



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

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

ATECAPSA

Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A.
ATECAPSA

ANDELAS CÍA. LTDA.

Ejercicio Económico 2006

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 Evolución del Patrimonio

3. NOTAS

3.1. Aspectos Generales

3.2. Políticas de Contabilidad

3.3. Notas a las cuentas del Balances

3.4. Siglas

Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

DICTAMEN



ATECAPSA

Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A.
ATECAPSA

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

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Directores y Socios de la compañía Andelas Cía. Ltda.:

Hemos realizado la auditoria del Estado de Situación Financiera de la compañía ANDELAS CÍA. LTDA., al 31 de diciembre del 2006 y los correspondientes estados de Resultados, de Flujo de Efectivo, de Evolución del Patrimonio por el año terminado a esa fecha. La preparación de los Estados Financieros mencionados es de responsabilidad de los administradores de la compañía, y nuestra responsabilidad es emitir una opinión sobre los estados financieros basandonos en la auditoria practicada.

Nuestro examen lo ejecutamos basados en las Normas Ecuatorianas e Internacionales de Auditoria Generalmente Aceptadas en el Ecuador, estas normas requieren que una auditoria sea planificada y realizada con el objeto de lograr certeza razonable de que los estados financieros están exentos de exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. La auditoria incluye el examen en base a pruebas de evidencias que respaldan las cifras y revelaciones presentadas en los estados financieros. La auditoria incluye también la evaluación de los Principios y Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas aplicadas, y, de las estimaciones importantes hechas por la administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Analizados. Consideramos que nuestra auditoria nos provee de una base razonable para dar nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en sus aspectos más relevantes, la situación financiera de la compañía ANDELAS CÍA. LTDA al 31 de diciembre del 2006, los resultados de sus operaciones, la evolución de su patrimonio y el flujo de su efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

El Informe de Cumplimiento Tributario es presentado por separado para conocimiento de los socios e institución de control.

Ambato, 28 de Julio del 2008

DR. FERNANDO CAMPAÑA I. MG
GERENTE GENERAL

ATECAPSA
Calif. SC – 576

18 NOV. 2008

Dr. Fernando Campaña MG
Gerente General de Andelas Cía. Ltda.



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

ESTADOS FINANCIEROS

ANDELAS CÍA. LTDA.

BALANCE GENERAL

Al 31 de Diciembre del 2006

ACTIVOS	Al 31-12-2005	Al 31-12-2006	
Caja	60.00	100.00	Nota 3
Bancos	13,055.04	22,903.24	Nota 3
Clientes	481,520.54	307,577.65	Nota 4
Préstamos y Anticipos Empleados	9,044.10	7,951.30	Nota 5
Obligaciones Fiscales	25,850.20	20,386.99	Nota 6
Otras Cuentas por Cobrar	30,132.93	11,618.36	Nota 7
Inventarios	608,628.10	952,022.74	Nota 8
Activos Fijos	675,145.40	613,950.04	Nota 9
Activos Diferidos	<u>37,758.58</u>	<u>27,731.21</u>	Nota 10
Total de Activos	<u>1,881,194.89</u>	<u>1,964,241.53</u>	
PASIVOS			
Proveedores	496,341.73	498,635.86	Nota 11
Préstamos Bancarios	318,306.20	469,865.64	Nota 12
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	81,025.53	50,670.49	Nota 13
Sueldos y Beneficios por Pagar	20,305.51	34,813.38	Nota 14
Acreedores Fiscales	7,443.05	26,220.17	Nota 15
Otras Cuentas por Pagar	1,361.41	0.00	
Préstamos Bancarios a Largo Plazo	400,258.65	299,993.30	Nota 16
Préstamos de Socios	<u>323,667.01</u>	<u>356,816.21</u>	Nota 17
Total de Pasivos	<u>1,648,709.10</u>	<u>1,737,015.05</u>	
PATRIMONIO			Nota 18
Capital Social	200,000.00	200,000.00	
Reserva Legal	1,225.19	1,225.19	
Reserva de Capital	183,736.02	183,736.02	
Resultado de Ejercicios Anteriores	-165,538.68	-161,769.85	
Resultados del Ejercicio	<u>13,063.26</u>	<u>4,035.12</u>	
Total Patrimonio	<u>232,485.79</u>	<u>227,226.48</u>	
Total de Pasivos y Patrimonio	<u>1,881,194.89</u>	<u>1,964,241.53</u>	

ANDELAS CÍA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2006

	Al 31-12-2005	Al 31-12-2006
INGRESOS		
Ventas	1,698,790.51	1,987,216.39
(-) Devoluciones en Ventas	<u>-39,800.43</u>	<u>-56,345.08</u>
Total de Ingresos	1,658,990.08	1,930,871.31
COSTOS		
Costo de Ventas	<u>1,237,420.21</u>	<u>1,525,456.31</u>
Total de Costos	1,237,420.21	1,525,456.31
Utilidad Total en Ventas	421,569.87	405,415.00
GASTOS		
Gastos Administrativos	82,133.83	120,337.25
Gastos de Ventas	48,617.91	64,976.58
Gastos Financieros	<u>279,676.49</u>	<u>218,420.29</u>
Total de Gastos	410,428.23	403,734.12
Utilidad Operacional	11,141.64	1,680.88
Otros Ingresos	2,016.10	2,354.24
Otros Egresos	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Resultado del Ejercicio	13,157.74	4,035.12
Reserva Legal	<u>94.48</u>	<u>0.00</u>
Resultado Neto del Ejercicio	13,063.26	4,035.12



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

ANDELAS CÍA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Al 31 de Diciembre del 2006

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:

Recibido de Clientes	2,107,168.44
Pagado a Proveedores y Empleados	-1,914,970.24
Movimiento de Intereses	<u>-218,420.29</u>
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	-26,222.09

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION:

Incremento de Inversiones	0.00
Aumento/Disminución de Propiedades	<u>-15,183.80</u>
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión	-15,183.80

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones a Corto Plazo	51,294.09
Disminución/Aumento de Efectivo en el Patrimonio	<u>0.00</u>
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento:	51,294.09

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:

Incremento del presente año	9,888.20
Saldo Inicial	<u>13,115.04</u>
Saldo Final de Caja	23,003.24



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A.
ATECAPSA

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

CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON ACTIVIDADES DE OPERACION

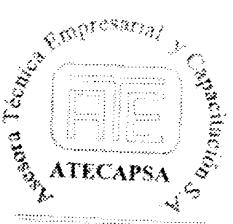
Utilidad del Ejercicio	13,157.74
Ajustes a la Utilidad Neta	
Provisión Cuentas Incobrables y Otras	11,302.42
Depreciación y Varios	76,379.16
Cambios en los Activos y Pasivos	
Aumento y disminución Obligaciones por Cobrar	179,321.37
Aumento/Disminución de Inventarios	-343,394.64
Aumento y Disminución Obligaciones por Pagar	<u>37,011.86</u>
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	<u>-26,222.09</u>

ANDELAS CÍA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2006

CUENTAS	Reservas de		Capital	Anteriores	Ejercicio	Resultado del Ejercicio	Total
	Capital Social	Reserva Legal					
Saldo al 31/12/2005	200,000.00	1,225.19	183,736.02	-163,538.68	13,063.26	232,485.79	
Capital Social						0.00	
Reserva Legal						0.00	
Reserva de Capital						0.00	
Resultado de Ejercicios Anteriores				3,768.83	-3,768.83	0.00	
Resultados del Ejercicio					4,035.12	4,035.12	
Apropiación/Distribución					-9,294.43	-9,294.43	
Saldo al 31/12/2006	200,000.00	1,225.19	183,736.02	-161,769.85	4,035.12	227,226.48	



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

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

Ambato-Ecuador

NOTAS AL INFORME

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- NOTAS GENERALES

DE LA BASE LEGAL

La compañía basa sus registros contables en los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, Normas Ecuatorianas de Contabilidad, considera las disposiciones emitidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su respectivo Reglamento, Ley de Compañías, Ley de Seguridad Social, Código de Trabajo, y demás disposiciones legales que se relacionen con su ámbito financiero.

DISPOSICIONES TRIBUTARIAS

En el año 2006 se fijaron impuestos y retenciones que debían acatar los contribuyentes, situación que la compañía ha cumplido correctamente, los porcentajes vigentes son los que siguen:

Impuesto a la Renta	25%, o, en caso de reinvertir utilidades el 15% Debiendo efectuarse la reinversión hasta el 31 de diciembre del 2007.
Base para Retención del Impuesto a la Renta	US\$ 50,00
Retenciones en la fuente	1%, 5% y 8%, según el tipo de transacción
Retenciones del IVA	30%, 70%, 100%, según el tipo de transacción
Actividades de Construcción	30% si hay contratos

Para el año 2007 según Registro Oficial del 31 de diciembre del 2006 regirá el 5% como porcentaje de retención para el arrendamiento de personas y honorarios.

DISPOSICIONES LABORALES

En el año 2006 se encontró vigente el sueldo unificado de US\$ 160, para el año 2007 según Registro Oficial número 13 del 1 de febrero del 2007 se establece lo siguiente: "El artículo Art. 1.- Fijar a partir del 1 de enero del 2007, el sueldo o salario básico unificado en \$ 170 (CIENTO SETENTA DOLARES AMERICANOS) para los trabajadores en general del sector privado, incluidos los trabajadores de la pequeña industria, trabajadores agrícolas y trabajadores de maquila. Por lo tanto se aplicará este valor para los cálculos que así lo requieran.

NOTA 2.- PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

ESTRUCTURACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara los Estados Financieros observando claramente lo establecido en los párrafos pertinentes constantes en la Nota 1 y Nota 3 por lo que su presentación es razonable.

PERIODOS DE LOS REPORTES

La compañía cumple con lo dispuesto en los párrafos 48, 49 y 50 de la NEC 1, esto es cuando por requerimientos de información, análisis y revisión interna se preparan balances mensuales y un anual para efectos de conocimiento y aprobación de los accionistas.

BASES DE MEDICIÓN, REGISTRO Y ACUMULACIÓN

La base para el registro contable es el costo de adquisición o prestación de servicios. La base de acumulación es aplicada según lo establece el párrafo 25 de la NEC 1, esto es que las transacciones y eventos son reconocidos cuando ocurren y estos son ingresados en los registros contables y reportados en los estados financieros de los períodos a los cuales se refieren. Los gastos son reconocidos en el estado de resultados sobre la base de una asociación directa entre los costos incurridos y la ganancia de partidas específicas de ingreso.

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Se reconoce como efectivo o equivalentes de libre disposición a los fondos que se mantienen en Caja por las recaudaciones, Fondos Rotativos menores, cheques para depósito y los depósitos bancarios.

EXIGIBLE

El activo exigible agrupa las obligaciones por cobrar comerciales, préstamos y anticipo a empleados y terceros, préstamos a empresas de grupo y anticipos de impuestos, todas con vencimiento a corto plazo.

La Provisión para Cuentas Incobrables se aplica sobre los créditos comerciales aún no recuperados al cierre del año, a razón del 1% anual según lo determina la Ley.

INVENTARIOS

Los inventarios son registrados al costo de adquisición local o de importación, ésta última según el costo de liquidación de la importación, los inventarios de productos en proceso y terminados se basan en hojas de costo, controlándose a través del sistema computarizado y su valoración se lo efectúa en base al costo promedio ponderado.

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:

Edificios	5%
Maquinarias y Equipo	10%
Vehículos	20%
Equipos de Oficina	10%
Equipos de Computación	33%
Muebles y Enseres	10%

PASIVOS

Los pasivos se han registrado clasificándose en pasivos a corto plazo, largo plazo, por aquellos que se han devengado y aún no se han cancelado, presentándose en forma razonable.

PROVISIONES

Las provisiones se efectúan por los beneficios sociales, cuentas incobrables.

PATRIMONIO

Las cuentas patrimoniales se regulan por efecto de la distribución de las utilidades anuales o por aumentos de capital cuando éstos se dieron.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y EGRESOS

Los ingresos y egresos son clasificados como Operacionales y No Operacionales, se reconocen cuando se ha efectuado la entrega o recepción de los bienes o servicios.

NOTA 3.- CAJA Y EQUIVALENTES

Los recursos líquidos disponibles que posee la empresa al cierre del año son como sigue:

Caja Chica Fábrica	100.00
Banco Internacional	5,421.71
Produbanco	321.14
Banco Machala Ahorros	<u>17,160.39</u>
Total	23,003.24

NOTA 4.- CLIENTES

Las obligaciones comerciales de la compañía al 31 de diciembre se presentan con los saldos que se detallan:

Arcos Sandro	4,784.87
Almacén Marianela	3,846.07
Bonilla Segundo	3,375.56
Bermeo Manuel	49,680.81
Badikart S. A.	21,586.06
Coro Hermelinda	3,258.89
García Guadalupe	11,563.67
Garcés Chango José Luis	3,365.19
Intex Apparel Corporation	19,211.00
Llanga Patricia	20,408.51
López Patricia	3,200.86
Maisincho Angel	6,812.10
Maldonado Alvarez Rosa	3,119.59
Plastiazuay	7,870.75
Pérez Acosta Fausto Misael	14,961.79
Pérez Pérez Irma Jeaneth	8,007.72
Pérez Manuel Enrique	22,415.55
Paredes Morales Fernando	12,783.09
Pérez Falcón Héctor	10,645.80
Quinteros Casteló Carlos Ignacio	14,394.66
Salgado Diego	3,208.24

Tierra Peña José Antonio	3,363.30
Otros de menor valor	71,741.99
(-) Provisión Cuentas Incobrables	<u>-16,028.42</u>
Total	307,577.65

La provisión para cuentas incobrables se calculó a razón del 1% de las obligaciones pendientes de recaudación al cierre del año.

NOTA 5.- PRÉSTAMOS Y ANTICIPOS EMPLEADOS

Los préstamos y anticipos por cobrar a los empleados de la compañía se presentan como sigue:

Andrade Lascano Carlos	2,024.52
Andrade Lascano Oswaldo	543.56
Silva César	200.00
Supermaxi	364.45
Alimentación	291.51
Andrade López Esteban	434.61
Salas Mancheno Carlota	2,109.89
Fonseca Fabián	1,500.00
Otros de menor valor	<u>482.76</u>
Total	7,951.30

NOTA 6.- OBLIGACIONES FISCALES

Los valores anticipados al Servicio de Rentas Internas de años anteriores pendientes de liquidarse se presentan al 31 de diciembre con los saldos que siguen:

12% Im puesto IVA	-2,066.73
Anticipo Impuesto a la Renta	<u>22,453.72</u>
Total	20,386.99

NOTA 7.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los anticipos entregados a los proveedores de bienes y servicios así como a terceros por trabajos a realizar en la compañía pendientes de liquidar, se presentan así:

Cuentas por Cobrar

Valores a favor el Leasing 3.52

Anticipo a Proveedores

Dr. Fernando Campaña 2,500.00

Garantía Contenedores 3,470.00

Textécnica Cía. Ltda. 697.12

Anticipos Trabajos

Ing. Sergio Villacís 721.95

Asesora Técnica Aduanera 303.93

Fausto Cuadrado 600.00

Rodrigo Molina 29.70

Anticipos a Varios

Sotic 1,677.40

Macobsa 4.74

López Velasteguí Wilson 210.00

Hugo Guerrero 1,400.00

Total 11,618.36

NOTA 8.- INVENTARIOS

Los diferentes inventarios de materiales y productos que mantiene la compañía se presentan al 31 de diciembre como sigue:

Productos Terminados 358,362.65

Materias Primas 84,064.27

Materiales y Suministros 5,895.36

Productos Semielaborados 14,689.36

Repuestos y Accesorios 37,757.19

Productos en Proceso 381,885.36

Importaciones en Tránsito 69,368.55

Total 952,022.74

NOTA 9.- ACTIVOS FIJOS

Los bienes muebles e inmuebles que posee la empresa y los movimientos que se han dado con estos en el presente año es como sigue:

ITEMS	Saldo Inicial	Movimientos	Saldo Final
Terrenos	114,614.88	0.00	114,614.88
Construcciones en Curso	78,881.49	-78,881.49	0.00
Maquinaria en Instalación	4,188.22	-4,188.22	0.00
Fijos en Tránsito	15,475.41	-15,475.41	0.00
Edificios	147,067.98	82,727.88	229,795.86
Instalaciones Eléctricas	1,334.69	0.00	1,334.69
Equipo Auxiliar	42,187.95	21,047.61	63,235.56
Maquinaria y Equipo	640,203.89	8,725.52	648,929.41
Muebles y Enseres	6,232.11	378.00	6,610.11
Equipo de Oficina	461.85	60.71	522.56
Equipo de Cómputo	11,180.71	789.20	11,969.91
Vehículos	23,066.60	0.00	23,066.60
(-) Dep. Acumulada	-409,750.38	-76,379.16	-486,129.54
Total	675,145.40	-61,195.36	613,950.04

NOTA 10.- ACTIVOS DIFERIDOS

Los activos diferidos que se vienen amortizando periódicamente al 31 de diciembre presentan los saldos siguientes:

Pagos Anticipados	
Seguros Prepagados	3,761.44
Seguros Prepagados Vehículos	405.90
Cargos Diferidos	
Gastos de Investigación	6,500.00
Software	1,800.00
Sistema de Contabilidad	5,500.00
Leasing Corporativo	20,461.71
(-) Amortización Acumulada	-10,697.84
Total	27,731.21

NOTA 11.- PROVEEDORES

Las obligaciones por pagar a los proveedores de bienes de la compañía, nacionales y extranjeros al cierre del año se presentan con los saldos siguientes:

Proveedores Varios Materia Prima	256,686.00
Gontemann Peipers Limited	78,115.02
Cortyvis Cia. Ltda.	9,959.77
Sunflag Ltd.	13,440.00
Euro Vista Trading Co. Ltd.	30,697.75
Colhilaza S. A.	45,248.51
Hilanderías Unidas	22,346.31
Westwrn Cotton S. A.	52,156.14
Otros de menor valor	<u>4,722.50</u>
Otros Proveedores Materia Prima	131,432.26
La Tejedora	15,245.47
Industrial y Comercial Tecnorizo S.A.	12,469.38
Produtexti - Luis Antonio Villagrán	8,294.41
SJ Jersey y Ecuatoriano C. A.	5,684.68
El Peral C. Ltda.	30,816.83
Hiltexploy S.A.	25,854.52
La Escala Textiles	16,046.23
Otros de menor valor	<u>17,020.74</u>
Proveedores de Activos Fijos	25,184.25
Larrea Torres Carlos	25,049.33
Mayer & Cie. GMBH & Co. Kg.	<u>134.92</u>
Proveedores de Insumos	8,939.39
Proveedores de Servicios	56,160.13
Proveedores Repuestos y Accesorios	5,363.32
Otros de menor cuantía	<u>14,870.51</u>
Total	498,635.86

NOTA 12.- PRÉSTAMOS BANCARIOS

Las obligaciones por pagar a las diferentes instituciones con las que opera la compañía al cierre del año se presentan como sigue:

BANCO	OPERACIÓN	EMISIÓN	VENCE	%	VALOR
Banco Internacional	CC070035102	12-sep-06	29-ene-07	3.25%	55,198.58
Banco Internacional	CC070035504	13-oct-06	27-feb-07	3.35%	51,565.25
Banco Internacional	CC070036902	21-nov-06	16-abr-07	3.50%	56,871.23
Banco Internacional	500302969	28-nov-06	27-may-07	12.90%	30,000.00
Banco Internacional	500302966	23-nov-06	21-feb-07	12.90%	37,000.00
Banco Internacional	500302954	14-nov-06	13-abr-07	12.90%	12,500.00
Banco Internacional	500302942	20-oct-06	18-ene-07	12.50%	36,500.00
Banco Internacional	500302940	19-oct-06	16-feb-07	13.16%	14,800.00
Sobregiros Banco Machala					9,877.98
Sobregiros Produbanco					12,268.37
Sobregiros Banco Pichincha					<u>153,284.23</u>
				Suman	469,865.64

NOTA 13.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Las obligaciones que la compañía mantiene pendiente de pago con proveedores de servicios, que tienen vencimiento a corto plazo se presentan al cerrar el año así:

Oswaldo Recalde	24,870.97
Lamperti Textiles Machiner	20,995.69
Enrique Pacheco (Sotic)	4,174.60
Otros de menor cuantía	629.23
Total	50,670.49

NOTA 14.- SUELDOS Y BENEFICIOS POR PAGAR

Los valores que la compañía tiene pendientes de pago con los empleados por sueldos y beneficios sociales al cierre del año se presentan así:

Sueldos por Pagar	4,999.68
Décimo Tercer Sueldo	3,160.21
Décimo Cuarto Sueldo	4,462.22
Fondo de Reserva	7,354.51
Vacaciones	14,836.76
Total	34,813.38

Las obligaciones con el Servicio de Rentas Internas y las aportaciones sociales con el IESS se presentan al 31 de diciembre como sigue:

Retención Impuesto Renta 1, 5, 8%	1,662.24
Retención IVA 30, 70, 100%	2,261.08
Aporte Patronal	2,066.24
Aporte Personal	2,864.50
Préstamos Quirografarios	134.34
Impuesto a la Renta por Pagar	391.21
Préstamos Quirografarios	<u>16,840.56</u>
Total	26,220.17

NOTA 16.- PRÉSTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO

Las obligaciones con instituciones financieras que tienen vencimiento mayor a un año se presentan al cerrar el año con los saldos siguientes:

INSTITUCIÓN	OPERACIÓN	EMISIÓN	VENCE	%	VALOR
Banco Internacional	500301972	28-mar-04	2-feb-07	16.00%	4,420.23
Produbanco	CAR1050000933000	15-jul-05	5-jul-07	9.16%	25,573.07
Produbanco	CAR1050000884000	22-jun-05	21-may-11	9.41%	<u>270,000.00</u>
Total					299,993.30

NOTA 17.- PRÉSTAMOS DE SOCIOS

Las obligaciones que la empresa mantiene con sus socios por préstamos y utilidades por distribuir se presentan como sigue:

Obligaciones a Corto Plazo	111,294.85
Andrade Carrasco Carlos	90,600.15
Andrade Lascano Carlos	8,639.38
Andrade Lascano Edgar Enrique	7,255.32
Andrade Lascano Ricardo	<u>4,800.00</u>
Préstamos a Largo Plazo	245,521.36
Andrade Carasco Carlos	187,153.40
Andrade Lascano Carlos	2,368.56
Andrade Lascano Edgar	20,859.24
Andrade Lascano Oswaldo	12,396.80

NOTA 18.- PATRIMONIO

Las cuentas patrimoniales luego de obtenido el resultado de ejercicio se presentan como sigue:

Capital Social	200,000.00
Reserva Legal	1,225.19
Reserva de Capital	183,736.02
Resultado de Ejercicios Anteriores	-161,769.85
Resultados del Ejercicio	<u>4,035.12</u>
Suman	227,226.48