nota 5.- Cuentas por Cobrar

Comprende los valores pagados por anticipado a proveedores de bienes y servicios que se liquidan a corto plazo, sus saldos al cierre del año son como sigue

Anticipo Sueldos	46,13
Anticipos a Proveedores	836,60
Anticipos por justificar Cajas Chicas	92,00
Anticipo Honorarios y Comisiones	7.926,61
Maderas Ecuatoriales Cía. Ltda.	16.801,49
Anticipo Dr. Hernán Borja	30,00
Anticipo Mario López	397,04
Anticipos Proformas	
Carlos Cruz	3.250,00
Raikes Fonseca Ltda.	6.614,61
Otros anticipos de menor valor	901,40
Total Cuentas por Cobrar	36.895,88

Nota 6.- Cuentas por Cobrar Fiscales

Se agrupan los valores pagados por anticipado al Servicio de Rentas Internas por Impuesto a la Renta e Impuesto al Valor Agregado, se mantienen desde varios años atrás, sus saldos al cierre del año son como sigue

Anticipo Impuesto a la Renta

Anticipo del año 2008 48.955,60

Anticipo del año 2010 12.852,09

Valores por Cobrar al SRI

Pago en exceso Renta año 2008 14.918,03

Pago en exceso IVA septiembre 2008 3.133,17

Pago en exceso IVA enero 2010 3.899,63

Retenciones de Clientes año 2009 28.545,94

Retenciones de Clientes año 2010 27.737,25

Total Cuentas por Cobrar 140.041,71

Nota 7.- Inventarios

Los diferentes inventarios que mantiene la compañía para su producción o prestación de servicios, al igual que los ya concluidos se presentan al cerrar el año con los saldos que se detallan

Producto Terminado 202.820,56

Servicios Prestados 3.146,37

Materia Prima 152.210,71

Matrices 22.588,04

Repuestos y Accesorios 14.134,79

Suministros y Materiales 84.921,11

Productos en Proceso 76.389,53

Herramientas 34.647,75

Mercaderías 36,99

Importaciones en Tránsito 41.576,13

Total de Inventarios 632.471,98

Nota 8.- Activos Fijos

El valor de los bienes muebles que posee la compañía, que le generan beneficios futuros y los movimientos que se han dado con éstos al cerrar el año se presentan en el cuadro que se detalla

BIENES	Al 2009	Movimientos	Al 2010
Maquinaria y Equipo Industrial	386.719,01	-5.973,18	380.745,83
Vehículos	35.609,39	-1.167,77	34.441,62
Equipo de Cómputo	40.269,18	897,64	41.166,82
Muebles y Equipo de Oficina	21.920,67	1.110,75	23.031,42
Instalaciones	4.899,11	0,00	4.899,11
Otros Activos - Biblioteca Técnica	1.430,85	-1.430,85	0,00
(-) Dep. Acumulada	-213.270,39	-15.664,95	-228.935,34
Total de Activos Fijos	277.577,82	-22.228,36	255.349,46

Nota 9.- Otros Activos

Comprende los valores pagados por anticipado que se devengan a corto plazo a medida que se recibe el servicio, además de la inversión en libros, sus saldos al 31 de diciembre se presentan como sigue

Seguros Anticipados	3.333,69
Servicio Anticipado Hostin	4,04
Biblioteca Técnica	1.430,85
Total de Otros Activos	4.768,58

Nota 10.- Proveedores

Las obligaciones por pagar a los proveedores de bienes y servicios que la compañía mantiene con vencimientos a corto plazo al 31 de diciembre se presentan con los siguientes saldos

Pf Group S. A.	10.998,99
Espinoza Terán María Isabel	28.674,81
Cruz Ayala Carlos Eduardo	9.997,33
Corporación Favorita C.A.	4.553,84
Acosta Carrasco Jorge Wilson	5.500,00
Fairislitoral C.A.	3.353,70
Cabrera Valencia Andrés	2.568,08
Topesa S. A.	3.072,55
Camacho Pereda Alfonso	4.244,58
Jiménez Jiménez Alfredo Amador	2.750,00
Mabe Ecuador S. A.	2.546,55
Almacenes Juan Eljuri Cía. Ltda.	2.406,66
Martínez Viteri Hugo	12.423,59
Representaciones & Bussines S.A.	9.900,00
Corrugadora Nacional Cransa S. A.	2.647,29
Comercializadora Enterprise Cía. Ltda.	11.200,00
Otros proveedores de menor valor	24.044,67
Total de Proveedores	140.882,64

Nota 11.- Anticipo de Clientes

Los valores pagados por los clientes como anticipos para entregas futuras de bienes y servicios al cerrar el año se presentan con los saldos que siguen

Anticipo clientes Nacionales	8.317,20
Otros anticipos de menor valor	334,27
Depósitos pendientes de Justificar	2.722,13
Total Anticipo de Clientes	11.373,60

NOTA 12.- Cuentas por Pagar a Empleados

Las obligaciones que la compañía tiene con sus empleados por sueldos y beneficios sociales calculados según disposiciones legales, así como las retenciones por aportaciones pendientes de pago al IESS se presentan al cerrar el año como sigue

Sueldos por Pagar	34.444,10
Utilidades por Pagar a Empleados	14.367,12
Provisión Décimo Tercer Sueldo	4.427,44
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	10.700,84
Provisión Vacaciones	37.491,94
Préstamos I.E.S.S. por Pagar	1.646,05
Fondo de Reserva por Pagar	1.727,50
Otros valores por pagar IESS	9.569,38
Total Cuentas por Pagar Empleados	114.374,37

Nota 13.- Obligaciones Fiscales

Los impuestos retenidos por la compañía a sus proveedores, tanto del IVA como de retenciones del impuesto a la renta al 31 de diciembre reflejan los saldos que siguen

Retenciones en la Fuente Impuesto Renta	6.147,07
Retenciones en la Fuente del IVA	10.231,43
Otros impuestos por Pagar	5.629,96
Total Obligaciones Fiscales	22.008,46

Nota 14.- Otras Cuentas por Pagar

Las obligaciones por pagar a terceros y a los socios por dividendos que vencen a corto plazo al cerrar el año se presentan como sigue

Valores retenidos por Pagar	14.945,74
Otras cuentas de menor valor	807,69
Dividendos por Pagar	
Villacreses Tinajero Gustavo Germán	206.464,54
Villacreses Tinajero Marco Iván	13.465,25
Villacreses Tinajero Mario Enrique	13.465,25
Villacreses Tinajero Gladys Guadalupe	13.465,25
Villacreses Tinajero Marcelo Hernán	13.465,25
Total de Otras Cuentas por Pagar	276.078,96

Nota 15.- Obligaciones a Largo Plazo

Refleja los valores calculados por la firma Logaritmo Cía. Ltda. como provisiones para Jubilación Patronal y Desahucio que vencen a largo plazo y se harán efectivo cuando los empelados cumplan las condiciones para ello, sus saldos al cerrar el año son como sigue

Provisión Jubilación Patronal	45.103,47
Provisión Desahucio	33.215,31
Total Obligaciones a Largo Plazo	78.318,78

Nota 16.- Patrimonio

El patrimonio de la compañía luego de haberse obtenido el resultado del presente ejercicio económico, se presenta distribuido en las cuentas que se detallan

Capital Social	124.000,00
Aportes Futura Capitalización	3.694,34
Reserva Legal	80.090,00
Reserva Facultativa	75.980,12
Utilidad año corriente	378.960,12
Total del Patrimonio	662.724,58

Le corresponde a la Junta General de socios conocer y aprobar la distribución de utilidades