

INFORME DE AUDITORES INDEPENDIENTES
ECUAMATRIZ CÍA. LTDA.
Ejercicio Económico 2008

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 Cambios en el Patrimonio**
- 3. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
 - 3.1. Políticas Contables Significativas**
 - 3.2. Aspectos Generales**
 - 3.3. Notas a las Cuentas del Balances**
 - 3.4. Siglas utilizadas**

Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A.
ATECAPSA

DICTAMEN

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

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

1. Hemos auditado el Balance General de ECUAMATRIZ CÍA. LTDA., al 31 de diciembre del 2008 y los correspondientes Estados de Resultados, de Cambios en el Patrimonio, y, de Flujos de Efectivo, por el año terminado a esa fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la administración de la compañía. *E.F. RA.*
2. Nuestra auditoría fue efectuada de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Auditoria. 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 selectivas, de evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también 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 proporciona una base razonable para emitir nuestra opinión. *NEC. AP. EPE.*
3. En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el párrafo uno presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de ECUAMATRIZ CÍA. LTDA. al 31 de diciembre del 2008, 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. *OPINION.*
4. 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.

Ambato, 2 de diciembre del 2009

ATECAPSA
Calif. SC – 576

DR. FERNANDO CAMPAÑA I. MG
GERENTE GENERAL

Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

ESTADOS FINANCIEROS

ECUAMATRIZ CÍA. LTDA.
BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre del 2008

| ACTIVOS | 2007 | 2008 |
|--------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Caja | 78,440.85 | 1,937.02 (3) |
| Bancos | 234,476.76 | 281,692.74 (3) |
| Inversiones | 0.00 | 121,656.43 (4) |
| Clientes | 412,459.93 | 702,261.95 (5) |
| Cuentas por Cobrar | 54,388.44 | 77,166.79 (6) |
| Cuentas por Cobrar Fiscales | 75,048.95 | 71,549.47 (7) |
| Inventarios | 460,882.13 | 749,840.15 (8) |
| Activos Fijos | 411,989.97 | 425,091.15 (9) |
| Otros Activos | 749.09 | 802.05 ✓ |
| Total de Activos | 1,728,436.12 | 2,431,997.75 ✓ |
| PASIVOS | | |
| Proveedores | 229,200.50 | 239,008.26 (10) |
| Anticipo de Clientes | 62,116.35 | 18,914.34 (11) |
| Cuentas por Pagar Empleados | 118,056.05 | 242,563.55 (12) |
| Obligaciones Fiscales | 133,215.44 | 197,347.41 (13) |
| Otras Cuentas por Pagar | 59,747.50 | 28,906.30 (14) |
| Obligaciones por Pagar a Largo Plazo | 193,874.22 | 115,655.08 (15) |
| Total de Pasivos | 796,210.06 | 842,394.94 ✓ |
| PATRIMONIO | | (16) |
| Capital Social | 124,000.00 | 124,000.00 ✓ |
| Aportes Futura Capitalización | 7,388.68 | 7,388.68 ✓ |
| Reserva Legal | 24,875.11 | 44,724.09 ✓ |
| Reserva Facultativa | 23,525.98 | 42,382.51 ✓ |
| Utilidades de Ejercicio Anteriores | 72,312.91 | 248,274.19 ✓ |
| Utilidad año corriente | 680,123.38 | 1,122,833.34 ✓ |
| Total Patrimonio | 932,226.06 | 1,589,602.81 ✓ |
| Total de Pasivos y Patrimonio | 1,728,436.12 | 2,431,997.75 |
| | 0.00 | 0.00 |

Ver Notas a los Estados Financieros

ECUAMATRIZ CÍA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2008

| INGRESOS | 2007 | 2008 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Ventas de Productos | 2,520,404.92 | 3,893,859.33 |
| Ventas de Servicios | 563,528.55 | 254,321.30 |
| Dctos y Dev. en Ventas de Productos | -10,936.27 | -146,655.75 |
| Dctos y Dev. en Ventas de Servicios | <u>-477.86</u> | <u>-11,354.59</u> |
| Total de Ingresos | 3,072,519.34 | 3,990,170.29 |
| COSTOS | | |
| Costo de Ventas de Productos | 1,658,463.49 | 2,218,470.70 |
| Costo de Ventas de Servicios | <u>198,848.00</u> | <u>131,263.19</u> |
| Total de Costos | 1,857,311.49 | 2,349,733.89 |
| Utilidad Total en Ventas | 1,215,207.85 | 1,640,436.40 |
| GASTOS | | |
| Gastos Administrativos | 254,315.33 | 313,933.65 |
| Gastos de Ventas | 131,291.27 | 142,718.09 |
| Gastos Financieros | <u>3,440.34</u> | <u>515.38</u> |
| Total de Gastos | 389,046.94 | 457,167.12 |
| Utilidad del Ejercicio | 826,160.91 | 1,183,269.28 |
| Ingresos no Operacionales | 44,626.56 | 14,311.32 |
| Egresos no Operacionales | <u>190,664.09</u> | <u>74,747.26</u> |
| Utilidad Neta del Ejercicio | 680,123.38 | 1,122,833.34 |

ECUAMATRIZ CÍA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Al 31 de Diciembre del 2008

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:

| | |
|----------------------------------|-----------------|
| Recibido de Clientes | 3,657,166.26 |
| Pagado a Proveedores y Empleados | -2,905,079.92 |
| Movimiento de Intereses | 1,617.39 |

| | |
|--|-------------------|
| Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación | 753,703.73 |
|--|-------------------|

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION:

| | |
|----------------------------------|-------------------|
| Incremento de Inversiones | -121,656.43 |
| Movimiento de Propiedades | -78,953.91 |

| | |
|--|--------------------|
| Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión | -200,610.34 |
|--|--------------------|

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

| | |
|---|--------------------|
| Incremento de Obligaciones a Pagar | -78,219.14 |
| Disminución/Aumento de Efectivo en el Patrimonio | -504,162.10 |

| | |
|--|--------------------|
| Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento: | -582,381.24 |
|--|--------------------|

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:

| | |
|-----------------------------|-------------------|
| Incremento del presente año | -29,287.85 |
| Saldo Inicial | 312,917.61 |
| Saldo Final de Caja | 283,629.76 |

CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON ACTIVIDADES DE OPERACION

| | |
|--|--------------------------|
| Utilidad del Ejercicio | 1,122,833.34 |
| Ajustes a la Utilidad Neta | |
| Provisión Cuentas Incobrables y Otras | 8,001.04 |
| Depreciación | 65,852.73 |
| Cambios en los Activos y Pasivos | |
| Aumento y disminución Obligaciones por Cobrar | -309,080.89 |
| Aumento/Disminución de Inventarios | -288,958.02 |
| Aumento y Disminución Obligaciones por Pagar | 155,055.53 |
| Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación | <u>753,703.73</u> |

ECUAMATRIZ CÍA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2008

| CUENTAS | Capital Socia | Aportes Futura Capitalización | Reserva Legal | Reserva Facultativa | Utilidades Ejercicios Anteriores | Utilidad año Corriente | Total |
|------------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---------------------|----------------------------------|------------------------|---------------------|
| Saldo al 31/12/2007 | 124,000.00 | 7,388.68 | 24,875.11 | 23,525.98 | 72,312.91 | 680,123.38 | 932,226.06 |
| Capital Social | | | | | | | 0.00 |
| Aportes Futura Capitalización | | | | | | | 0.00 |
| Reserva Legal | | | 19,848.98 | | | -19,848.98 | 0.00 |
| Reserva Facultativa | | | | 18,856.53 | | -18,856.53 | 0.00 |
| Utilidades de Ejercicio Anteriores | | | | | 175,961.28 | -175,961.28 | 0.00 |
| Utilidad año corriente | | | | | | 1,122,833.34 | 1,122,833.34 |
| Distribución/Numerario | | | | | | -465,456.59 | -465,456.59 |
| Saldo al 31/12/2008 | 124,000.00 | 7,388.68 | 44,724.09 | 42,382.51 | 248,274.19 | 1,122,833.34 | 1,589,602.81 |

Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel (094)519402 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

NOTAS AL INFORME

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La compañía reconoce como efectivo o equivalentes de dinero los valores que se mantienen como fondos rotativos de caja menor por diferentes conceptos y los depósitos bancarios de libre disposición.

INVERSIONES

Las inversiones que mantiene la compañía son a través de depósitos en el Fondo Milenio del Banco Bolivariano, que son de corto plazo de disponibilidad inmediata, al cerrar el año la tasa de rendimiento efectiva fue del 4,34%.

OBLIGACIONES POR COBRAR

Las obligaciones por cobrar de la compañía se agrupan por la característica del deudor como son clientes, proveedores, socios, terceros y los valores por liquidar con el Servicio de Rentas Internas.

INVENTARIOS

Los inventarios son registrados al costo de adquisición, se clasifican por todos los tipos de inventario que cuenta la industria como son Productos Terminados, en proceso, servicios empleados para la producción, para su valoración se aplica el método promedio en el caso de materiales, y, en el caso de los productos terminados a través de hojas de costos acumulativas anuales, en las que se determinan los consumos.

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

PASIVOS

Los pasivos son clasificados como a corto plazo y a largo plazo

PROVISIONES

Las provisiones tanto del activo como del pasivo se las ha realizado amparadas en disposiciones legales como es el caso de los beneficios sociales según lo determina el Código de Trabajo, y, la provisión de cuentas incobrables a razón del 1% según lo establece la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

NOTA 2.- NOTAS GENERALES

DISPOSICIONES SOCIETARIAS

Según Registro Oficial N° 498 publicado el día miércoles 31 de Diciembre del 2008 se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF” por parte de las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, estableciéndose tres categorías de compañías y que aplicarán a partir de los años 2010, 2011 y 2012 según corresponda.

DISPOSICIONES TRIBUTARIAS

Según Registro Oficial No. 98 publicado el 5 de junio del 2007, en el año 2008 se debió aplicar hasta el mes de abril del 2008 los siguientes porcentajes de impuestos y retenciones:

25%, de impuesto a la renta, o el 15% en caso de reinvertir utilidades
1%, 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.

Con fecha 28 de abril de 2008 se publica en el Registro Oficial No. 325 nuevos porcentajes de retención, incluyéndose el 2% según la transacción realizada.

DISPOSICIONES LABORALES

Para el año 2008 según Registro Oficial publicado el 29 de diciembre del 2007 se fijó como sueldo o salario básico unificado la cantidad de US\$ 200,00, y, para el año 2009 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.

CAJA Y EQUIVALENTES - NOTA 3.- Las cuentas que constituyen efectivo o sus equivalentes se presentan al 31 de diciembre con los saldos que siguen:

| | |
|---|-------------------|
| Caja Clientes Efectivo | 1.287,02 |
| Caja Chica Principal | 300,00 |
| Caja Chica Ventas | 300,00 |
| Caja Chica Camión | 50,00 |
| Pacifico 103726-9 | 201.445,71 |
| Pichincha 3146081104 | 22.224,10 |
| Bolivariano 120-500294-9 | 54.385,39 |
| MM Jaramillo Arteaga 1008684246 | 3.637,54 |
| Total de efectivo y equivalentes | 283.629,76 |

INVERSIONES - NOTA 4.- La compañía mantiene inversiones en fondos de libre disposición, es decir a corto plazo, sus saldos al cerrar el año son:

| INSTITUCIÓN | TIPO | CUENTA No. | VALOR |
|-------------|---------------|--------------|------------|
| Bolivariano | Fondo Milenio | 120-500294-9 | 121.656,43 |

La tasa efectiva de interés al 31 de diciembre fue del 4,35% sobre la cual se el Fondo calcula el interés ganado.

CLIENTES - NOTA 5.- Las obligaciones por cobrar a los clientes de la compañía al 31 de diciembre presentan los saldos que se detallan:

| | |
|----------------------|-----------|
| Enertec | 76.684,74 |
| Vega Solórzano Luis | 6.720,00 |
| Villacreses Gustavo | 1.117,55 |
| Valencia Jaime | 1.117,55 |
| Consumidor Final | 4.704,00 |
| Mabe Ecuador | 50.307,70 |
| Maderas Ecuatoriales | 2.692,10 |

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| Alten S. A. | 5.151,51 |
| Empresa Eléctrica Santo Domingo | 12.210,50 |
| Empresa Eléctrica Quito | 417.989,37 |
| Empresa Eléctrica Reg. del Sur | 13.292,25 |
| Otros de menor cuantía | 115.906,26 |
| (-) Provision Ctas. Incobrables | -5.631,58 |
| Total por cobrar a Clientes | 702.261,95 |

En el presente año se da de baja cartera que se aplica a la provisión para cuentas incobrables por el valor de US\$ 8.967,39, el valor de la provisión para cuentas incobrables del presente año que se calculó a razón del 1% sobre los saldos es de US\$ 5.631,58.

CUENTAS POR COBRAR - NOTA 6.- Comprende valores por cobrar por anticipos que la compañía ha efectuado a terceros y socios, al 31 de diciembre se presentan así:

| | |
|--|------------------|
| Anticipo Sueldo Trabajadores | 6.898,33 |
| Anticipo Utilidades a Trabajadores | 30.300,00 |
| Cuentas por Cobrar Proveedores | |
| Anticipos a Proveedores | 1.956,64 |
| Anticipos Proformas | 5.310,41 |
| Anticipos por justificar Cajas Chicas | 73,75 |
| Anticipos Construcciones Varias | 522,78 |
| Anticipo Socios | |
| Anticipo Ing. Gustavo Villacreses | 2.608,76 |
| Anticipo Ing. Fernando Valencia | 500,00 |
| Anticipo Varios Proveedores | |
| Anticipos Dr. Luis Falconi | 3.192,12 |
| Prestamos a Maderasecuatoriales Cía, Ltda. | 16.774,41 |
| Valores por recuperar (BANCOS) | 1.406,93 |
| Valores por Justificar Viajes | 5.780,00 |
| Otros proveedores de menor valor | 365,01 |
| Otras cuentas por Cobrar | |
| Anticipo Ing. Alfonso Camacho | 677,64 |
| Acciones CONCAESA | 800,01 |
| Total de Cuentas por Cobrar | 77.166,79 |

CUENTAS POR COBRAR FISCALES - NOTA 7.- Comprende los anticipos de impuestos y valores por cobrar al Servicio de Rentas Internas, sus saldos al 31 de diciembre se presentan así:

| | |
|--|------------------|
| Anticipos Impuesto a la Renta | 20.488,61 |
| Retención Impuesto Renta (Clientes) | 45.146,23 |
| Retención Impuesto a la Renta Rendimientos Financieros | 5,58 |
| Valores por cobrar al SRI (Pagos en exceso) | <u>5.909,05</u> |
| Total de cuentas por cobrar fiscales | 71.549,47 |

INVENTARIOS - NOTA 8.- Los diferentes inventarios que mantiene la compañía en bodegas al cierre del año presentan los saldos que se detallan:

| | | |
|-----------------------------|-------------------|---|
| Producto Terminado | 81.954,03 | ✓ |
| Servicios Prestados | 598,95 | ✓ |
| Materia Prima | 145.826,72 | ✓ |
| Matrices | 24.436,02 | |
| Repuestos y Accesorios | 8.889,93 | ✓ |
| Suministros y Materiales | 88.187,80 | ✓ |
| Productos en Proceso | 361.111,72 | ✓ |
| Herramientas | 22.788,35 | |
| Mercaderías | 35,45 | |
| Compras de Inventarios | 2.078,54 | |
| Importaciones en Tránsito | <u>13.932,64</u> | |
| Total de inventarios | 749.840,15 | |

El equipo de auditoría no participó de la constatación física de los inventarios, sin embargo aplicando otros procedimientos en base a la información presentada por el departamento contable como hojas de costos y listado de existencias al cierre del año se determinó la razonabilidad de sus saldos.

ACTIVOS FIJOS - NOTA 9.- El detalle de los bienes muebles e inmuebles que la compañía posee al cerrar el año y los movimientos que se han dado tanto en los activos como en la depreciación anual se presentan como sigue:

| ITEMS | AI 31/12/07 | Movimiento | AI 31/12/08 |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Construcciones en Curso | 0,00 | 1.926,93 | 1.926,93 |
| Maquinaria y Equipo Industrial | 390.152,97 | 67.306,06 | 457.459,03 |
| Vehículos | 116.175,38 | 0,00 | 116.175,38 |
| Equipo de Cómputo | 33.915,72 | 3.194,00 | 37.109,72 |
| Muebles y Equipo de Oficina | 13.986,22 | 6.526,92 | 20.513,14 |
| Instalaciones | 4.899,11 | 0,00 | 4.899,11 |
| (-) Dep. Acumulada | <u>-147.139,43</u> | <u>-65.852,73</u> | <u>-212.992,16</u> |
| Total de Activos Fijos | 411.989,97 | 13.101,18 | 425.091,15 |

PROVEEDORES - NOTA 10. - El saldo de las obligaciones por pagar a los proveedores de bienes y servicios con los que opera la compañía, al 31 de diciembre se presentan como sigue:

| | |
|-----------------------------|-------------------|
| Ferrero Torre | 12.611,34 |
| Pinturas Ecuatorianas | 8.544,78 |
| Martinez Hugo | 40.681,48 |
| Engineering Polymers Group | 29.963,26 |
| Tecnividrio 2000 S. A. | 3.803,51 |
| Altaten S. A. | 5.151,50 |
| Topesa S. A. | 13.982,99 |
| Castillo Hermanos S. A. | 3.777,18 |
| Almacenes Juan Eljuri | 3.381,83 |
| Ipac S. A. | 62.389,89 |
| Cruz Carlos | 2.399,83 |
| Castro Elina | 2.869,85 |
| Pazmiño Robert | 2.627,52 |
| Velalcazar Santiago | 3.007,38 |
| Acosta Jorge | 5.500,00 |
| Camacho Alfonso | 2.646,62 |
| Mabe Ecuador S. A. | 10.373,51 |
| Otros de menor cuantía | <u>25.295,79</u> |
| Total de Proveedores | 239.008,26 |

ANTICIPO DE CLIENTES - NOTA 11.- Los anticipos entregados por los clientes de la compañía para entregas futuras de bienes y servicios al cerrar el año se presentan con los saldos que se detallan:

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| Valencia Rafael | 6.000,00 |
| Enertec | 10.321,51 |
| Ebano | 466,35 |
| Freire Urquiza Virginia | 34,95 |
| Mabe Ecuador | 1.785,37 |
| Depósitos pendientes de justificar | <u>306,16</u> |
| Total de Anticipo a clientes | 18.914,34 |

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS - NOTA 12.- Los valores por pagar a los empleados por concepto de sueldos mensuales, beneficios sociales, aportes al IESS y utilidades se presentan como sigue al cerrar el año:

| | |
|--|-------------------|
| Sueldos por Pagar | 34.123,84 |
| Liquidaciones de Haberes | 1.562,97 |
| Otros Valores a Pagar Empleados | 119,78 |
| Utilidades por Pagar a Empleados | 120.305,04 |
| Provisión Décimo Tercer Sueldo | 4.946,71 |
| Provisión Décimo Cuarto Sueldo | 11.938,78 |
| Provisión Vacaciones | 35.555,57 |
| Provisión Fondo de Reserva | 19.920,63 |
| Préstamos I.E.S.S. por Pagar | 1.404,79 |
| Otros valores por pagar IESS | <u>12.685,44</u> |
| Total cuentas por pagar a Empleados | 242.563,55 |

OBLIGACIONES FISCALES - NOTA 13.- Los impuestos retenidos pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas, se presentan al cerrar el año así:

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| Impuesto a la Renta por Pagar | 40.607,43 |
| Otros Valores por Pagar SRI | <u>156.739,98</u> |
| Total Obligaciones Fiscales | 197.347,41 |

OTRAS CUENTAS POR PAGAR - NOTA 14.- Las obligaciones por pagar a terceros al cerrar el año se presentan como sigue:

| Otras cuentas por Pagar | |
|--------------------------------------|------------------|
| Tarjetas de Crédito por Pagar | 6.253,41 |
| Útiles escolares por Pagar | 1.357,72 |
| Luis Pérez | 8.910,00 |
| Arq. Fernando Arregui | 2.526,79 |
| Devolución ALCAPE | 2.157,09 |
| Otras cuentas de menor valor | 1.572,58 |
| Préstamos de socios | |
| Ing. Gustavo Villacreses | 3.064,35 |
| Ing. Fernando Valencia | <u>3.064,36</u> |
| Total otras cuentas por Pagar | 28.906,30 |

OBLIGACIONES A LARGO PLAZO - NOTA 15.- Comprende los valores pendientes de pago por los Contratos de Arrendamiento Mercantil de varios vehículos que usa la compañía y que se registró como obligaciones a largo plazo.

| | |
|---|-------------------|
| Banco Pichincha - Fadall Colombia | 39.213,77 |
| Banco Pichincha - Vehículo Ford | 15.828,11 |
| Banco Bolivariano - Vehículo Honda | 8.959,84 |
| Banco Pichincha Vehículo Kia | 15.782,61 |
| Intereses Anticipados por Pagar | 15.983,35 |
| Provisiones Sociales a Largo Plazo | |
| Provisión Jubilación Patronal | 11.642,60 |
| Provisión Desahucio | <u>8.244,80</u> |
| Total Obligaciones a Largo Plazo | 115.655,08 |

La compañía debe proceder a registrar las obligaciones únicamente del mes que corresponde al arrendamiento mercantil, por tanto las obligaciones a largo plazo y los intereses deben ser reclasificados, al igual que los activos fijos.

PATRIMONIO - NOTA 16.- El patrimonio de la compañía al cerrar el año se encuentra distribuido en las cuentas que se detallan:

| | |
|-------------------------------------|---------------------|
| Capital Social | 124.000,00 |
| Aportes Futura Capitalización | 7.388,68 |
| Reserva Legal | 44.724,09 |
| Reserva Facultativa | 42.382,51 |
| Utilidades de Ejercicios Anteriores | 248.274,19 |
| Utilidad año corriente | <u>1.122.833,34</u> |
| Total de Patrimonio | 1.589.602,81 |