

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Socios y Junta General de la compañía Almacenes Buen Hogar Unihogar Cía. Ltda.:

1. Informe sobre los Estados Financieros

Hemos auditado el Estado de Situación Financiera de Almacenes Buen Hogar Unihogar Cía. Ltda. al 31 de diciembre del año 2011, y los correspondientes Estados de Resultados, de Cambios en el Patrimonio, y de Flujos de Efectivo, del año terminado en esa fecha, así como las políticas contables. Los balances se presentan en forma comparativa con el año 2010.

2. Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros

La preparación y presentación de los Estados Financieros es de responsabilidad de los administradores de la compañía Almacenes Buen Hogar Unihogar Cía. Ltda., debe basarse en normas, principios, disposiciones legales, que incluye la forma de estructuración, los controles internos aplicados, estimaciones, aplicación de adecuadas políticas y procedimientos contables, de tal forma de lograr estados financieros que no se encuentren afectados por distorsiones relevantes, y por tanto su preparación y presentación sea razonable.

3. Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en el examen practicado. Nuestra auditoria fue efectuada de conformidad con las Normas Ecuatorianas y Normas Internacionales de Auditoria, estas normas demandan que una auditoria sea planificada y realizada para tener la certeza de que los estados financieros no contienen exposiciones equívocas o inexactas significativas. La auditoria se realizó basándose en pruebas selectivas y evidencias que soportan las cifras y revelaciones presentadas en los estados financieros, incluye además la evaluación de los Principios y Normas de Contabilidad aplicadas y de las estimaciones relevantes hechas por la administración, así como una evaluación general de la presentación de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoria proporciona una base razonable para emitir nuestra opinión.

4. Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el párrafo uno presentan razonablemente, en todos los aspectos relevantes, la situación financiera de Almacenes Buen Hogar Unihogar Cía. Ltda., los resultados, la evolución del patrimonio y los flujos de efectivo por el periodo económico terminado al 31 de diciembre del 2011, de conformidad con los Principios y Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

5. Aspectos que requieren informarse y no afectan a la Opinión

En la Nota Dos a los Estados Financieros, los administradores de la compañía manifiestan que se encuentran en el periodo de transición para la convergencia de sus Estados Financieros de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NECs) a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs), acatando las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

Ambato, 28 de Mayo del 2012

ATECAPSA
Calif. SC – 576



DR. FERNANDO CAMPAÑA I. MG
GERENTE GENERAL



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

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

Ambato-Ecuador

ESTADOS FINANCIEROS

ALMACENES BUEN HOGAR UNIHOGAR CÍA. LTDA.

BALANCE GENERAL

Al 31 de Diciembre del 2011

ACTIVOS	2.010	2.011	
Caja y Bancos	3.744,00	22.813,94	3
Clientes y Cuentas por Cobrar	248.290,37	227.446,67	4
Inventarios	490.082,27	590.383,21	5
Pagos Anticipados	31.855,30	69.853,45	6
Activos Fijos	361.048,88	343.763,73	7
Otros Activos	0,00	8.333,30	8
Total de Activos	1.135.020,82	1.262.594,30	
PASIVOS			
Proveedores	215.307,55	256.368,60	9
Acreedores Varios	801.243,05	815.739,94	10
Obligaciones Bancarias	74.313,97	84.787,85	11
Impuestos por Pagar	22.263,24	52.065,30	12
Total del Pasivo	1.113.127,81	1.208.961,69	
PATRIMONIO			13
Capital	400,00	400,00	
Reserva Legal	1.574,41	1.846,96	
Reserva Facultativa	197,58	470,13	
Reserva Estatutaria	197,58	470,13	
Aportes Futura Capitalización	0,00	9.600,00	
Resultados de Ejercicios Anteriores	13.110,56	17.743,86	
Resultado del Ejercicio	6.412,88	23.101,53	
Total Patrimonio	21.893,01	53.632,61	
Total Pasivos y Patrimonio	1.135.020,82	1.262.594,30	

ALMACENES BUEN HOGAR UNIHOGAR CÍA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2011

INGRESOS	2.010	2.011
Ventas Gravadas 12%	1.149.202,43	1.548.843,43
Devolución en Ventas	-35.196,30	-65.600,42
Total de Ingresos	1.114.006,13	1.483.243,01
 COSTO		
Costo de ventas de Servicios	880.860,58	1.175.190,81
Total Costo de Ventas	880.860,58	1.175.190,81
 Utilidad Operacional	233.145,55	308.052,20
 GASTOS		
Gastos de Personal	122.540,49	142.420,55
Gastos Administrativos	58.084,28	85.308,29
Gastos de Ventas	28.060,08	22.823,54
Gastos Bancarios y Financieros	19.912,42	34.984,99
Total de Gastos	228.597,27	285.537,37
 Otros Ingresos	1.864,60	586,70
Otros Egresos	0,00	0,00
 Utilidad del Ejercicio	6.412,88	23.101,53



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

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

Ambato-Ecuador

ALMACENES BUEN HOGAR UNIHOGAR CÍA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2011

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:

Recibido de Clientes	1.504.086,71
Pagado a Proveedores y Empleados	-1.461.885,73
Intereses Recibidos	586,70
Intereses Pagados	-34.984,99

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación 7.802,69

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION:

Incremento de Inversiones	0,00
Adquisición de Propiedades	-8.806,63

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión -8.806,63

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones a Corto Plazo	10.473,88
Disminución/Aumento de Efectivo en el Patrimonio	9.600,00

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento: 20.073,88

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:

Incremento del presente año	19.069,94
Saldo Inicial	3.744,00

Saldo Final de Caja 22.813,94



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

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

Ambato-Ecuador

CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON ACTIVIDADES DE OPERACION

Utilidad del Ejercicio	23.101,53
------------------------	-----------

Ajustes a la Utilidad Neta

Cuentas Incobrables y Otras	2.251,41
Depreciación	26.388,78

Cambios en los Activos y Pasivos

Aumento y disminución Obligaciones por Cobrar	-25.487,75
Aumento/Disminución de Inventarios	-100.300,94
Aumento y Disminución Obligaciones por Pagar	<u>81.849,66</u>

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	7.802,69
---	----------

ALMACENES BUEN HOGAR UNIHOGAR CÍA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2011

CUENTAS	Capital	Reserva Legal	Superavit Especial por Inversiones	Reserva Facultativa	Resultados del Ejercicio	Total
Saldo al 31/12/2010	400,00	1.574,41	197,58	197,58	6.412,88	8.782,45
Capital						0,00
Reserva Legal		272,55			-272,55	0,00
Reserva Facultativa			272,55		-272,55	0,00
Reserva Estatutaria				272,55	-272,55	0,00
Resultado del Ejercicio					23.101,53	23.101,53
Distribución Utilidades/Apropiación					-5.595,23	-5.595,23
Saldo al 31/12/2011	400,00	1.846,96	470,13	470,13	23.101,53	26.288,75



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

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

Ambato-Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- ASPECTOS GENERALES Y LEGALES

Denominación

Según los Estatutos de la compañía, ésta se denomina como Almacenes Buen Hogar UNIHOGAR CIA. LTDA.

Domicilio

El domicilio principal de la compañía es la ciudad de Riobamba, cantón del mismo Riobamba, podrá establecer agencias, sucursales o establecimientos en uno más lugares dentro del territorio nacional o en el exterior, sujetándose a las disposiciones legales correspondientes.

Duración

El plazo de duración de la compañía es de cincuenta años contados desde el 24 de Noviembre del 2004, fecha en que se inscribe la compañía en el Registro Mercantil de Riobamba bajo el número mil dieciséis.

Objeto Social de la Compañía

El objeto de la compañía es a) compra, venta, importación, exportación al por mayor y menor de electrodomésticos en general línea blanca, línea café; b) compra venta, comercialización, consignación, representación, renta de automotores; c) importación, exportación, compra venta, distribución, comercialización de productos que elabore, así como maderas, y de bienes fabricados en base madera; d) importación, compra, venta, distribución y comercialización de herramientas, insumos, maquinaria, e) quipos relacionados con la explotación y transformación de la madera y sus derivados; e) impulsar y participar directa e indirectamente en la forestación de terrenos utilizados u otros, que sean propios para este fin, actividad que la realizará individualmente o en colaboración con los proveedores, empresas fundaciones, entidades públicas o privadas para lo cual podrá celebrar convenios o alianzas estratégicas; f) actuar como agente representante mandatario o

comisionista de personas naturales o jurídicas nacionales o extranjeras que realicen actividades similares; g) celebrar contratos de franquicias, conformar consorcios, celebrar contratos de asociación, o cuentas en participación, participar en licitaciones, concursos públicos o privados de precios o cualquier otra modalidad contractual ya sea con entidades de derecho publico o de derecho privado; h) realizar operaciones bajo el régimen de maquila; i) mandato, y compra venta de bienes raíces, importación, exportación, de mercaderías o cualquier otro tipo de bienes relacionados con un objeto social; representación de firmas comerciales nacionales o extranjeras ; k) celebrar toda clase de actos o contratos sean estos civiles, mercantiles o de cualquier otra naturaleza que se encuentren permitidos por la ley l) adquirir derechos reales o personales, contraer toda clase de obligaciones relacionadas con su objeto social, sin perjuicio de las prohibiciones consignadas en otras leyes; n) manteniendo, limpieza, decoración de edificios; m) realizar mensajería y/o entrega de encomiendas dentro o fuera del domicilio de la compañía; o) participar como socia o accionista en la constitución de otras compañías, adquirir acciones o participaciones, o suscribir aumentos de capital de compañías existentes o fusionarse con ellas, aunque no exista afinidad con el objeto social. Sin perjuicio de las prohibiciones previstas en otras leyes, la compañía no se podrá dedicar a ninguna actividad reservada en la Ley General de Instituciones del Sistema Financiero, así como tampoco a ninguna actividad prevista en la Ley de Mercado de Valores.

Capital Social

El capital de la compañía se encuentra distribuido en los socios con la siguiente participación social

SOCIOS	CAPITAL	%
Luis Vera Vásquez	360,00	360,00
Luis Fernando Vera Santillán	32,00	32,00
Luz Germania Lara Almeida	8,00	8,00
Total del Capital Social	400,00	400,00

Porcentajes de Impuestos Vigentes

Los porcentajes vigentes en el ejercicio analizado para retenciones del impuesto a la renta y del impuesto al valor agregado son los que siguen:

Por retenciones del Impuesto a la Renta: 1%, 2%, 8% y 10%, también aplica el 5% en intereses por créditos externos y 25% por pagos a extranjeros o al exterior.

Por retenciones del Impuesto al Valor Agregado: 30%, 70% y 100% en adquisiciones o prestación de servicios.

Impuesto a la Renta: Para este ejercicio económico el impuesto a la renta vigente es del 24%, y se mantiene la deducción del 10% si se efectúan reinversiones de las utilidades, en las condiciones establecidas en la ley y reglamento tributario.

Salario Básico Unificado

Según Registro Oficial número 358 del 08 de enero del 2011, se fijó a partir del 1 de enero del 2011 el salario básico unificado para el Trabajador en General, incluidos los trabajadores de la pequeña industria, trabajadores agrícolas y trabajadores de maquila; trabajador/a del servicio doméstico, operarios de artesanía y colaboradores de la microempresa, en USD 264,00 (doscientos sesenta y cuatro 00/100 dólares) mensuales, valor que sirve para el cálculo de los beneficios sociales.

Salario Digno

Según el Registro Oficial N° 629 del Lunes 30 de enero del 2012, se establece que los empleadores, sociedades o personas naturales obligadas a llevar contabilidad, que hubieren generado utilidades en el ejercicio económico 2011 o que hubieren pagado anticipo al impuesto a la renta inferior a la utilidad, estarán obligados a pagar la compensación económica para alcanzar el salario digno.

Esta compensación económica deberá pagar el empleador a los trabajadores que durante el año 2011 no hubieren percibido el monto del salario digno determinado en el presente acuerdo.

El salario digno para el año 2011 es de USD 350,70 (trescientos cincuenta dólares americanos con 70/100), y, con el fin de determinar si un trabajador recibió el salario digno durante el año 2011, al valor del salario digno determinado multiplicado por 12 meses, se deberán restar los siguientes componentes percibidos por el mismo:

- a) Sueldos o salarios del año 2011;
- b) Décima tercera remuneración del año 2011, (periodo del 1 de diciembre del 2010 al 30 de noviembre del 2011);
- c) Décima cuarta remuneración del año 2011, (periodo para Región Costa e Insular, del 1 de marzo del 2010 al 28 de febrero del 2011; periodo para Región Sierra y Oriente, del 1 de agosto del 2010 al 31 de julio del 2011);
- d) Fondos de reserva del año 2011;
- e) Comisiones variables que hubiere pagado el empleador al trabajador como resultado de prácticas mercantiles legítimas y usuales durante el año 2011;
- f) Participación de utilidades a trabajadores del ejercicio fiscal 2010 pagadas en el 2011; y,
- g) Beneficios adicionales en dinero del año 2011.

El cálculo del salario digno para el trabajador que hubiere laborado menos de un año completo deberá ser calculado de manera proporcional al tiempo de servicios. De igual manera, el cálculo del salario digno para el trabajador que hubiere laborado con un contrato de jornada parcial permanente será calculado proporcional al tiempo de horas semanales de trabajo estipuladas en el contrato, considerando que la jornada ordinaria es de cuarenta horas semanales.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES

BASE DE MEDICION

La compañía realiza sus registros en base al costo histórico, esta base se aplica también para la elaboración de los Estados Financieros, los cuales se preparan observando las disposiciones constantes en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), mientras se encuentre en el periodo de transición de la convergencia a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs).

APLICACIÓN DE NIIFs

Según resolución No. SC.Q.ICL.CPAIFRS.11 emitida por la Superintendencia de Compañías, se establece que el periodo de transición, que en el caso de la compañía es el

año 2011, se debe elaborar un cronograma de implementación y la conciliación del patrimonio neto.

En cumplimiento de las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías la compañía ha procedido a cumplir con los siguientes procedimientos que han sido aprobados por la Junta General como se menciona:

1. Según Acta de Junta General Extraordinaria de Socios celebrada el tres de septiembre del dos mil once, los socios por unanimidad aprueban el Informe de Implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera.
2. Los socios por unanimidad aprueban la conciliación del Patrimonio Neto, según se observa en el Acta de Junta General Extraordinaria de Socios celebrada el diecinueve de noviembre del dos mil once.
3. Se ha procedido a la contratación del Dr. Jorge Viera Pérez como consultor para que sea quien lidere y ayude en la implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs).

OBLIGACIONES POR COBRAR

La compañía para el otorgamiento de crédito a los clientes exige como garantía una letra de cambio con vencimiento máximo de noventa días plazo, no existe política de recargo para obligaciones que no se cumplen en el plazo establecido.

CONTROL Y VALORACIÓN INVENTARIOS

Los inventarios son registrados al costo de adquisición, su almacenamiento se realiza en varias bodegas, la valoración es al costo promedio, el control se efectúan a través del sistema contable, las bajas por obsolescencia o deterioro debido a las características de los equipos se lo realiza anualmente a través de acta notariada.



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

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

Ambato-Ecuador

VALORACIÓN Y CONTROL DE ACTIVOS FIJOS

Los bienes muebles e inmuebles son valorados al costo de adquisición, acumulando sus costos hasta que presten servicio a la compañía y generen beneficios futuros, la depreciación se la realiza aplicando los porcentajes determinados en la Ley de Régimen Tributario Interno, como sigue:

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

BENEFICIOS LABORALES

Se efectúa las provisiones por beneficios laborales que vencen a corto plazo aplicando las disposiciones legales establecidas en el Código de Trabajo, como son décimo tercero, décimo cuarto, vacaciones así como las aportaciones al IESS. No se calcula la provisión para jubilación patronal y desahucio.

OBLIGACIONES POR PAGAR

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

INGRESOS

Los ingresos son reconocidos y registrados cuando se realiza la transferencia de bienes, o servicio de mantenimiento, esto es sin considerar las condiciones de pago que se hayan pactado con los clientes.

EGRESOS

Los egresos sean por bienes o servicios son registrados cuando se recibe el bien o servicio, clasificándoles con costos cuando forman parte del producto o servicio que se vende o gastos cuando se relacionan con el departamento administrativo o de ventas.

Nota 3.- Efectivo y Equivalentes de efectivo

Los recursos disponibles que la compañía mantiene al 31 de diciembre del presente ejercicio económico reflejado en dinero efectivo y depósitos bancarios se presentan con los saldos que siguen

Caja General	5.839,16
Banco del Austro Cta. Cte. 18016427	30,00
Banco de Guayaquil Cta. Cte. 006970286	14.945,79
Unibanco Cta. Ahorros 0612008602	1.998,99
Total de Efectivo y Equivalentes	22.813,94

Nota 4.- Clientes y Cuentas por Cobrar

Comprende los valores pendientes de cobro a los clientes de la compañía por los créditos concedidos, y a terceros, todos con vencimientos a corto plazo, al cerrar el año estas obligaciones por cobrar se presentan como sigue

Caiza Villena Zoila Orfelina	26.957,96
Díaz Andrade Margarita del Rocío	2.121,00
Yáñez Torres Rosa Elvira	1.963,00
Coello Cruz Edison	1.871,64
Haro Vergara Darwin Roberto	1.723,20
Pallo Miranda Ángel Salvador	1.717,00
Hernández Cruz Robinson	1.680,00
Bonilla Piñeiros Jorge Ing.	1.675,08
Paca Ilbay César Guillermo	1.592,64

Gallardo Jara Marco Antonio	1.568,80
Akhras Fares Michael	1.544,76
Parra Murillo Byron Tomás	1.527,56
Hernández Guadalupe Mariana de Jesús	1.520,00
Otros clientes de menor valor	177.678,72
(-) Prov. Cuentas Incobrables	-5.646,97
Construcciones Ferrihogar Cia. Ltda.	658,21
Jose David Vera Vazquez	4.794,07
María Alicia Vera Santillan	2.500,00
Total Clientes y Cuentas por Cobrar	227.446,67

La compañía efectuó el cálculo de la provisión para cuentas incobrables considerando el 1% sobre el saldo de los créditos concedidos en el ejercicio dando un valor de US\$ 2.251,41

Nota 5.- Inventarios

El saldo de las diferentes mercaderías que la compañía comercializa, se presenta al cerrar el año como sigue

Mercaderías	590.383,21
-------------	------------

Nota 6.- Pagos Anticipados

Reflejan los pagos anticipados por impuestos que se liquidarán a corto plazo, así como los anticipos efectuados para entregas futuras de bienes y servicios, al cerrar el año se presentan como se detalla

1% Retención en la Fuente	1.355,22
2% Retención en la Fuente	4.278,68
8% Retención en la Fuente	3.080,00
30% Retención del IVA	38,54
Crédito Tributario del IVA	32.374,87

Anticipo del Impuesto a la Renta	6.573,70
Crédito Tributario Ejercicios Anteriores	9.657,61
Anticipo Renta Ejercicio Anterior	8.828,16
Almacenes Juan Eljuri	3.000,00
Méndez Moyano Carlos Marcelo	666,67
Total Pagos Anticipados	69.853,45

Nota 7.- Activos Fijos

Los bienes muebles e inmuebles que la compañía tiene para generar beneficios futuros, los movimientos que se han dado en el ejercicio económico se presentan como sigue

DETALLE	Año 2010	Movimientos	Año 2011
Terrenos	0,00	81.137,42	81.137,42
Construcciones en Curso	110.236,10	-110.236,10	0,00
Edificios	151.280,66	37.278,13	188.558,79
Vehículos	123.668,72	0,00	123.668,72
Muebles y Enseres	16.393,61	401,79	16.795,40
Equipo de Oficina	990,00	-990,00	0,00
Equipos de Computación	6.495,65	1.215,39	7.711,04
(-) Depreciación Acumulada	-48.015,86	-26.091,78	-74.107,64
Total de Activos Fijos y movimientos	361.048,88	-17.285,15	343.763,73

Nota 8.- Otros Activos

Refleja los valores invertidos para mejorar la imagen corporativa de los almacenes de la compañía, al cierre del año los balances presentan las cifras que siguen

Gastos de Investigación y desarrollo	8.333,30
--------------------------------------	----------



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

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

Ambato-Ecuador

Nota 9.- Proveedores

Las obligaciones pendientes de cancelación a los proveedores de bienes y servicios que la compañía tiene al 31 de diciembre se presentan como sigue

Almacenes Juan Eljuri Cía. Ltda.	1.858,14
Miguitama Malla Luis María	2.222,55
Castro Rivera Teófilo Selestino	2.882,52
Yunda Ortiz Pedro	10.515,60
Varios Proveedores cheques pendientes	229.443,27
Otros proveedores de menor valor	4.850,64
Ayala Mora Byron Eduardo	2.682,53
Global Tower	1.913,35
Total de Proveedores	256.368,60

Nota 10.- Acreedores Varios

Comprende los valores pendientes de liquidar por anticipos recibidos de clientes y préstamos de terceros y socios, tienen vencimientos menores a un año, se presentan al 31 de diciembre como sigue

Cuerpo de Bomberos de Riobamba	70.406,00
Coronel Contreras Cristian Leonardo	35.000,00
Jesús Santiago Vera	468.397,31
Luis Alfonso Vera	199.119,04
Luis Fernando Vera Santillán	24.294,13
Manolo Javier Vera Vázquez	18.280,90
Acreedores Varios	-2.192,97
IESS por Pagar	2.435,53
Total de Acreedores Varios	815.739,94

Nota 11.- Obligaciones Bancarias

Los préstamos otorgados por instituciones bancarias y las condiciones en las que se otorgaron, se presentan al 31 de diciembre como se detallan

INSTITUCION	OPERACIÓN	ORIGEN	VENCE	%	SALDO
Internacional	300302424	25/01/2010	25/01/2012	11,28%	1.865,28
Internacional	300302613	13/01/2011	13/01/2014	11,28%	60.298,40
Guayaquil	1508644	03/02/2011	03/02/2013	11,23%	10.177,16
Pichincha	25826300	30/01/2007	04/01/2012	13,64%	1.831,32
Pichincha	56671200	13/04/2009	28/03/2012	13,64%	3.009,57
Pichincha	856268	12/08/2010	03/02/2012	11,20%	2.988,65
Diners Club Internacional					4.617,47
Total de Obligaciones Bancarias					84.787,85

Nota 12.- Impuestos por Pagar

Representa los valores por impuestos percibidos y retenidos que la compañía mantiene pendiente de pago al Servicio de Rentas Internas, sus saldos al 31 de diciembre se presenta como sigue

Retención IVA 30%	2.373,81
Retención IVA 70%	932,80
Retención IVA 100%	85,42
IVA Cobrado por Pagar	45.670,88
Retención en la Fuente 1%	2.707,84
Retención en la Fuente 1 por mil	0,68
Retención en la Fuente 2%	226,90
Retención en la Fuente 10%	66,97
Total de Impuestos por Pagar	52.065,30



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

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

Ambato-Ecuador

Nota 13.- Patrimonio

Las cuentas patrimoniales luego de que se ha obtenido el resultado del periodo económico y pendiente de la distribución de utilidades que le corresponde a la Junta General de Socios conocerla y aprobarla, se presentan con los saldos que siguen

Capital	400,00
Reserva Legal	1.846,96
Reserva Facultativa	470,13
Reserva Estatutaria	470,13
Aportes Futura Capitalización	9.600,00
Resultados de Ejercicios Anteriores	17.743,86
Resultado del Ejercicio	23.101,53
Total del Patrimonio	53.632,61