

Machala, 23 de julio de 2012

Señor Abg.
Carlos Murrieta Mora
INTENDENTE DE COMPAÑÍAS DE MACHALA
Presente.-

De mis consideraciones:

Adjunto al presente me permito remitir un ejemplar del informe de Auditoría Externa de la Compañía OBRAS EQUIPOS CONSTRUCCIONES OBRECO CIA. LTDA., por el período 2011, de conformidad con la resolución No. 02.Q.ICI.008 del 23 de abril de 2002, publicado en el Registro Oficial No. 564 del 26-04-2002.

Agradeceré dar el trámite correspondiente.

Atentamente,


MCA Félix R. Alvarez S.
GERENTE GENERAL
CEDCAYA CIA. LTDA.



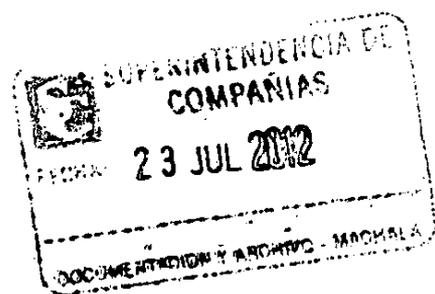
REGISTRO NACIONAL DE AUDITORES EXTERNOS N° SC-RNAE-785



COMPañÍA OBRAS EQUIPOS Y
CONSTRUCCIONES
OBRECO CIA. LTDA.

AUDITORIA EXTERNA

PERIODO 2011



INDICE

- Informe de los Auditores Independientes	3
- Estados financieros	4
- Notas a los estados financieros	8
- Principales principios y políticas	10
- Valores por cobrar por préstamos otorgados a sus accionistas o socios, directores, administradores, personal, compañías relacionadas y empresas con socios o accionistas mayoritarios comunes, en los casos que afecten significativamente los estados financieros;	10
- Detalle de las inversiones en compañías relacionadas y en aquellas con socios o accionistas mayoritarios comunes con la indicación del porcentaje de participación, su valor nominal, su valor en libros y su valor patrimonial;	11
- Movimiento del rubro de propiedad, planta y equipo con indicación de los porcentajes de depreciación;	11
- Opinión sobre la razonabilidad de los avalúos de propiedad; planta y equipo y su correspondiente contabilización;	11
- Composición del pasivo a largo plazo, con indicación de los diferentes tipos de operación, tasas de interés, plazos y garantías;	11
- Movimiento de las provisiones para incobrables, impuestos, beneficios sociales, jubilación patronal u otras que sean significativas;	12
- Cuentas de resultados originadas en transacciones con accionistas o socios, directores, administradores y personal de la empresa, así como con compañías relacionadas o con socios o accionistas mayoritarios comunes, indicando si las mismas se efectuaron en términos y condiciones equiparables a otras de igual especie, realizadas con terceros;	12
- Detalle de activos y pasivos contingentes y de cuentas de orden.	13
- Comentario sobre acontecimientos ocurridos entre la fecha de cierre de los estados financieros y la fecha del dictamen del auditor;	13
- Comentario sobre el cumplimiento de las medidas correctivas que hubieren sido formuladas en informes anteriores, se trate o no de auditorías recurrentes;	13
- Revelación de cualquier otra cuenta relacionada con transacciones u operaciones que afecten significativamente a los estados financieros;	13
- Informe Confidencial para la Administración	13



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Socios de la Compañía OBRAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES OBRECO CIA. LTDA.

DICTAMEN DEL AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

A la Administración de la Compañía:

1. Hemos auditado el Balance General adjunto de la COMPAÑÍA OBRAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES OBRECO CIA. LTDA. por el período que terminó el 31 de diciembre de 2011; y, los correspondientes estados de resultados y los Estados de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en el trabajo de auditoría.
2. Efectuamos nuestra auditoria de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Auditoría y de las generalmente aceptadas. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoria incluye el examen, con base en pruebas, de la evidencia que soportan las cantidades presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoria provee una base razonable para expresar una opinión.
3. En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Compañía OBRAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES OBRECO CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2011, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados.


MCA Félix R. Alvarez S.

GERENTE GENERAL

CEDCAYA CIA. LTDA.

REGISTRO NACIONAL DE AUDITORES EXTERNOS N° SC-RNAE-785

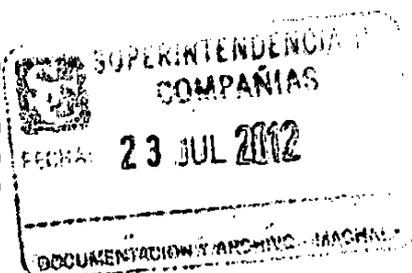
Machala, 20 de julio de 2012



ESTADOS FINANCIEROS

**OBRAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES OBRECO CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

	<u>2011</u>
ACTIVO	
ACTIVO CORRIENTE	
DISPONIBLE	
CAJA – BANCOS	728,351.98
EXIGIBLE	
CTAS.DOCT.POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	214,662.13
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
SOCIOS, EMPLEADOS Y TRABAJADORES	149,777.95
CREDITO TRIBUTARIO	86,226.34
INVENTARIOS PARA CONSUMO INTERNO	14,891.98
Terrenos urbanos	106,400.00
MAQUINARIAS	2,736,268.99
MUEBLES Y ENSERES	42,324.74
EQUIPOS DE OFICINA	7,408.79
EQUIPO DE COMPUTACION	4,088.39
(-)DEPRECIACION ACUM.ACTIVOS FIJOS	- 1,283,668.79
Garantias aseguradora del sur	300,000.00
TOTAL ACTIVOS	<u>3,106,732.50</u>
PASIVO	
PASIVO CORRIENTE	
CTAS.T DOCTS.POR PAGAR PROVEEDORES	187,727.47
Obligaciones a Pagar	
Cuentas por Pagar	
PRESTAMOS DE SUCURS.ACCIONISTAS	241,896.84
OBLIGACIONES	
OBLIGAC.CON INSTITUCIONES	207,294.67
PASIVO LARGO PLAZO	
OTRAS OBLIGAC.X PAGAR L/P	1,802,126.93
TOTAL DEL PASIVO	<u>2,439,045.91</u>
PATRIMONIO	
PATRIMONIO NETO	
CAPITAL SOCIAL	400.00
Aporte futuras capitalizaciones	30,584.19
Reserva Legal	32.00
Otras Reservas	95,000.00
Utilidades No distribuidas	636,973.19
pérdidas años anteriores	- 160,955.51
Pérdida del ejercicio 2010	
Utilidad del ejercicio 2011	65,652.72
TOTAL DEL PATRIMONIO	<u>667,686.59</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>3,106,732.50</u>



OBRAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES OBRECO CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

INGRESOS

Ventas locales tarifa 12%	3,410,981.80
Ventas locales tarifa 0%	295,184.15
Otras rentas gravadas	315,618.41
TOTAL INGRESOS	4,021,784.36

COSTOS Y GASTOS

Sueldos y salarios	95,253.90
Beneficios soc. y otras remuneraciones	135,153.23
Aporte a la Seguridad social	20,882.36
Honorarios profesionales y dietas	124,552.08
Mantenimiento y reparaciones	1,648,991.96
Promoción y publicidad	4,953.41
Suministros y materiales	8,345.22
Transporte	356,726.05
Intereses bancarios	187,632.79
Pérdida en venta de activo	9,594.00
Seguros y reaseguros	39,505.57
Impuestos contribuciones y otros	66,979.06
Iva que se carga al gastos	15,796.34
Depreciación de activos fijos	715,021.81
Amortización	40,238.90
Servicios públicos	3,258.88
Pagos por otros servicios	441,507.99
TOTAL COSTO Y GASTOS	3,914,393.55
UTILIDAD DEL EJERCICIO	107,390.81



(Handwritten mark)

OBRAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES OBRECO CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

Efectivo al inicio del año		336,568.55
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Utilidad Neta	65,652.72	
(MAS)		
Depreciación	-	
Incremento en cuentas por pagar	-15,132.80	
(MENOS)		
Incremento en cuentas por cobrar	-237,670.77	
Incremento en inventarios	-14,891.98	
Efectivo neto proveniente de Activ. Operativas		-202,042.83
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Adquisición de Activos Fijos	-879,523.76	
Efectivo neto proveniente de Activ. Inversión		-879,523.76
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Decremento en documentos por pagar	1,802,126.93	
Decremento en deuda a largo plazo	-	
Impuesto a la renta y participación trabajadores	-	
Incremento en Capital	-328,776.91	
Efectivo neto proveniente de activ. De Financ		1,473,350.02
Incremento neto en efectivo		391,783.43
Efectivo al fin del año		728,351.98



(Handwritten mark)

OBRAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES OBRECO CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(EN DOLARES AMERICANOS)

DESCRIPCION	PARTICIPACIONES	RESERVAS	RESULTADOS	APORTE FUT.		TOTAL
				CAPITALIZAC		
Saldo al 31 de diciembre del 2010	400.00	95,032.00	435,778.78	399,600.00		930,810.78
Aumento de capital mediante apropiación de reservas						
Repartos						-
Aporte neto del periodo			105,891.62	- 369,015.81		- 263,124.19
Dividendos						
Apropiación para reservas						
Saldo al 31 de diciembre del 2011	400.00	95,032.00	541,670.40	30,584.19		667,686.59


 SUPERINTENDENCIA DE
 COMPAÑÍAS
 FECHA: 23 JUL 2012
 DOCUMENTO N.º 7 AUTENTADO





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Compañía OBRAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES OBRECO CIA. LTDA., obtuvo su personería jurídica según contrato social emitido en escritura pública por el Notario de Machala, Dr. José J. Cabrera Román, el 28 de noviembre de 1997, inscrita en el Registro Mercantil con el No. 7 y anotada en el repertorio bajo el número 16 el 9 de enero de 1998. Constan como socios los señores: Daniel Alfonso Loaiza Álvarez, Juvenal Ernesto Loaiza Álvarez y Sonia Álvarez Sarmiento, la constituyen para cumplir con el siguiente objeto social, establecido en el Artículo segundo de la escritura de constitución:

"El estudio, planificación, contratación y construcción de toda clase de obras viales de ingeniería y arquitectura, a la elaboración, distribución y venta de materiales de construcción, tales como tubos, baldosas, ladrillos, etc., a la adaptación, construcción de obras de protección, rellenos y preparación de terrenos para fines agrícolas, industriales y a la explotación de esta actividad; y, en general, a la realización de todas las obras, contratos y actos que tengan relación con esta actividad. También se dedicará a la compraventa, construcción de toda clase de inmuebles, viviendas familiares o multifamiliares, construcción de toda clase de edificios, centro comerciales, residencias, condominios; así mismo se dedicará a la construcción de carreteras, caminos, puentes, canales de riego, drenaje, canchas deportivas, espacios verdes, pistas aéreas, puertos, aeropuertos. A la compraventa, importación y exportación de toda clase de vehículos, maquinarias industriales, agrícolas. Podrá importar, comprar o vender maquinaria liviana o pesada para la construcción. Se dedicará a la producción, comercialización, compraventa, importación y exportación de productos agrícolas. A la pesca, captura cultivo en viveros, explotación, industrialización, comercialización interna y exportación de productos de mar, en especial camarones, y como medio para cumplir estos fines, la instalación de plantas para el procesamiento y embalaje de camarones de exportación. Podrá importar maquinaria, vehículos e insumos destinados a este objeto. También tendrá por objeto la producción de larvas de camarón y otras especies bioacuáticas, y su comercialización, habiendo o no sido sometidas a los procesos de industrialización; asimismo, a importar, comercializar, exportar, producir y vender toda clase de productos agropecuarios, flores, frutas, maderas, carnes y mariscos, artículos de ferretería, artesanía, electrodomésticos, materiales de construcción. También se dedicará a la actividad pesquera en todas sus fases, tales como captura, extracción, procesamiento y comercialización de especies relacionadas con esta actividad, en mercados internos y externos. A la siembra y cultivo del banano en todas sus fases y su exportación. Podrá dedicarse a la provisión de productos e insumos agrícolas, pecuarios o agropecuarios, sean estos elaborados en el país, en cuyo caso podrá exportarlos, o en el extranjero, pudiendo importarlos para el efecto. Se dedicará a la producción, comercialización, compraventa, importación y exportación de productos agrícolas; a la importación, compraventa y exportación de productos industriales en la rama alimenticia, metalmecánica o textil. Podrá dedicarse a la actividad agrícola, agropecuaria, frutícola, tradicional o no tradicional en todas sus fases. Podrá adquirir o comercializar cualquier tipo de equipos y maquinarias para la explotación de la tierra, del mar, de los ríos y lagos. Se dedicará a: la prospección, exploración, explotación, aprovechamiento, beneficio, fundición, refinación, afinación y comercialización de minerales o cualquier sustancia inorgánica, cualquiera que se a su origen o estado físico. Las actividades anteriores se las podrá efectuar en yacimientos metálicos y no metálicos, placeres, materiales de construcción, ornamentales, fondos marinos y donde se los encuentre dentro del territorio nacional. Se dedicará también a búsqueda, evaluación, explotación y usos de recursos hídricos y de los diferentes materiales para la construcción de túneles, socavones, galerías, recortes, cortavetas, chimeneas y todo lo demás que fuere necesario

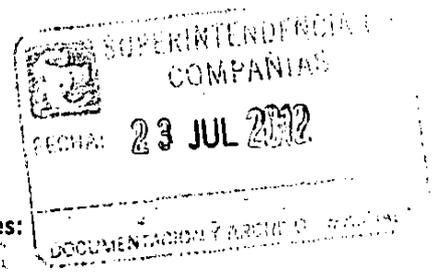


para el cumplimiento de los fines de la Compañía. Suministrar asesoramiento técnico, podrá administrar minas y en fin prestará toda clase de servicios relacionados con su objeto. Podrá importar maquinarias, vehículos, insumos y demás equipo necesario para el cabal cumplimiento de su objeto y exportar los resultados de su producción. Podrá dedicarse a la explotación y comercialización de toda clase de minerales. También podrá adquirir en propiedad, arrendamiento, o en asociación, barcos pesqueros, instalar plantas industriales para empaque, embasamiento o cualquier otra forma para la comercialización de los productos del mar. Podrá fomentar y desarrollar el turismo nacional e internacional, mediante la construcción o instalación de agencias de viajes, hoteles, restaurantes, clubes, cafeterías, centros comerciales, ciudadelas vacacionales, parque mecánicos de recreación, casinos y sala de juegos de azar y recreativos; realizar a través de terceros el transporte por vía terrestre, aérea, fluvial o marítima de toda clase de mercadería en general, de pasajeros, de carga, materiales para la construcción, productos agropecuarios, bio acuáticos, embalajes y guardamuebles. Podrá la Compañía promover y administrar centros educativos contando con la autorización del organismo competente.- también podrá dedicarse a la actividad mercantil, como comisionista, intermediaria, mandataria, mandante, agente y representante de personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras, cuenta correntista mercantil, fideicomitente o fideicomisario mercantil o depositario mercantil. También podrá comprar y permutar, por cuenta propia, acciones o participaciones de compañías anónimas o limitadas y de otra especie de compañías. Para cumplir con su objeto social podrá ejecutar todos los actos y contratos permitidos por las leyes ecuatorianas y que tengan relación con el mismo. No se realizará actividades privativas de las instituciones del sistema financiero. El objeto social de la compañía será ejercido por esta en tanto cuente con las distintas autorizaciones requeridas para caso del organismo o entidad competente del estado ecuatoriano."

En el artículo quinto se determina como plazo "cincuenta años". En el Art. Seis, se determina como capital social el valor de \$2'000.000, dividido en dos mil participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de un mil sucres. Ha sido suscrito y pagado de la siguiente manera:

Daniel Alfonso Loaiza Álvarez, 1996 participaciones;
Juvenal Ernesto Loaiza Álvarez, 2 participaciones; y,
Sonia Álvarez Sarmiento, 2 participaciones.

Se encuentra inscrita con el RUC # 0790099389001, inicia sus actividades el 9 de enero de 1998, inscrita el 23 de enero de 1998, actualizado el 18 de abril de 2012, consta como actividad económica principal: "Actividades de ingeniería civil, venta al por menor especializada de materiales petreos de construcción, construcción de calles y carreteras, actividades de demolición perforación excavación y movimiento de tierra, alquiler de maquinaria", su domicilio provincia del El Oro, cantón Machala, parroquia Machala, calle Luis Ángel León Román, s/n, intersección Arizaga, planta baja, consta como referencia de ubicación Frente a la Gasolinera Mobil, teléfono 072960129, fax 072937753, 072981323, e-mail obreco@hotmail.com, cuenta con dos establecimientos registrados. El segundo establecimiento se encuentra ubicado en la provincia de Loja, cantón Céllica, parroquia Céllica, s/n, referencia a tres y medio kilómetros del sitio Mercadillo, planta baja, via Alamor Céllica, teléfono 072982323, 072981423, 072960129, 072937753, 090380970.



La auditoría a los estados financieros presentan las siguientes revelaciones:

- a) Principales principios y políticas contables adoptas por la compañía OBRAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES OBRECO CIA. LTDA.

Revisados los libros, se puede determinar que no existen políticas oficiales emitidas por la administración. De las indagaciones se termina que no ha iniciado la etapa de transición a NIIF.

RECOMENDACIONES

1. La administración emitirá políticas de gestión por cada tipo de cuenta, lo socializará a nivel general, incluyendo medidas de control interno.
2. La administración conocerá las normas determinadas por la Superintendencia de Compañías sobre la transición a NIIF, y cumplirá con todas las disposiciones para el efecto.

- b) Valores por cobrar por préstamos otorgados a sus accionistas o socios, directores, administradores, personal, compañías relacionadas y empresas con socios o accionistas mayoritarios comunes, en los casos que afecten significativamente los estados financieros;

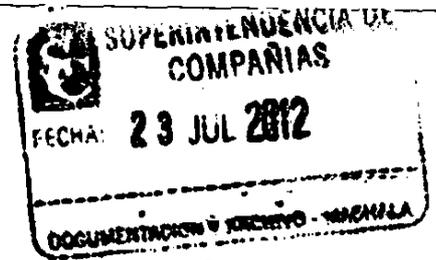
Entre las cuentas por cobrar existe una a nombre del señor socio Loaiza Alvarez Daniel por un valor de \$ 19,700.00, que representa el 9.18% del total de la cuenta de mayor y el 0,63% del total de activos, determinándose que no es un valor representativo.

Dentro de las cuentas por cobrar a empleados se tiene que la compañía ha entregado como anticipos los cuales se recupera mediante descuento por rol de pagos. Al 31 de diciembre de 2011 tiene un saldo de \$5.426,80 representa el 0,17% del total del activo, no siendo representativo.

También se incluye los descuentos pendientes por préstamos al IESS por \$6,303.97 a 3 empleados.

RECOMENDACIONES

3. Establecer dentro de las políticas de la recomendación 1, una específica para montos máximos, plazos, y formas de recuperación para socios y empleados.
4. Sobre los descuentos de préstamos al IESS, deben ser descontados en cada mes y no dejar acumular varios meses.
5. Establecer una política para caja chica y fondos rotativos donde se determinará entre otras condiciones, valores y conceptos de pagar con esos fondos, máximos y mínimos de pagos, respaldos, cumplimiento de las obligaciones tributarias, valor del saldo a dejar para efectuar la reposición, etc.
6. Reclasificar la cuenta "Anticipo contrato de Esmeraldas" puesto que es un fondo entregado al técnico para cubrir gastos en la obra por el valor de \$97.000, a Caja Chica y fondos rotativos.
7. Reclasificar a crédito tributario, el valor de retención en la fuente del 30% del IVA, retenido por ICO Instituto de Contratación de Obra Pública por los meses de octubre y



diciembre y determinar su recuperación. El valor es \$41,047.18 que se añade a \$86,226.34 que salda el crédito tributario al 31 de diciembre de 2011.

- c) Detalle de las inversiones en compañías relacionadas y en aquellas con socios o accionistas mayoritarios comunes con la indicación del porcentaje de participación, su valor nominal, su valor en libros y su valor patrimonial;

Revisados los libros, no se han efectuado ningún tipo de inversiones.

- d) Movimiento del rubro de propiedad, planta y equipo con indicación de los porcentajes de depreciación;

Durante el período 2011, la compañía adquirió un solar de 8.000 m² ubicado en la Av. Luis Ángel León Román, diagonal al Asilo Esteban Quirola, mediante financiamiento con el Banco de Machala, donde se están construyendo las oficinas. Esta adquisición se realizó por la limitación de parqueo de la maquinaria de la empresa determinado por el Municipio.

También se han efectuado adquisiciones de 6 volquetes Dong Feng y dos escavadoras Carterpillar, para cumplir con el objeto social de construcciones y alquiler.

Las depreciaciones se aplican conforme la disposición establecida en el numeral 7 del Artículo 10 de la Ley de Régimen Tributario Interno en concordancia con el Art. 28 numeral 6 del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

RECOMENDACIÓN

8. En el Activo se encuentra la garantía de Aseguradora del Sur por un valor de \$300,000.00 que deberá ser reclasificada en cuentas de orden.

- e) Opinión sobre la razonabilidad de los avalúos de propiedad; planta y equipo y su correspondiente contabilización;

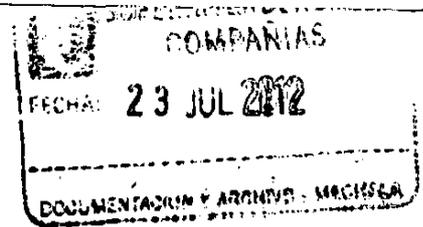
Revisado los registros contables se determina una exposición razonable del valor de los bienes muebles e inmuebles que posee la Compañía.

- f) Composición del pasivo a largo plazo, con indicación de los diferentes tipos de operación, tasas de interés, plazos y garantías;

En el balance general se presentan las siguientes deudas a largo plazo con las respectivas condiciones:

- Importadora Ind. Agrícola S.A., saldo al 31 de diciembre de 2011 \$210,801.39, otorgado en enero de 2011, a 30 meses plazo, se utilizó para la adquisición de maquinaria, financiado a una tasa del 15% anual, con garantía de la empresa OBRECO CIA. LTDA.
- Banco del Austro, saldo al 31 de diciembre de 2011 \$237,854.33, deuda adquirida en septiembre de 2011 para la compra de maquinarias a 36 meses plazo, a una tasa del 15% anual y con la garantía de la empresa.





- Autocomercio Astudillo, saldo al 31 de diciembre de 2011 \$312,439.13, otorgado en junio de 2011, a 30 meses plazo, para la compra de volquetas, a una tasa del 14% anual y con la garantía de la empresa.
- Sucursal Daniel Loaiza, saldo al 31 de diciembre de 2011 \$485,477.04, otorgado en marzo de 2011, sin plazo, sin tasa de interés y sin garantía determinada.
- Sucursal Condisa, saldo al 31 de diciembre de 2011 \$10,155.95, otorgado en octubre de 2011, sin plazo, sin tasa de interés y sin garantía determinada.
- Sucursal Obrymaq saldo al 3 de diciembre de 2011 \$5,908.10, otorgado en octubre de 2011, sin plazo, sin tasa de interés y sin garantía de terminada.
- Loaiza L. Maria Verónica, saldo al 31 de diciembre de 2011 \$ 4,902.01, otorgado en noviembre de 2011, sin plazo, sin tasa de interés y sin garantía de terminada.
- Banco de Machala, saldo al 31 de diciembre de 2011 \$380,372.00, otorgado en octubre de 2011, a 24 meses plazo, a una tasa de interés del 9.76% y con garantía de la compañía.
- ICO, saldo al 31 de diciembre de 2011 \$154,216.98, recibido como anticipo en octubre de 2011.

- g) Movimiento de las provisiones para incobrables, impuestos, beneficios sociales, jubilación patronal u otras que sean significativas;

En el balance general no se ha efectuado la provisión de cuentas incobrables.

Existen los valores de impuestos previstos para ser declarados en el mes de enero de 2012 en formularios 103 y 104 conjuntamente con el crédito tributario.

Al IESS se deja pendiente el pago de la planilla de aportes por el mes de diciembre de 2011.

Por los empleados queda provisionado para décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, vacaciones y se incluye el rol de pagos por el mes de diciembre de 2011 que se paga en enero de 2012. No existe provisión para jubilación patronal.

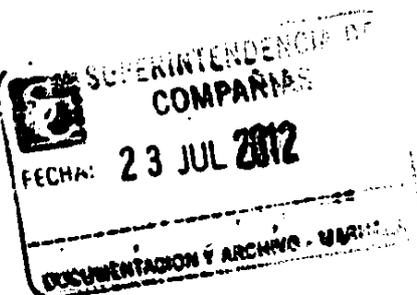
- h) Cuentas de resultados originadas en transacciones con accionistas o socios, directores, administradores y personal de la empresa, así como con compañías relacionadas o con socios o accionistas mayoritarios comunes, indicando si las mismas se efectuaron en términos y condiciones equiparables a otras de igual especie, realizadas con terceros;

El Estado de Resultados presentado tanto en el balance interno como en el declarado ante el SRI, formulario 101, como total ingresos \$4,021,784.36, el total de gastos \$3,914,393.55 y por consiguiente una utilidad de \$107,390.81. En el Balance General cortado a la misma fecha como parte del Patrimonio presenta una utilidad del ejercicio por un valor de \$65,652.72, determinándose una diferencia de \$ 41,738.09. Este valor corresponde al impuesto a la renta \$25.629,46 y el 15% participación trabajadores \$16.108,62, ambos valores correspondientes al período 2011.

De la información presentada por el período 2010, existe una pérdida por ese período por un valor de \$201,194.41, al finalizar el período 2011, esa pérdida ha sido amortizada por

OBRAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES OBRECO CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

ACTIVO CORRIENTE		1.179.018,40
DISPONIBLE		
CAJA - BANCOS	728.351,98	
Caja	28,19	
Banco Machala	571.679,89	
Banco Pichincha	- 279,80	
Banco del Austro	146.458,40	
Banco de Fomento	10.465,30	
EXIGIBLE		
CTAS.DOCT.POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	214.662,13	
Nuemed cia.Ltda.	19.980,00	
Pintado Albarracin Segundo	1.000,00	
Loaiza Alvarez Daniel	19.700,00	
Constructomocas Cia. Ltda.	241,31	
Palacios Burnedo Dario V	2.528,79	
Collaguazo Joel	500,00	
Construzome S.A.	1.149,50	
Ideal Comsa S.A.	600,00	
Suarez Salas Constr.S.A.	4.400,00	
Cuerpo de Ing.del Ejercito	30.784,69	
Solhab s.a.	4.356,00	
Pacidel s.a.	3.300,00	
Construzonp s.a.	57.301,84	
Armijos Molina Oscar W	68.820,00	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
SOCIOS, EMPLEADOS Y TRABAJADORES	149.777,95	
Rojas Cuenca Lady K	200,00	
Loaiza Alvarez Juvenal	2.370,40	
Alvarado Zambrano Herman	1.200,00	
Encalada Castro Roberto	150,00	
Cabrera Farfan Manuel	250,00	
Pardo Abad Carlos	333,00	
Espinoza Peña Richard	300,00	
Apolo Luis Angel	300,00	
Romero Jarrin Rodrigo	323,40	
PQ Camacho Wilmer	4.275,04	
PQ Camacho Jeovanny	925,93	
PQ Marcatoma Muñoz Jose	1.103,00	
Anticipo contrato de Esmeraldas	97.000,00	
Iva Retenido por terceros 30%	41.047,18	
CREDITO TRIBUTARIO		86.226,34
RETENCIONES		
Iva pagado	47.196,70	



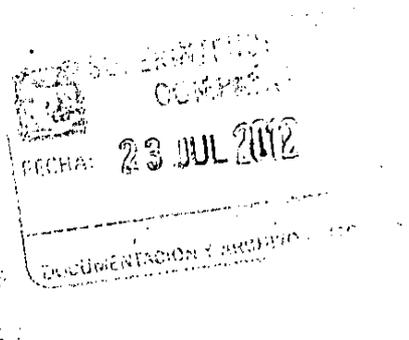
Retenciones en la fuente por terceros	39.029,64	
ACTIVO FIJO		1.627.714,10
INVENTARIOS Y REALIZABLES		14.891,98
INVENTARIOS PARA CONSUMO INTERNO		
Repuestos varios	553,53	
Filtros para maquinarias	149,22	
Gastos de transporte	110,93	
Gastos varios	14.078,30	
NO CORRIENTES		
FIJOS NO DEPRECIABLES		106.400,00
Terrenos urbanos	106.400,00	
FIJOS DEPRECIABLES		
MAQ.MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		
MAQUINARIAS		2.736.268,99
Excavadora mod.320	190.000,00	
Excavadora mod.320	242.000,00	
Excavadora mod.320	242.000,00	
Excav.cat.320 DL 2	190.000,00	
Volqueta Ddong Feng blanca	71.428,57	
Volqueta Ddong Feng blanca	71.428,57	
Volqueta Ddong Feng blanca	71.428,57	
Volqueta Ddong Feng blanca	71.428,57	
Volqueta Ddong Feng blanca	71.428,57	
Volqueta Ddong Feng blanca	71.428,57	
Zaranda Power	180.189,15	
Tomillo Screwwasher	50.000,00	
Minicargador Caterpillar	35.500,00	
Excavadora mod.320	175.000,00	
Volquete MK Mod.cv713	98.000,00	
Bañera 25 M3 blanca	28.500,00	
Rodillo mod.sd100 Ingersoll	84.093,70	
Bobcar Cargadora S-185	29.800,00	
Excavadora Hyundai R250lc	149.464,29	
Rodillo SD100D Volvo	88.000,00	
Carg-Retroexcav.cat416e	72.800,00	
Cabezal mack café gu813e	107.000,00	
Tractor Cat d6kxl	180.000,00	
Tractor oruga d7g	22.321,43	
Minicargador Cat 246c	49.000,00	
Cabezal mack blanco 12	94.000,00	
Soldadora	29,00	
MUEBLES Y ENSERES		42.324,74
Escritorio ejecutivo	310,54	
Oficina Movil equipada	40.000,00	
Escritorio tipo secretaria a	124,21	
Escritorio tipo secretaria b	248,44	
Sillon tipo ejecutivo	207,03	
Sillon tipo secretaria	50,93	



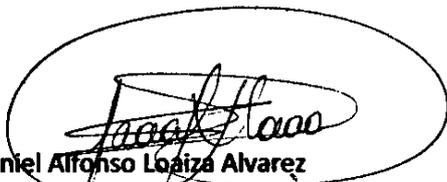
Archivadores	621,09		
Mesa para computadora	662,50		
Archivadores de pared	100,00		
EQUIPOS DE OFICINA		7.408,79	
Sumadora	31,06		
Máquina de escribir	621,09		
Acondicionadores de aire	724,61		
Equipo de radio	2.070,30		
Fax panasonic	476,18		
Teléfono	62,11		
Dispensador de agua	269,14		
Base de radio	291,30		
Central panasonic	770,00		
Acondicionador de aire 2	2.093,00		
EQUIPO DE COMPUTACION		4.088,39	
Computadora	1.476,79		
Computadora LG Samsung	866,07		
Impresoras Lexmark 3350	129,46		
Fotocopiadora0	1.250,00		
Fotocopiadora Epson FX890	366,07		
(-)DEPRECIACION ACUM.ACTIVOS FIJOS		- 1.283.668,79	
Depreciación acumulada muebles y enseres	- 1.283.173,26		
Depreciacion acum.impresoras	- 495,53		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			
INTANGIBLES		300.000,00	300.000,00
Garantias aseguradora del sur	300.000,00		
TOTAL ACTIVOS		3.106.732,50	3.106.732,50
PASIVO CORRIENTE			636.918,98
CTAS.T DOCTS.POR PAGAR PROVEEDORES		187.727,47	
La Llave S.A. de Comercio	10.464,45		
Transpecuador S.A.	5.445,50		
Jaramillo Lozano Vicente Rodrigo	357,70		
Gutierrez Pinos Eliana Elizabeth	2.475,00		
Guaman Valarezo Jimmy Manuel	3.026,92		
Campoverde Castillo Elfer Andrés	139,88		
Zambrano García Vicente Eduardo	309,74		
Seguinma Cia. Ltda.	5.879,66		
Orodiesel C. Ltda.	1.393,44		
Talleres para maquinarias industrial agrícola	1.554,17		
Importadora Industrial Agrícola S.A.	66.096,62		
Megaparts S.A. "MEGAPARSA"	445,17		
Vega Arias Nancy Magdalena	786,00		
Orellana Muñoz Freddy Marcelino	357,54		
Vásquez Correa Efen	473,98		
Ramirez Prieto Jenny Mirella	389,17		
Cornejo Pauta Rigoberto Efraín	449,83		



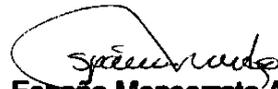
Minchalo Barros Manuel Geovanny	701,11	
Litconstruc Cia. Ltda.	2.304,50	
Zambrano Rivas Saúl	400,00	
Sucursal Daniel Loaiza	2.525,00	
Romero Victor Domingo	842,88	
Estación de Servicio Avelino	2.710,55	
Sanielec Cia. Ltda.	10.282,31	
Vargas Feijóo Lorena	1.800,00	
Bohorquez Pantoja Edison Danilo	696,50	
Cuerpo de Ing. Del Ejercito (combustible)	4.051,85	
Comercial Kiwi	9.114,87	
Sindicato choferes profesionales El Oro	1.074,89	
Gallardo Ramia Carlos Enrique	529,10	
Troya Sánchez Fernando Ricardo	928,58	
Imaco Cia. Ltda.	9.929,84	
Miegrenville S.A.	35.483,99	
Carrillo Ibarra Victor Anibal	860,15	
Portilla Ochoa Blanca María	472,83	
González Duarte Jorge Antonio	2.973,75	
PRESTAMOS DE SUCURS.ACCIONISTAS		241.896,84
Sucursal Condisa	2.169,00	
Sucursal Obrymaq	1.778,00	
Sucursal Daniel	237.949,84	
OBLIGACIONES		
OBLIGAC.CON INSTITUCIONES		207.294,67
Deudas al Fisco	52.995,75	
Obligaciones al IESS	1.132,15	
Provisiones	109.458,40	
Impuestos por Pagar	1.970,29	
15% partic.trabaj. Este ejercicio	16.108,62	
24% imp.renta este ejercicio	25.629,46	
PASIVO LARGO PLAZO		1.802.126,93
OTRAS OBLIGAC.X PAGAR L/P		1.802.126,93
Importadora Ind.Agricola S:A:	210.801,39	
Banco del Austro	237.854,33	
Autocomercio Astudillo	312.439,13	
Sucursal Daniel Loaiza	485.477,04	
Sucursal Condisa	10.155,95	
Sucursal Obrymaq	5.908,10	
Loaiza L. Maria Veonica	4.902,01	
Banco de Machala	380.372,00	
ICO	154.216,98	
TOTAL DEL PASIVO		2.439.045,91
PATRIMONIO NETO		667.686,59
CAPITAL SOCIAL		667.686,59
CAPITAL SUSCRITO O AISGNADO		
Daniel Loaiza Alvarez	398,00	



Verónica Larreategui Carrasco	2,00	
Aporte futuras capitalizaciones	30.584,19	
Reserva Legal	32,00	
Otras Reservas	95.000,00	
Utilidades No distribuidas	636.973,19	
pérdidas años anteriores	-160955,51	
Utilidad del ejercicio	65.652,72	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.106.732,50	3.106.732,50



Daniel Alfonso Loatza Alvarez
REPRESENTANTE LEGAL
OBRAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES
OBRECO CIA. LTDA.



España Monserrate A.
CONTADORA OBRECO CIA. LTDA.
Lic. Prof. No. 17261

SUPERINTENDENCIA
 DE ECONOMÍA Y FINANZAS
 FECHA: 26 JUL 2016
 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

OBRAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES OBRECO CIA. LTDA.**ESTADO DE RESULTADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011****INGRESOS**

Ventas locales tarifa 12%	3410981,8
Ventas locales tarifa 0%	295184,15
Otras rentas gravadas	315618,41
TOTAL INGRESOS	4021784,36

COSTOS Y GASTOS

Sueldos y salarios	95253,9
--------------------	---------

Beneficios soc. y otras remuneraciones

135153,23

Décimo tercer sueldo	9376,52
Décimo cuarto sueldo	6765
Vacaciones	559,5
Fondo de reserva	4404,89
Sobretiempo y bonificaciones	41011,38
Gastos de alimentación	61431,52
Otros beneficios	3744,22
Gastos de transporte	7860,2

Aporte a la Seguridad social

20882,36

Aporte patronal	10834,14
Aporte individual	9076,26

IICE SECAP

971,96

Honorarios profesionales y dietas

124552,08

Honorarios	430
Servicios prestados	124122,08

Mantenimiento y reparaciones

1648991,96

Promoción y publicidad	4953,41
Suministros y materiales	8345,22

Transporte

356726,05

Gastos por transporte de material	355507,94
Transporte de maquinaria	1026,11
Transporte de lubricantes	192

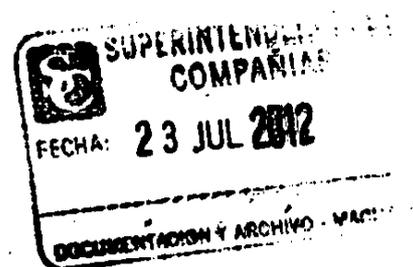
Intereses bancarios

187632,79

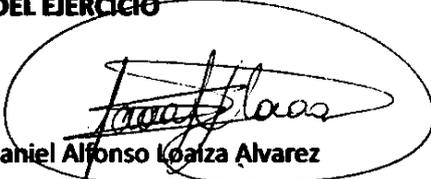
Pérdida en venta de activo

9594

Seguros y reaseguros	39505,57
Impuestos contribuciones y otros	66979,06
Iva que se carga al gastos	15796,34
Depreciación de activos fijos	715021,81



Amortización	40238,9
Servicios públicos	3258,88
Pagos por otros servicios	441507,99
TOTAL COSTO Y GASTOS	3914393,55
UTILIDAD DEL EJERCICIO	107390,81


Daniel Alfonso Loaiza Alvarez
REPRESENTANTE LEGAL
OBRAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES
OBRECO CIA. LTDA.


España Monserrate A.
CONTADORA OBRECO CIA. LTDA.
Lic. Prof. No. 17261



OBRAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES OBRECO CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

Efectivo al inicio del año		336,568.55
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Utilidad Neta	65,652.72	
(MAS)		
Depreciación	-	
Incremento en cuentas por pagar	-15,132.80	
(MENOS)		
Incremento en cuentas por cobrar	-237,670.77	
Incremento en inventarios	-14,891.98	
Efectivo neto proveniente de Activ. Operativas		-202,042.83
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Adquisición de Activos Fijos	-879,523.76	
Efectivo neto proveniente de Activ. Inversión		-879,523.76
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Decremento en documentos por pagar	1,802,126.93	
Decremento en deuda a largo plazo	-	
Impuesto a la renta y participación trabajadores	-	
Incremento en Capital	-328,776.91	
Efectivo neto proveniente de activ. De Financ		1,473,350.02
Incremento neto en efectivo		391,783.43
Efectivo al fin del año		728,351.98


GERENTE


CONTADOR

SUPERINTENDENCIA
 COMPANHIA
 23 JUL 2012
 DOCUMENTOS Y ARCHIVO

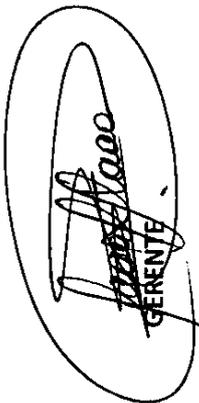
OBI
 EST.
 POF
 (EN)

||| Aume
 Repar
 Aporte
 Divide
 Apropi
 |||


GERENTE

OBRAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES OBRECO CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(EN DOLARES AMERICANOS)

DESCRIPCION	PARTICIPACION	RESERVAS	RESULTADOS	APORTE FUT.	
				CAPITALIZAC	TOTAL
Saldo al 31 de diciembre del 2010	400.00	95,032.00	435,778.78	399,600.00	930,810.78
Aumento de capital mediante apropiación de reservas					
Repartos					
Aporte neto del periodo			105,891.62	369,015.81	263,124.19
Dividendos					
Apropiación para reservas					
Saldo al 31 de diciembre del 2011	400.00	95,032.00	541,670.40	30,594.19	667,686.59


GERENTE


CONTADOR

