

**MARIELHEZ**  
Cía. Ltda.

EXP. 33033

Luisa  
30/04

VENTA DE PRODUCTOS  
NUEVOS Y USADOS

Dra. Tanya Paredes  
**RECIBIDO**

FECHA: 11/05/2009

1216

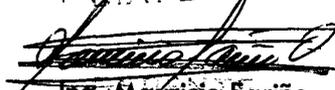
Ambato, 05 de Mayo del 2009.

Sr. (s).  
INTENDENCIA DE COMPAÑÍAS DE TUNGURAHUA  
Presente.

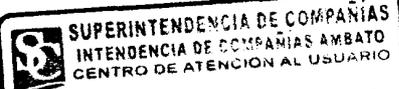
De mi consideración:

Yo Ing. Mauricio Fariño Vallejo con Cl. 1801892066 como representante legal de la Compañía Marielhez, me permito entregar el informe de Auditoria Externa que fue entregado por el Dr. Alcívar Carrillo para cumplir con los requerimientos del ejercicio económico 2008.

Por la atención que se de a la presente, anticipo mis sinceros agradecimientos.

Atentamente  
**MARIELHEZ**  
CÍA. LTDA.  
  
Ing. Mauricio Fariño  
Gerente

Edición:  
Fariño Vallejo  
ff

  
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS  
INTENDENCIA DE COMPAÑÍAS AMBATO  
CENTRO DE ATENCIÓN AL USUARIO  
- 8 MAY 2009  
Luisa Torres Rodríguez  
SECRETARÍA

Digitado Luisa Torres Rodríguez. 21.05.2009

Ambato, 30 de Abril del 2009-05-04

Oficio No. 1206-AC-09

Ing.

Mauricio Fariño

GERENTE GENERAL DE LA COMPAÑÍA MARIELHEZ CIA. LTDA.

Cunchibamba.

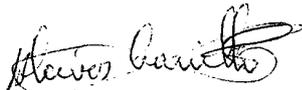
De mi consideración:

Adjunto encontrará usted, el Informe de Auditoría de la Compañía MARIELHEZ CIA. LTDA., realizado por el año 2008, el mismo que fue dado a conocer a los funcionarios encargados de la administración en la Conferencia Final de Auditoría (Borrador del Informe), el 23 de los corrientes, en las oficinas de la misma empresa.

Agradeceré disponga a quien corresponda la liquidación de mis honorarios profesionales, en razón de haber entregado el Informe y la factura correspondiente.

Por la atención dispensada a lo manifestado, le anticipo mis debidos agradecimientos.

Atentamente,



Dr. C.P.A. Alcibar Carrillo Yáñez

AUDITOR AUTORIZADO SC-220

**“MARIELHEZ” CIA. LTDA.**  
**RUC: 1890110971001**

**INFORME** : AUDITORIA EXTERNA  
**AUDITOR INDEPENDIENTE** : C.P.A. Dr. Alcívar Carrillo Yáñez  
**CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO** : No. 21.081  
**AUDITOR AUTORIZADO** : RNAESC – 220  
**RUC. AUDITOR** : 1800960088001  
**PERIODO** : Enero a Diciembre de 2008  
**DOMICILIO DE LA EMPRESA** : Cunchibamba, Panamericana  
norte Km.15, junto a la Hosteria la  
Pastorela.

ABRIL 2009

## “MARIELHEZ” CIA. LTDA.

| CONTENIDO  | PAG.  |
|--|-------|
| - Dictamen   | 3-4   |
| - Estados de Situación Financiera Comparativos         | 5-6   |
| - Estados de Resultados Comparativos                   | 7     |
| - Estados de Evolución del Patrimonio Comparativos     | 8     |
| - Estado de Flujos de Efectivo                         | 9-10  |
| - Notas a los Estados Financieros                      | 11-23 |
| - Informe confidencial de los auditores independientes | 24-32 |

### ABREVIATURA UTILIZADA:

|      |   |  |
|------|---|--|
| USD  | - | Dólar estadounidense                             |
| LTDA | - | Limitada   |
| SRI  | - | Servicio de Rentas Internas                      |
| IVA  | - | Impuesto al Valor Agregado                       |
| IRF  | - | Impuesto Retención en la Fuente                  |
| IESS | - | Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social        |
| RUC  | - | Registro Único de Contribuyentes                 |
| NEC  | - | Normas Ecuatorianas de Contabilidad              |
| NEA  | - | Normas Ecuatorianas de Auditoría                 |
| LRTI | - | Ley de Régimen Tributario Interno                |
| NIIF | - | Normas Internacionales de Información Financiera |

## OPINIÓN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**A los señores Socios de la Compañía "MARIELHEZ" Cia. Ltda.**

Hemos efectuado una auditoria al Balance General de la Compañía "MARIELHEZ" CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2008 y los correspondientes estados de: Pérdidas y Ganancias, Evolución del Patrimonio y Estado de Flujos del Efectivo por el año terminado en esa fecha.

La elaboración de los estados financieros es de responsabilidad de la Entidad y por consiguiente, la nuestra es la de emitir una opinión sobre los estados financieros en base a la auditoria que practicamos.

Nuestro examen se realizó de acuerdo con Normas de Auditoria Generalmente Aceptadas en el país; tales normas requieren que nuestro trabajo sea planificado y realizado con el objeto de alcanzar un razonable grado de seguridad, y que los estados financieros, estén exentos de exposiciones erróneas o falsas, de carácter significativo.

La auditoria incluye un examen, basándose en pruebas y evidencias, que respaldan las cifras y las informaciones reveladas en los estados financieros.

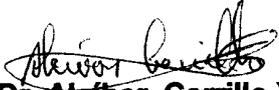
Nuestra auditoria comprende también una evaluación a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y de los principios de contabilidad generalmente aceptados en el país y de las estimaciones importantes hechas por la administración de la Compañía "MARIELHEZ" CIA. LTDA., así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoria provee una base razonable para expresar una opinión.

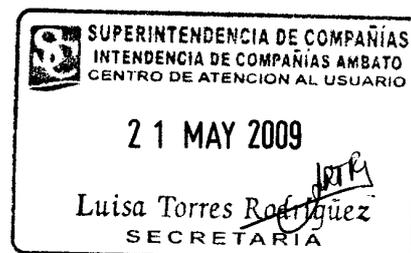
En atención al Art. 236 del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno, y del análisis a la causación, retención y pago del Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Retenciones en la Fuente y otros impuestos; la empresa ha dado cumplimiento con las obligaciones tributarias como agente de retención y percepción.

En nuestra opinión los estados financieros mencionados en el primer párrafo; presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Compañía "MARIELHEZ" CIA. LTDA.; al 31 de diciembre de 2008, y los correspondientes resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

Ambato, Abril 23 del 2009

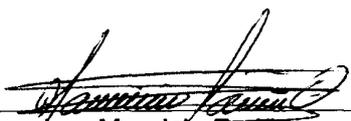
Atentamente,

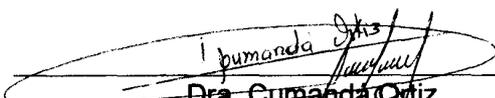
  
**Dr. Alcíbar Carrillo Yánez**  
**C.P.A. No. 21.081.**  
**AUDITOR AUTORIZADO No. RNAE – SC – 220**



**MARIELHEZ CIA. LTDA. (1)**  
**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVOS (2)**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 Y 2007**

| Activo                           | Nota | Dicb/ 08            | Dicb/07             | Variación           |
|----------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Activo Corriente</b>          |      |                     |                     |                     |
| <b>DISPONIBLE</b>                |      |                     |                     |                     |
| CAJAS                            | (3)  | 4.102,30            | 0,00                | 4.102,30            |
| BANCOS                           | (3)  | 9.678,60            | 20.138,93           | -10.460,33          |
| INVERSIONES                      | (3)  | 19.504,17           | 0,00                | 19.504,17           |
| <b>Total DISPONIBLE</b>          |      | <b>33.285,07</b>    | <b>20.138,93</b>    | <b>13.146,14</b>    |
| <b>EXIGIBLE</b>                  |      |                     |                     |                     |
| CUENTAS POR COBRAR               | (4)  | 2.183.183,57        | 696.196,35          | 1.486.987,22        |
| <b>Total EXIGIBLE</b>            |      | <b>2.183.183,57</b> | <b>696.196,35</b>   | <b>1.486.987,22</b> |
| <b>REALIZABLE</b>                |      |                     |                     |                     |
| INVENTARIO                       | (5)  | 176.406,78          | 785.896,30          | -609.489,52         |
| <b>Total REALIZABLE</b>          |      | <b>176.406,78</b>   | <b>785.896,30</b>   | <b>-609.489,52</b>  |
| <b>Total Activo Corriente</b>    |      | <b>2.392.875,42</b> | <b>1.502.231,58</b> | <b>890.643,84</b>   |
| <b>Activo No Corriente</b>       |      |                     |                     |                     |
| <b>FIJO</b>                      |      |                     |                     |                     |
| ACTIVO DEPRECIABLE               | (6)  | 267.214,20          | 79.906,09           | 187.308,11          |
| <b>Total FIJO</b>                |      | <b>267.214,20</b>   | <b>79.906,09</b>    | <b>187.308,11</b>   |
| <b>Total Activo No Corriente</b> |      | <b>267.214,20</b>   | <b>79.906,09</b>    | <b>187.308,11</b>   |
| <b>Otros Activos</b>             |      |                     |                     |                     |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>             |      |                     |                     |                     |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS          | (7)  | 1.043,06            | 1.043,06            | 0,00                |
| SALDO DEUDOR DE DIF. CAMBIARIO   | (7)  | 102.409,72          | 102.409,72          | 0,00                |
| <b>Total OTROS ACTIVOS</b>       |      | <b>103.452,78</b>   | <b>103.452,78</b>   | <b>0,00</b>         |
| <b>Total Otros Activos</b>       |      | <b>103.452,78</b>   | <b>103.452,78</b>   | <b>0,00</b>         |
| <b>Total Activo</b>              |      | <b>2.763.542,40</b> | <b>1.685.590,45</b> | <b>1.077.951,95</b> |

  
 Ing. Mauricio Farino  
 Gerente General

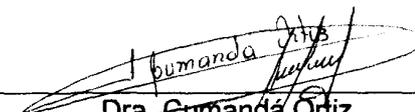
  
 Dra. Cumanda Ortiz  
 Contadora General

AF

**MARIELHEZ CIA. LTDA. (1)**  
**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVOS (2)**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 Y 2007**

|                                   | Nota | Dicb/ 08             | Dicb/07              | Variación            |
|-----------------------------------|------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Pasivos</b>                    |      |                      |                      |                      |
| <b>Pasivo Corriente</b>           |      |                      |                      |                      |
| CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARI   | (8)  | -7.322,38            | -7.441,57            | 119,19               |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR D   | (8)  | -3.396,09            | -3.269,69            | -126,40              |
| OBLIGAC. INST. FINANCIERAS LOCALE | (8)  | -53.654,18           | -474.423,12          | 420.768,94           |
| OBLIGACIONES CON EL IESS          | (8)  | -1.567,50            | -1.631,34            | 63,84                |
| OBLIGACIONES CON EMPLEADOS        | (8)  | -12.255,87           | -8.065,00            | -4.190,87            |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR           | (8)  | -31.574,52           | -25.670,40           | -5.904,12            |
| PARTICIPACION TRABAJADORES POR    | (8)  | -1.531,88            | -3.493,33            | 1.961,45             |
| PRESTAMOS ACCIONISTAS LOCALES     | (8)  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| PROVEEDORES                       | (8)  | -39.604,92           | -23.158,44           | -16.446,48           |
| PROVISIONES                       | (8)  | -9.139,74            | -11.968,34           | 2.828,60             |
| <b>Total Pasivo Corriente</b>     |      | <b>-160.047,08</b>   | <b>-559.121,23</b>   | <b>399.074,15</b>    |
| <b>Pasivo Largo Plazo</b>         |      |                      |                      |                      |
| OBLIGACIONES CON INST. FINANCIER  | (8)  | -417.155,79          | -327.083,27          | -90.072,52           |
| PRESTAMOS ACCIONISTAS LOCALES     | (8)  | -2.155.561,37        | -825.261,61          | -1.330.299,76        |
| <b>Total Pasivo Largo Plazo</b>   |      | <b>-2.572.717,16</b> | <b>-1.152.344,88</b> | <b>-1.420.372,28</b> |
| <b>Otros Pasivos</b>              |      |                      |                      |                      |
| ANTICIPO CLIENTES                 | (8)  | -17.781,74           | -4.840,64            | -12.941,10           |
| <b>Total Otros Pasivos</b>        |      | <b>-17.781,74</b>    | <b>-4.840,64</b>     | <b>-12.941,10</b>    |
| <b>Total Pasivos</b>              |      | <b>-2.750.545,98</b> | <b>-1.716.306,75</b> | <b>-1.034.239,23</b> |
| <b>Patrimonio</b>                 |      |                      |                      |                      |
| <b>Capital</b>                    |      |                      |                      |                      |
| <b>Capital</b>                    |      |                      |                      |                      |
| CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO O PAT   | (9)  | -36.200,00           | -1.200,00            | -35.000,00           |
| <b>Total Capital</b>              |      | <b>-36.200,00</b>    | <b>-1.200,00</b>     | <b>-35.000,00</b>    |
| <b>Reservas</b>                   |      |                      |                      |                      |
| <b>Reservas</b>                   |      |                      |                      |                      |
| RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTAR   | (9)  | -49,23               | -49,23               | 0,00                 |
| RESERVA LEGAL                     | (9)  | -441,52              | -177,29              | -264,23              |
| <b>Total Reservas</b>             |      | <b>-490,75</b>       | <b>-226,52</b>       | <b>-264,23</b>       |
| <b>Utilidad o Pérdida</b>         |      |                      |                      |                      |
| (-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIO   | (9)  | 64.290,11            | 67.718,28            | -3.428,17            |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCIC   | (9)  | -35.575,46           | -26.230,82           | -9.344,64            |
| UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO  | (10) | -6.999,14            | -9.344,64            | 4.324,32             |
| <b>Total Utilidad o Pérdida</b>   |      | <b>21.715,51</b>     | <b>32.142,82</b>     | <b>-8.448,49</b>     |
| <b>Total Patrimonio</b>           |      | <b>-15.079,39</b>    | <b>30.716,30</b>     | <b>-43.712,72</b>    |
| <b>Total general</b>              |      | <b>2.763.542,40</b>  | <b>1.685.590,45</b>  | <b>1.077.951,95</b>  |

  
 Ing. Mauricio Fariño  
 Gerente General

  
 Dra. Guimanda Ortiz  
 Contadora General

MARIELHEZ CIA. LTDA. (1)  
 ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVOS (2)  
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 Y 2007

|                                   | Nota | Dicb/ 08             | Dicb/07              | Variación          |
|-----------------------------------|------|----------------------|----------------------|--------------------|
| <b>Ingresos</b>                   |      |                      |                      |                    |
| <b>Ventas</b>                     |      |                      |                      |                    |
| VENTAS NETAS LOCALES              |      | -2.458.628,64        | -1.661.696,56        | -796.932,08        |
| <b>Total Ventas</b>               |      | <b>-2.458.628,64</b> | <b>-1.661.696,56</b> | <b>-796.932,08</b> |
| <b>Otros Ingresos</b>             |      |                      |                      |                    |
| OTRAS RENTAS                      |      | -151.292,67          | -7.224,87            | -144.067,80        |
| <b>Total Otros Ingresos</b>       |      | <b>-151.292,67</b>   | <b>-7.224,87</b>     | <b>-144.067,80</b> |
| <b>Total Ingresos</b>             |      | <b>-2.609.921,31</b> | <b>-1.668.921,43</b> | <b>-940.999,88</b> |
| <b>Costo</b>                      |      |                      |                      |                    |
| <b>Costos Operación</b>           |      |                      |                      |                    |
| COSTO DE VENTAS                   |      | 2.120.107,42         | 1.452.564,15         | 667.543,27         |
| <b>Total Costos Operación</b>     |      | <b>2.120.107,42</b>  | <b>1.452.564,15</b>  | <b>667.543,27</b>  |
| <b>Total Costo</b>                |      | <b>2.120.107,42</b>  | <b>1.452.564,15</b>  | <b>667.543,27</b>  |
| <b>Gastos</b>                     |      |                      |                      |                    |
| <b>Gastos Operacionales</b>       |      |                      |                      |                    |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS            |      | 258.924,42           | 133.891,68           | 125.032,74         |
| <b>Total Gastos Operacionales</b> |      | <b>258.924,42</b>    | <b>133.891,68</b>    | <b>125.032,74</b>  |
| <b>Gastos Financieros</b>         |      |                      |                      |                    |
| GASTOS FINANCIEROS                |      | 62.925,91            | 29.607,74            | 33.318,17          |
| <b>Total Gastos Financieros</b>   |      | <b>62.925,91</b>     | <b>29.607,74</b>     | <b>33.318,17</b>   |
| <b>Otros Gastos</b>               |      |                      |                      |                    |
| OTROS GASTOS                      |      | 149.419,17           | 27.532,78            | 121.886,39         |
| GASTOS VARIOS                     |      | 8.331,87             | 0,00                 | 8.331,87           |
| <b>Total Otros Gastos</b>         |      | <b>157.751,04</b>    | <b>27.532,78</b>     | <b>130.218,26</b>  |
| <b>Total Gastos</b>               |      | <b>479.601,37</b>    | <b>191.032,20</b>    | <b>288.569,17</b>  |
| <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>     | (10) | <b>-10.212,52</b>    | <b>-25.325,08</b>    | <b>15.112,56</b>   |

  
 Ing. Mauricio Fariño  
 Gerente General

  
 Dra. Cumandá Ortiz  
 Contadora General

MARIELHEZ CIA. LTDA. (1)  
 ESTADOS DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO COMPARATIVOS (2)  
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 Y 2007

| SALDOS                            | CAPITAL          | RESERVAS                        |               | UTILIDAD O PERDIDA            |                                   |                        | TOTAL      |
|-----------------------------------|------------------|---------------------------------|---------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|------------|
|                                   | CAPITAL SUSCRITO | RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTAR | RESERVA LEGAL | PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES | UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIO | UTILIDAD DEL EJERCICIO |            |
| Saldo al 31 de diciembre del 2007 | 1.200,00         | 49,23                           | 177,29        | -67.718,28                    | 26.230,82                         | 9.344,64               | -30.716,30 |
| Aporte de los Socios              | 35.000,00        | 0,00                            | 0,00          | 0,00                          | 9.344,64                          | 0,00                   | 44.344,64  |
| Transferencias de cuentas         | 0,00             | 0,00                            | 368,38        | 3.428,17                      | 0,00                              | 0,00                   | 3.796,55   |
| Retiro de los Socios              | 0,00             | 0,00                            | 0,00          | 0,00                          | 0,00                              | -5.020,32              | -5020,32   |
| Saldo al 31 de diciembre del 2008 | 36.200,00        | 49,23                           | 545,67        | -64.290,11                    | 35.575,46                         | 6.999,14               | -15.079,39 |

  
 Ing. Mauricio Fariño  
 Gerente General

  
 Dra. Guadalupe Ortiz  
 Contadora General

MARIELHEZ CIA. LTDA. (1)  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO (2)  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

2008

**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

|   |                       |
|---|-----------------------|
| <i>Efectivo recibido de clientes</i>                      | <b>882.126,00</b>     |
| Cartera   | -1.553.896,02         |
| Cuentas por Cobrar Intereses                              | -22.606,62            |
| Ventas  | 2.458.628,64          |
| <i>Efectivo pagado a socios, empleados y otros</i>        | <b>- 2.696.822,40</b> |
| Cuentas por pagar empleados                               | 4.190,87              |
| Proveedores   | 16.446,48             |
| Beneficios Sociales Por Pagar                             | -2.828,60             |
| IEES por Pagar  | - 63,84               |
| Otros Pasivos   | 12.941,10             |
| Obligaciones Bancarias                                    | -330.696,42           |
| 15 % Participación Trabajadores por Pagar                 | -3.493,33             |
| Costo de Ventas   | -2.120.107,42         |
| Gastos de Administración                                  | -201.953,46           |
| Gastos no Deducibles                                      | -8.331,87             |
| Gastos Financieros  | -62.925,91            |
| <i>Otras Actividades de Operación</i>                     | <b>132.175,98</b>     |
| Con la Administración Tributaria                          | 64.690,85             |
| Depreciación Acumulada Prop. Planta y Equipo              | 59.707,51             |
| Otras Cuentas por Pagar                                   | 5.904,12              |
| Otros Gastos  | -149.419,17           |
| Otros Ingresos  | 151.292,67            |
| <i>Efectivo Neto provisto en actividades de operación</i> | <b>-1.682.520,42</b>  |

**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:**

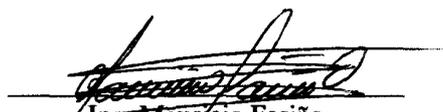
|   |                   |
|---|-------------------|
| Inventarios   | 609.489,52        |
| Propiedad Planta y Equipo                             | -282.550,89       |
| Capital Social  | 35.000,00         |
| Resultado Presente Ejercicio                          | -9.344,64         |
| Resultado Ejercicios Anteriores                       | 12.772,81         |
| <i>Efectivo utilizado en actividades de inversión</i> | <b>365.366,80</b> |

**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:**

|  |                     |
|--|---------------------|
| Préstamo Accionistas                                       | 1.330.299,76        |
| <i>Efectivo Provisto por Actividades de Financiamiento</i> | <b>1.330.299,76</b> |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO NETO</b>  | <b>13.146,14</b>    |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO NETO</b> | <b>20.138,93</b>    |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO</b>       | <b>33.285,07</b>    |

**MARIELHEZ CIA. LTDA. (1)**  
**CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTO Y PARTIDAS**  
**EXTRAORDINARIAS CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES**  
**OPERATIVAS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008**

| <u>CONCEPTOS</u>   | <u>AÑO 2008</u>      |
|--|----------------------|
| Utilidad netas antes de impuesto y partidas extraordinarias  | 10.212,52            |
| Partidas de Conciliación entre la Utilidad y el Flujo del Efectivo Neto Provisto Por Actividades de Operación: |                      |
| Depreciación   | 35.535,27            |
| Provisión cuentas incobrables  | 21.435,69            |
| <b>TOTAL</b>   | <b>67.183,48</b>     |
| Cambios Netos en Activos y Pasivos:  |                      |
| Disminución de Cartera   | -1.553.896,02        |
| Disminución en Cuentas por Cobrar empleados  | -22.606,62           |
| Aumento en Cuentas por pagar empleados   | 4.190,87             |
| Aumento Proveedores  | 16.446,48            |
| Disminución de Beneficios Sociales por Pagar   | -2.828,60            |
| Disminución en IESS por pagar  | - 63,84              |
| Aumento Varios Acreedores  | 12.941,10            |
| Disminución Obligaciones Bancarias   | -330.696,42          |
| Disminución 15% Participación Trabajadores por Pagar   | -3.493,33            |
| Aumento Con la Administración Tributaria   | 64.690,85            |
| Aumento Dep. Acum. Propiedad Planta y Equipo   | 59.707,51            |
| Aumento Otras Cuentas por Pagar  | 5.904,12             |
| <b>TOTAL</b>   | <b>-1.749.703,90</b> |
| <b>Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación</b>   | <b>-1.682.520,42</b> |

  
Ing. Mauricio Fariño  
Gerente General

  
Dra. Cumanda Ortiz  
Contadora General

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2008:

### NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

#### ANTECEDENTES

La Compañía "MARIELHEZ" Cía. Ltda., se constituye bajo leyes ecuatorianas, mediante Escritura Pública de Constitución, del 8 de Mayo de 1989, inscritos ante la Notaria Segunda del Cantón Ambato, e inscrita en el Registro Mercantil con fecha 17 de mayo de 1989 con el No. 167, la misma que se regirá por las disposiciones contenidas en la Ley de Compañías, su Reglamento General y el Estatuto aprobado de la misma.

#### DURACIÓN

La duración de la Compañía será Cincuenta 50 Años, contados desde la inscripción de la Escritura Pública de Constitución en el Registro Mercantil. Este plazo podrá ser ampliado o restringido por resolución de la Junta General de Socios.

#### DOMICILIO

Se constituyó con domicilio en el Cantón Ambato, Provincia de Tungurahua, República del Ecuador.

#### OBJETO SOCIAL

La Institución se dedicará a las siguientes actividades:

- a) Adquisición de mercaderías en el mercado nacional o internacional, consistentes en motores nuevos o usados para vehículos de toda clase, llantas, aros, repuestos y accesorios, como todo aditamento para vehículos automotores de cualquier marca, a diesel y gasolina, nuevos o usados y su correspondiente comercialización.
- b) Arreglo y reparación y mantenimiento de vehículos automotores, así como el acondicionamiento de motores y otras partes y repuestos.
- c) Adquisición de combustibles, lubricantes y otros productos necesarios para el funcionamiento y reparación de vehículos; y, su correspondiente uso y comercialización.
- d) La construcción y comercialización de carrocerías.
- e) Adquisición y comercialización de motores y partes de vehículos nuevos y usados.
- f) Compra y comercialización de llantas, aros, repuestos, aditamentos y demás accesorios para vehículos automotores

- nuevos y usados de cualquier marca sea a diesel o gasolina.
- g) Adquisición de vehículos automotores nuevos y usados y su correspondiente comercialización.
  - h) Arreglo, reparación y mantenimiento de vehículos automotores de otras partes y repuestos.
  - i) Adquisición de combustibles, lubricantes y otros productos necesarios para el funcionamiento y reparación de vehículos automotores de toda marca con circulación en el territorio nacional.

## **CAPITAL SOCIAL**

El capital social de la compañía es de USD \$36.200,00 (treinta y seis mil docientos dólares), dividido en 36.200 participaciones iguales, e indivisibles, de un valor de USD \$1 (un dólar) cada una de ellas.

## **NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

En resumen, las prácticas contables más significativas, utilizadas por la Compañía, para la elaboración de los estados financieros; se basan en la acumulación y conforme a Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC., utilizadas en el Ecuador.

### **a) Preparación de los estados financieros**

Los estados financieros de la Compañía se prepararon en moneda aceptada a nivel nacional, dólares americanos; y el control se hizo con base a precios históricos vigentes a las fechas en que incurrieron las transacciones, bajo el sistema de devengado.

### **b) Bienes e Instalaciones**

Sobre el Inventario y avalúos iniciales de su constitución, la Entidad registra los incrementos al costo y existe a la fecha, un anexo valorizado de los Activos Fijos, como se menciona en la nota 6.

### **c) Depreciación**

Los activos sujetos a depreciación, se ha provisionado por el periodo 2008, según la tabla vigente y se aplica el método de línea recta que está autorizado por el SRI.

Los porcentajes de depreciación aplicados son:

|                       |     |    |         |
|-----------------------|-----|----|---------|
| Equipo de Computación | 33% | en | 3 años  |
| Vehículos             | 20% | en | 5 años  |
| Equipo de Oficina     | 10% | en | 10 años |
| Muebles y Enseres     | 10% | en | 10 años |

**d) Ingresos Acumulados**

La entidad registra mayores ingresos por venta de vehículos y carrocerías, que se contabilizan en forma acumulativa durante el año económico.

**e) Costos y Gastos**

La Institución genera costos y gastos de personal, gastos de mantenimientos y depreciación de los activos fijos, y otros gastos de operación.

**f) Otros ingresos**

Todos los demás ingresos son reconocidos y registrados cuando se efectúan las transacciones correspondientes.

**g) Pagos al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS**

Los aportes, préstamos y fondos de reserva del personal de empleados están siendo provisionados y cancelados oportunamente al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

**h) Impuestos**

La Entidad ha cumplido con todos los impuestos generados en el ejercicio fiscal, habiendo percibido, pagado y presentado razonablemente: el Impuesto a la Renta, el Impuesto al Valor Agregado (IVA), Retenciones en la Fuente RF, entre otros.

**NOTA 3. DISPONIBLE.**

Los saldos razobales determinados al 31 de diciembre de 2008, son los siguientes:

|                   |                                     | Dicb/08  | Dicb/07   |
|-------------------|-------------------------------------|----------|-----------|
| <b>DISPONIBLE</b> |                                     |          |           |
|                   | CAJA CHICA                          | 200,00   | 0,00      |
|                   | CAJA GENERAL                        | 252,30   | 0,00      |
|                   | CHEQUES POR DEPOSITAR               | 3.650,00 | 0,00      |
|                   |                                     |          |           |
|                   |                                     |          |           |
|                   | BANCO BOLIVARIANO Cta. 1205004369   | 1.856,90 | 11.206,54 |
|                   | BANCO DE GUAYAQUIL Cta. 0007150229  | 4.077,05 | 5.539,11  |
|                   | BANCO INTERNACIONAL Cta. 5100602108 | 2.907,69 | 3.393,28  |
|                   | BANCO PICHINCHA Cta. 3383703104     | 836,96   | 0,00      |

|  |                         |                  |                  |
|--|-------------------------|------------------|------------------|
|  |                         |                  |                  |
|  |                         |                  |                  |
|  | POLIZA BANCO PICHINCHA  | 19.504,17        | 0,00             |
|  |                         |                  |                  |
|  | <b>Total DISPONIBLE</b> | <b>33.285,07</b> | <b>20.138,93</b> |

Las cuentas corrientes, han sido conciliadas mensualmente al final de cada período.

#### NOTA 4. EXIGIBLE

Los saldos establecidos al 31 de diciembre del 2008, son:

| EXIGIBLE                      | Dicb/08    | Dicb/07   |
|-------------------------------|------------|-----------|
|                               |            |           |
| ABATA MARCO ANTONIO HYUDAI    | 26.592,44  | 0,00      |
| ANGEL NARANJO F/690           | 10.208,39  | 27.708,35 |
| ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA  | 12.690,74  | 0,00      |
| ARIAS SEGUNDO FV/876          | 23.799,98  | 0,00      |
| AYALA DIEGO FV/872            | 21.910,41  | 0,00      |
| CAIZA CUNALATA CRISTOBAL      | 44.729,20  | 0,00      |
| CARLOS GORDILLO F/661         | 0,00       | 47.751,46 |
| CASTRO ARTEGA LUIS FV/795     | 37.542,18  | 0,00      |
| CERBULO GUERRERO F/671        | 0,00       | 36.352,96 |
| CLINICA DURAN                 | 642,21     | 0,00      |
| CREDITO TRIBUTARIO            | 4.326,21   | 62.390,04 |
| CRUZ TIBAN CARLOS FV/792      | 40.805,60  | 0,00      |
| CUEVA ANGELA (GORDILLO)       | 44.042,41  | 0,00      |
| CUEVA CAJAS EDWIN             | 51.587,26  | 0,00      |
| CUEVA PATRICIO FV/879         | 23.422,20  | 0,00      |
| CUJI CUBINA LUIS FV/835       | 43.944,24  | 0,00      |
| CUNGUAN VICTOR FV/1113        | 46.217,11  | 0,00      |
| DAVMOTOR CHASIS               | 460.378,70 | 0,00      |
| DAVMOTOR CIA. LTDA.           | 21.142,64  | 0,00      |
| DINA                          | 24,82      | 375,00    |
| EDGAR NAVARRETE F/672         | 11.250,04  | 46.911,79 |
| ESPINOZA CARLOS FV/838        | 27.167,71  | 0,00      |
| FAREZ JOSÉ FV/1103            | 42.913,72  | 0,00      |
| FLORES GUANA JOSE FV 1019     | 44.990,00  | 0,00      |
| GRANDA JORGE FV/8011          | 47.438,48  | 0,00      |
| GUERRERO OCTAVIO FV/871       | 21.911,32  | 0,00      |
| HUGO CALVOPIÑA F/683          | 32.222,23  | 46.611,11 |
| JACOME SIXTO FV/918           | 23.164,51  | 0,00      |
| JUAN MOROCHO F/665            | 13.999,93  | 21.333,30 |
| JUAN UNDA F/684               | 27.416,60  | 39.166,64 |
| LA PASTORELLA (OTRAS CUENTAS) | 2.923,86   | 0,00      |
| LLERENA PAREDES EDWIN         | 51.791,68  | 0,00      |
| LUÍS GAVILANES F/688          | 12.000,00  | 16.125,00 |
| LUZURIAGA SEGUNDO FV/914      | 23.421,80  | 0,00      |

|                                     |            |           |
|-------------------------------------|------------|-----------|
| MARTINEZ EDISSON FV/880             | 24.366,65  | 0,00      |
| MENDOZA EUCLIDES FV/878             | 21.860,15  | 0,00      |
| MENENDEZ SAUL FV/1108               | 32.014,30  | 0,00      |
| MILTON GUTIERREZ F/685              | 23.537,20  | 30.000,22 |
| MIRYAM ALMEIDA F/681                | 21.750,00  | 30.000,00 |
| MONTERO WILLIAM FV/944              | 40.355,56  | 0,00      |
| MOROCHO SDEGUNDO FV/947             | 35.740,00  | 0,00      |
| NELSON UNDA F/691                   | 24.805,47  | 40.472,19 |
| OTRAS CUENTAS                       | 11,35      | 0,00      |
| PAREDES JOSE FV/920                 | 25.783,50  | 0,00      |
| PAREDES LOPEZ ANGEL FV/794          | 24.207,92  | 0,00      |
| PATIÑO SEGUNDO FV/881               | 23.600,02  | 0,00      |
| PAVISA                              | 2.849,37   | 0,00      |
| PIEDAD ELENA LARCOS F/675           | 32.625,07  | 47.125,03 |
| PYP VENTA DE VEHICULOS              | 458,40     | 0,00      |
| QUEZADA ZAPATA MARCO F/V 1015       | 33.990,00  | 0,00      |
| QUILLUPANGUI ROJAS JOSE             | 27.334,30  | 0,00      |
| QUISPE CHICAIZA JUAN F/V 1011       | 26.044,89  | 0,00      |
| RAMIRES RAUL                        | 70,00      | 0,00      |
| RETENCION FTE. I.R. ANTICIPADA 2008 | 10.900,17  | 0,00      |
| SERRANO ROMEL FV/813                | 50.416,64  | 0,00      |
| SERVICIOS EDUCATIVOS DE L VALLE     | 40.810,00  | 0,00      |
| SILVIA SOLIS F/659                  | 35.041,35  | 44.708,37 |
| SOTRANOR C.A. 1158                  | 23.844,45  | 0,00      |
| SOTRANOR C.A. 1164                  | 23.844,45  | 0,00      |
| SOTRANOR CA. 1132                   | 23.965,28  | 0,00      |
| SOTRANOR CA. 1144                   | 23.965,28  | 0,00      |
| SOTRANOR CA. 1156                   | 23.965,28  | 0,00      |
| TENELAULA EDUARDO FV/919            | 24.265,04  | 0,00      |
| TOAPANTA ROCIO FV/915               | 24.933,32  | 0,00      |
| TOVAR TARQUINO FV/808               | 52.497,42  | 0,00      |
| VALDEZ VICENTE FV/917               | 24.658,89  | 0,00      |
| VALENCIA RAFAEL FV/888              | 11.403,79  | 0,00      |
| WILMER ROSERO MEJIA F/695           | 28.395,72  | 38.542,78 |
| WILMER ROSERO F/679                 | 30.205,84  | 41.665,43 |
|                                     |            |           |
| PROVISION CUENTAS INCOBRABLES       | -21.435,69 | 0,00      |
|                                     |            |           |
| ABATA MARCO ANTONIO                 | 3,12       | 0,00      |
| ALMEIDA MIRYAN                      | 350,00     | 0,00      |
| ARIAS SEGUNDO                       | 332,17     | 0,00      |
| CALVOPIÑA HUGO                      | 1.691,67   | 0,00      |
| CASTRO LUIS                         | 546,86     | 0,00      |
| CUEVA ANGELA                        | 1.025,82   | 0,00      |
| CUEVA EDWIN                         | 429,06     | 0,00      |
| CUEVA PATRICIO                      | 714,59     | 0,00      |
| CUJI CUBINA LUIS                    | 243,33     | 0,00      |
| CUNGUAN VICTOR                      | 673,53     | 0,00      |
| EDUCAVALLE                          | 393,36     | 0,00      |
| FLORES JOSE                         | 297,37     | 0,00      |

|  |                           |                     |                   |
|--|---------------------------|---------------------|-------------------|
|  | GAVILANEZ MILTON          | 900,00              | 0,00              |
|  | GRANDA JORGE              | 480,21              | 0,00              |
|  | GUTIERRES MILTON          | 1.296,78            | 0,00              |
|  | JACOME SIXTO              | 476,68              | 0,00              |
|  | LUZURIAGA ABRAHAN         | 357,29              | 0,00              |
|  | MARTINEZ EDISSON          | 664,35              | 0,00              |
|  | MONTERO WILIAN            | 160,77              | 0,00              |
|  | MOROCHO SDEGUNDO          | 91,66               | 0,00              |
|  | MOROCHO SEGUNDO           | 402,99              | 0,00              |
|  | NAVARRETE EDGAR           | 626,02              | 0,00              |
|  | PAREDES JOSE              | 2.564,99            | 0,00              |
|  | PATIÑO SEGUNDO            | 126,05              | 0,00              |
|  | QUISHPE JUAN              | 665,06              | 0,00              |
|  | ROSERO WILMER             | 509,90              | 0,00              |
|  | SERRANO ROMEL             | 181,24              | 0,00              |
|  | SILVIA SOLIS F/659        | 1.536,56            | 0,00              |
|  | SOTRANOR 1132             | 273,61              | 0,00              |
|  | SOTRANOR 1144             | 273,61              | 0,00              |
|  | SOTRANOR 1156             | 273,61              | 0,00              |
|  | SOTRANOR 1158             | 277,78              | 0,00              |
|  | SOTRANOR 1164             | 277,78              | 0,00              |
|  | TENELAULA EDUARDO         | 755,86              | 0,00              |
|  | TOAPANATA ROCIO           | 1.071,88            | 0,00              |
|  | TOVAR GILBERT             | 231,03              | 0,00              |
|  | VALDEZ VICENTE            | 1.430,03            | 0,00              |
|  |                           |                     | 0,00              |
|  | ALEX FLORES               | 0,00                | 325,00            |
|  | ANTICIPO EMPLEADOS        |                     | 110,00            |
|  | ANTICIPO OTROS ACREEDORES | 4.439,35            | 4.175,65          |
|  | ANTICIPO PROVEEDORES      | 0,00                | 60.916,79         |
|  | CESAR NATA                | 0,00                | 2.300,00          |
|  | DAVID GARCIA              | 1.435,79            | 2.330,32          |
|  | GLADYS PONLUISA           | 0,00                | 700,00            |
|  | GONZALO HERNANDEZ         | 611,10              | 1.101,10          |
|  | MIGUEL VILLALBA           | 647,40              | 1.772,50          |
|  | MOPOSITA GLORIA           | 0,00                | 200,00            |
|  | RAMOS FRANCISCO           | 1.193,94            | 1.396,67          |
|  | RODRIGO HERNANDEZ         | 2.363,41            | 3.628,65          |
|  | TOAPANTA CHRISTYAN        | 185,96              | 0,00              |
|  |                           |                     |                   |
|  | <b>Total EXIGIBLE</b>     | <b>2.183.183,57</b> | <b>696.196,35</b> |

#### NOTA 5. REALIZABLE

Los inventarios de la empresa, quedaron al final del período con los siguientes saldos:

|                         |                        | Dicb/08           | Dicb/07           |
|-------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>REALIZABLE</b>       |                        |                   |                   |
|                         | INVENTARIO DE CHASIS   | 158.229,87        | 735.784,79        |
|                         | INVENTARIO DE ACRILICO | 128,54            | 12.444,24         |
|                         | INVENTARIO DE ASIENTOS | 10.846,17         | 30.465,07         |
|                         | INVENTARIO VARIOS      | 7.202,20          | 7.202,20          |
|                         |                        |                   |                   |
| <b>Total REALIZABLE</b> |                        | <b>176.406,78</b> | <b>785.896,30</b> |

Todos los bienes destinados para la venta corresponden a Adquisición y comercialización de motores y partes de vehículos nuevos y usados; arreglo y reparación y mantenimiento de vehículos automotores, así como el acondicionamiento de motores y otras partes y repuestos y la construcción y comercialización de carrocerías.

Se ha tomado en cuenta en este inventario, una cuenta llamada Inventarios Varios, que suman \$7.202,20 USD, más el IVA de \$864,26 valores que no se ha podido verificar, por que la Administración informa que fueron regalos para trabajadores y particulares, que fue adquirido mediante factura #24 a importadora Galarza el 12 de enero del 2007; saldos que se mantienen en libros hasta la fecha.

La cuenta Inventarios Varios, la administración entregó un documento en el cual se evidencia haber realizado el ajuste en el mes de enero del 2009, motivo por el cual justifica el comentario en el anterior párrafo.

#### NOTA 6. ACTIVO FIJO

El saldo establecido a la fecha de cierre es:

|  |                                      | Dicb/08          | Dicb/07         |
|--|--------------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>MUEBLES Y ENSERES</b>               |                                      |                  |                 |
|  | MUEBLES Y ENSERES 12%                | 21.409,02        | 9.481,05        |
|  | MUEBLES Y ENSERES RENTA CAR          | 7.608,89         | 0,00            |
|  | <b>Total MUEBLES Y ENSERES</b>       | <b>29.017,91</b> | <b>9.481,05</b> |
| <b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>             |                                      |                  |                 |
|  | EQUIPO DE OFICINA                    | 3.380,59         | 8.086,44        |
|  | EQUIPO DE OFICINA RENTA CAR          | 252,37           | 0,00            |
|  | <b>Total MAQUINARIA Y EQUIPO</b>     | <b>3.632,96</b>  | <b>8.086,44</b> |
| <b>EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWA</b> |                                      |                  |                 |
|  | EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE    | 4.201,70         | 4.944,70        |
|  | EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE RC | 747,67           | 0,00            |
|  | SISTEMA CONTABLE SAFI                | 1.180,00         |                 |

|  |   |                    |                   |
|--|---|--------------------|-------------------|
|  | AMORTIZACION ACUMULADA SAFI                     | -291,31            |                   |
|  | <b>Total EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWA</b>    | <b>5.838,06</b>    | <b>4.944,70</b>   |
|  | <b>VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORT</b>          |                    |                   |
|  | VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE 12%            | 175.053,29         | 81.530,42         |
|  | VEHICULO RENTA CAR                              | 170.908,42         | 0,00              |
|  | VEHICULO MENSAJERIA                             | 2.142,86           | 0,00              |
|  | <b>Total VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORT</b>    | <b>348.104,57</b>  | <b>81.530,42</b>  |
|  | <b>(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS FIJOS</b> |                    |                   |
|  | DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES                    | -4.007,48          | -2.528,31         |
|  | DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES RENTA CAR          | -308,03            | 0,00              |
|  | DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO                  | -1.208,27          | -1.889,07         |
|  | DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO RENTA C.         | -10,52             | 0,00              |
|  | DEP. ACUM. EQUIPOS DE COMPU Y SOFTW.            | -3.980,22          | -3.521,45         |
|  | DEP. ACUM. EQUIPOS DE COMPU Y SOFTW. RC         | -103,84            | 0,00              |
|  | DEP. ACUM. VEHICULOS EQ. TRANSPORTE             | -99.594,62         | -16.197,69        |
|  | DEP. ACUM. VEHICULOS RENTA CAR                  | -9.947,27          | 0,00              |
|  | DEP. ACUM. VEHICULOS MENSAJERIA                 | -219,05            | 0,00              |
|  | <b>Total (-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS</b> | <b>-119.379,30</b> | <b>-24.136,52</b> |

Los bienes no se encuentran asegurados, por lo que se corre un alto riesgo de pérdida, por robos, incendios o caso de un accidente fortuito.

El valor de \$175.053,29 que aparece por VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE 12%, en nuestra opinión se encuentra sobre estimados, en razón de que se ha incluido vehículos vendidos en los años del 2007 y 2008, por lo que se sobreestima los saldos en los Estados Financieros en un total de \$93.522,87.

La administración luego de la Conferencia Final de Auditoría efectuada el 23 de abril del 2009, mostró los ajustes correspondientes realizados a los vehículos en el mes de enero del 2009, dejando con el saldos razonables de los vehículos que se mantienen en poder de la compañía.

#### NOTA 7. PASIVOS

Los saldos razonables establecidos al 31 de diciembre del 2008, son:

|                                  | Dicb/08   | Dicb/07 |
|----------------------------------|-----------|---------|
| <b>CORRIENTE</b>                 |           |         |
|                                  |           |         |
| 100% LIQUIDACION EN COMPRAS      | -953,38   | 0,00    |
| 100% ARRIENDO PERSONAS NATURALES | -300,00   | -60,00  |
| 100% SERVICIOS PROFESIONALES     | -323,50   | -98,29  |
| 30% COMPRA DE BIENES             | -1.478,23 | -7,36   |

|  |                                   |            |             |
|--|-----------------------------------|------------|-------------|
|  | 70% PRESTACION DE SERVICIOS       | -2.176,63  | -302,25     |
|  | ACTIVOS FIJOS                     | 0,00       | 0,00        |
|  | AGUA, LUZ TELECOMUNICACIONES      | -8,74      | 0,00        |
|  | ARRIENDO INMUEBLES P. N.          | -200,00    | -40,00      |
|  | COMPRAS LOCALES DE BIENES NO PROD | -400,00    | -6.737,34   |
|  | HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS   | -944,53    | 0,00        |
|  | IVA COBRADO                       | 0,00       | 0,00        |
|  | LUBRICANTES                       | -1,19      | 0,00        |
|  | OTROS SERVICIOS                   | -486,65    | -63,91      |
|  | PAGOS A NOTARIOS, REGISTRADORES   | -39,66     | -18,41      |
|  | PROMOCION Y PUBLICIDAD            | -0,44      | 0,00        |
|  | RELACION DE DEPENDENCIA SUPERA B  | 0,00       | -64,09      |
|  | REMUNERACIÓN SERV. OCASIONALES    |            | -39,20      |
|  | REPUESTOS Y HERRAMIENTAS          | -5,71      | -6,37       |
|  | SUMINISTROS Y MATERIALES          | -3,72      | -4,09       |
|  | TRANSPORTE PRIVADO O PUBLICO PAS  | 0,00       | -0,26       |
|  |                                   |            |             |
|  |                                   |            |             |
|  | 25% IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR | -3.396,09  | -2.800,26   |
|  | ANT. IMPTO RTA POR PAG.           |            | -469,43     |
|  |                                   |            |             |
|  |                                   |            |             |
|  | CHEQUES POR PAGAR                 | -34.191,04 | -474.423,12 |
|  | PRESTAMO BANCO PICHINCHA          | -19.463,14 | 0,00        |
|  |                                   |            |             |
|  |                                   |            |             |
|  | APORTES POR PAGAR                 | -1.526,64  | -1.590,48   |
|  | PRESTAMOS POR PAGAR               | -40,86     | -40,86      |
|  |                                   |            |             |
|  |                                   |            |             |
|  | FONDO MULTAS                      | -2.020,97  | -886,06     |
|  | SUELDOS POR PAGAR                 | -10.234,90 | -7.178,94   |
|  |                                   |            |             |
|  |                                   |            |             |
|  | Certificacion Davmotor x pagar    | -150,00    | 0,00        |
|  | CLIENTES EN TRANSITO              | -29.900,00 | -25.670,40  |
|  | OTRAS CUENTAS POR PAGAR           | -1.524,52  | 0,00        |
|  |                                   |            |             |
|  |                                   |            |             |
|  | 15% UTIL POR PAGAR TRABAJADORES   | -1.531,88  | -3.493,33   |
|  |                                   |            |             |
|  |                                   |            |             |
|  | AFP POR PAGAR                     | -42,18     | -40,77      |
|  | ALERT SECURITY DEL ECUADOR        | 0,00       | -80,30      |
|  | ALONI COLECTION                   | -89,18     | 0,00        |



|  |                          |                      |                      |
|--|--------------------------|----------------------|----------------------|
|  | ANTICIPO DE CLIENTES     | 0,00                 | -4.840,64            |
|  | DEPOSITOS NO CONFIRMADOS | -17.781,74           | 0,00                 |
|  |                          |                      |                      |
|  |                          |                      |                      |
|  |                          |                      |                      |
|  | <b>TOTAL PASIVOS</b>     | <b>-2.750.545,98</b> | <b>-1.716.306,75</b> |

Los valores presentados en el pasivo corriente son obligaciones que se deben cancelar en un período inferior a un año, mientras que los pasivos a largo plazo se pagaran después de un año

#### NOTA 8. PATRIMONIO

El Patrimonio se desglosa de la siguiente manera:

|                           | Dicb/08    | Dicb/07   |
|---------------------------|------------|-----------|
| <b>Capital</b>            |            |           |
|                           |            |           |
| ALEXANDRA PAREDES         | -3.620,00  | -120,00   |
| ARACELY URQUIZO           | -3.620,00  | -120,00   |
| CARLA PAREDES             | -3.620,00  | -120,00   |
| DAVID PAREDES             | -10.860,00 | -360,00   |
| FARIÑO OSCAR              | -1.205,50  | -60,00    |
| FERNANDA PAREDES          | -3.620,00  | -120,00   |
| JOHANNA PAREDES           | -3.620,00  | -120,00   |
| MAIDA PAREDES             | -3.620,00  | -120,00   |
| MARIA ELENA HERNANDEZ     | -1.810,00  | -60,00    |
| PONLUISA GLADYS           | -604,50    | 0,00      |
|                           |            |           |
|                           |            |           |
| <b>Reservas</b>           |            |           |
|                           |            |           |
| RESERVA FACULTATIVA       | -49,23     | -49,23    |
|                           |            |           |
|                           |            |           |
| RESERVA LEGAL             | -545,67    | -177,29   |
|                           |            |           |
|                           |            |           |
| <b>Utilidad o Pérdida</b> |            |           |
|                           |            |           |
| PERDIDA AÑOS ANTERIORES   | 64.290,11  | 67.718,28 |
|                           |            |           |
|                           |            |           |

|                                  |                   |                  |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| UTILIDAD AÑOS ANTERIORES         | -35.575,46        | -26.230,82       |
| UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO | -6.999,14         | -9.344,64        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>          | <b>-15.079,39</b> | <b>30.716,30</b> |

**NOTA 9. RESULTADOS DEL EJERCICIO**

Los saldos determinados al 31 de diciembre del 2008 son los siguientes

|                               | Dicb/ 08             | Dicb/07              |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Ingresos</b>               |                      |                      |
| VENTAS NETAS LOCALES          | -2.458.628,64        | -1.661.696,56        |
| OTRAS RENTAS                  | -151.292,67          | -7.224,87            |
| <b>Total Ingresos</b>         | <b>-2.609.921,31</b> | <b>-1.668.921,43</b> |
| <b>Costo</b>                  |                      |                      |
| COSTO DE VENTAS               | 2.120.107,42         | 1.452.564,15         |
| <b>Total Costo</b>            | <b>2.120.107,42</b>  | <b>1.452.564,15</b>  |
| <b>Gastos</b>                 |                      |                      |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS        | 258.924,42           | 133.891,68           |
| GASTOS FINANCIEROS            | 62.925,91            | 29.607,74            |
| OTROS GASTOS                  | 149.419,17           | 27.532,78            |
| GASTOS NO DEDUCIBLES          | 8.331,87             | 0,00                 |
| <b>Total Gastos</b>           | <b>479.601,37</b>    | <b>191.032,20</b>    |
| <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b> | <b>-10.212,52</b>    | <b>-25.325,08</b>    |
| 15% PARTICIPACIÓN TRABAJA     | 1.531,88             |                      |
| 25% IMPUESTO A LA RENTA       | 1,313,12             |                      |
| 5% RESERVA LEGAL              | 368,38               |                      |
| <b>UTILIDAD NETA</b>          | <b>-6.999,14</b>     |                      |

**NOTA 10. LOS ESTADOS DE LOS FLUJOS DEL EFECTIVO Y CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.**

La empresa no presentó los Estados Financieros: de Flujos del Efectivo y Evolución del Patrimonio, documentos que fueron elaborados por el equipo de auditores, a fin de completar el expediente los mismos que guardan conformidad con las normas de contabilidad generalmente aceptadas en el Ecuador.