

GRUCAM S. A.
INFORME AUDITADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009



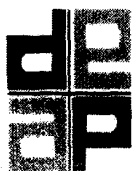
**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

panamerican & asociados co.
CONSULTORES Y AUDITORES INDEPENDIENTES

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE

**A los Miembros de la Junta General de Socios
de GRUCAM C. LTDA.**

1. Hemos auditado el balance general de **GRUCAM C. LTDA.**, al 31 de Diciembre del 2009 y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio y estado de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la gerencia de la compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre éstos estados financieros basados en la auditoria que practicamos.
2. Condujimos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas Normas requieren que planeemos y desarrollemos la auditoría para obtener una certeza razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa. Una auditoría incluye examinar, en una base de pruebas, evidencia que apoye los montos y revelaciones de los estados financieros. Una auditoría también incluye evaluar los principios contables usados y los estimados importantes hechos por la administración, así como evaluar la presentación global del estado financiero. Creemos que nuestra auditoría brinda una base razonable para nuestra opinión. Como se explica en las políticas de contabilidad significativos los Estados Financieros mencionados en el párrafo 1, fueron preparados de acuerdo con normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, los cuales están acorde con los principios de contabilidad generalmente aceptados.
3. Tal como se explica es la nota de **PASIVOSCONTINGENTES**, en vista que existe una posible obligación futura en razón de que al 31 de diciembre del 2009, la compañía no ha asegurado al seguro social personal con problemas de discapacidad, tal como lo rige el artículo 42



**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

panamerican & asociados co.
CONSULTORES Y AUDITORES INDEPENDIENTES

del código de trabajo inciso 33. Cabe indicar que todo empleador que incumpla con lo dispuesto en el código de trabajo (artículo 42 inciso 33), será sancionado con una multa mensual equivalente a diez remuneraciones básicas mínimas unificadas del trabajador en general.

4. En nuestra opinión, excepto por el efecto sobre los estados financieros del asunto a que se refiere el párrafo anterior, los estados financieros dan un punto de vista verdadero y presentan razonablemente, respecto de todo lo importante, la posición financiera de la Compañía al 31 de diciembre de 2009, y de los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo y estado patrimonial para el año que terminó.

5. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de **GRUCAM C. LTDA.**, como sujeto pasivo y agente de Retención del Ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2009 se emiten por separados.

**Ing. Mario Martínez C., Socio
Representante Legal
Reg. Nac. Cont. No. 13-333**

**CONMARTINEZ C. LTDA.
Reg. Sup. Cías. No. 110**

**Guayaquil., Ecuador
Junio 04, 2010**

GRUCAM CIA LTDA
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	<u>VALORES</u>	
ACTIVO CORRIENTES		<u>2.008</u>	<u>2.009</u>
Efectivo	A	44.277,15	65.384,63
Cuentas Y Documentos Por Cobrar	C	875.895,64	976.656,77
Inventario	E	54.116,34	63.224,62
Pagos Anticipados	G	187.180,83	339.161,81
Total Activo Corrientes		<u>1.161.469,96</u>	<u>1.444.427,83</u>
Activo Fijos			
Propiedad Planta Y Equipo	K	61.857,73	44.731,19
Total Activo Fijos		<u>61.857,73</u>	<u>44.731,19</u>
Total Activos		<u>1.223.327,69</u>	<u>1.489.159,02</u>
Pasivos Y Patrimonio De Los Accionistas			
Pasivos			
Pasivo Corrientes			
Obligaciones Bancarias Y Financieras	AA	20.451,05	8.667,93
Sobregiro Bancario	BB	49.230,76	0,00
Cuentas Y Documentos Por Pagar	CC	428.868,23	827.068,44
Impuesto Por Pagar	DD	15.843,69	104.189,08
Gastos Acumulados Por Pagar	FF	32.985,30	6.887,57
Total De Pasivo Corrientes		<u>547.379,03</u>	<u>946.813,02</u>
Pasivo No Corrientes			
Pasivos A Largo Plazo	JJ	175.000,00	100.000,00
Total De Pasivo No Corrientes		<u>175.000,00</u>	<u>100.000,00</u>
Total Pasivos		<u>722.379,03</u>	<u>1.046.813,02</u>
Patrimonio De Los Accionistas			
Capital Social	LL	20.000,00	20.000,00
Futuro Aumento De Capital		243.449,69	258.444,20
Reserva Legal		2.000,00	2.000,00
Reserva Facultativa		22.098,70	22.098,70
Utilidad/Pérdidas Acumuladas		72.701,05	72.701,05
Utilidad Del Ejercicio		140.699,22	67.102,05
Total Patrimonio De Los Accionistas		<u>500.948,66</u>	<u>442.346,00</u>
Total Pasivos Y Patrimonio De Los Accionistas		<u>1.223.327,69</u>	<u>1.489.159,02</u>

GRUCAM CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

INGRESOS OPERACIONALES

Ventas

Ventas A Compañías	16.833.360,12
Ventas Locales	147.201,39
Total De Ventas	16.980.561,51
Total Ingresos Operacionales	16.980.561,51

Costos Y Gastos Operacionales

Costo De Producción	17.821.945,09
Utilidad Bruta	-841.383,58

Gastos Operacionales

Gastos Administrativos	461.477,42
Gastos Financieros	18.975,78
Total Gastos Operacionales	480.453,20
Utilidad Operacional	1.321.836,78

Otros Ingresos-Egresos No Operacionales

Otros Egresos	11.117,84
Otros Ingresos	1.400.056,67
Total Ingresos Operacionales	1.388.938,83
	67.102,05

Utilidad antes 15% participación Trabajadores y 25% Imp. Renta

GRUCAM CIA LTDA
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	UTIL / PERDIDAS ACUMULADAS	UTIL / PERDIDA EJERCICIO	TOTAL
Saldo 1 de Enero, 2008	20.000,00	243.449,69	2.000,00	22.098,70	72.701,05	140.699,22	500.948,66
Transferencia de la perdida del Ejercicio a perdidas Acumuladas					140.699,22	- 140.699,22	-
Ajuste Efectuado por la compañía para futuro aumento de capital		14.994,51		-			14.994,51
Distribución de Utilidades					- 140.699,22		- 140.699,22
Utilidad del Ejercicio						67.102,05	67.102,05
TOTAL	<u>20.000,00</u>	<u>258.444,20</u>	<u>2.000,00</u>	<u>22.098,70</u>	<u>72.701,05</u>	<u>67.102,05</u>	<u>442.346,00</u>

GRUCAM S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
(Expresado en Dólar)

FLUJO EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

Efectivo Recibido De Clientes	16.879.800,38
(-) Efectivo Pagado A Proveedores	-18.174.102,52
Otros Ingresos	1.400.056,67
Otros Egresos	-11.117,84
Flujo Neto De Efectivo En Actividades De Operación	<u>94.636,69</u>

Flujo Efectivo De Actividades De Inversión

Compra De Activo Fijo	84,82
Venta de Activo Fijo	1.385,97
Flujo Neto Utilizado En Actividades De Inversión	<u>1.470,79</u>

FLUJO EFECTIVO DE ACTIVIDADES FINANCIERAS

Préstamos A Largo Plazo	- 75.000,00
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS	<u>- 75.000,00</u>
Aumento Del Efectivo	21.107,48
Efectivo Al Inicio Del Año	44.277,15
SALDO DEL EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	<u>65.384,63</u>

GRUCAM C. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
(Expresado en Dólar)

IDENTIFICACION, OBJETIVO Y OPERACION DE LA COMPAÑIA.

GRUCAM CIA. LTDA., (La compañía), fue constituida en la ciudad de Santa Rosa Provincia El Oro, el 15 de Septiembre de 1998 bajo la denominación de **GRUCAM CIA. LTDA.,** e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Santa Rosa el 19 de Octubre de 1998, con el número 17 y anotada en el Repertorio bajo el número 1.460. El objeto social de la compañía es el cultivo, crianza, comercialización de especies bioacuáticas especialmente camarón. La comercialización de alimentos para camarón en todas sus fases.

CAPITAL SOCIAL

La compañía GRUCAM Cía. Ltda., al 31 de Diciembre del 2007 aumentó el capital en \$ 10,000.00 y reformo su estatuto por escritura pública el 10 de Agosto del 2006.

Fue aprobado por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución N° 06.M. Dic.0297 el 16 de Noviembre del 2006, cerrando el ejercicio económico con un capital social de \$ 20,000.00.

PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS DE CONTABILIDAD APLICADOS.

La compañía mantiene sus registros en partida doble en idioma nacional y moneda extranjera. De acuerdo a disposición de la ley de transformación Económica del Ecuador R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000 con sujeción a los principios de contabilidad generalmente aceptados vigentes en el país emitidos por la Federación Nacional de Contadores sin perjuicio de las facultades que tiene la Superintendencia de Bancos y de Compañías para regular la contabilidad de las sociedades sujetas a su control. Para efectos tributarios se deberán considerar las modificaciones que a dichos principios fueren establecidas mediante Ley de Régimen Tributario Interno así como normas legales o reglamentarias tributarias expedidas para actividades o casos específicos.

De acuerdo a Disposición General Primera de la Ley de Transformación del Ecuador (R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000) la contabilidad se llevará en dólares de los Estados Unidos de América y su capital se expresará en la misma moneda los Registros Contables relacionados con la compra o adquisiciones, deberán ser respaldados por facturas notas o boletos de ventas emitidas por los vendedores o proveedores.

LOS INVENTARIOS.- Los inventarios de materiales de pesca al cierre del año, consisten principalmente en gavetas, balanzas, sacos, tanques y tinas, etc., que están valorados al sistema promedio, los cuales se mantienen en permanente rotación sin que afecten significativamente a sus resultados.

LAS PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS., están contabilizados al costo de adquisición re-expresado como se menciona en la Nota K, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan al gasto al incurrirse en ellas, las mejoras de importancia se capitalizan. El costo y la correspondiente depreciación acumulada se eliminan de las cuentas al retirarse maquinarias y equipos, las ganancias y pérdidas por retiros se cargan al estado de resultados.

La depreciación de estos activos es cargada al estado de resultado y ha sido calculada sobre los costos originales más las re-expresión establecidas de acuerdo en las disposiciones vigentes, estas depreciaciones se calculan por el método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos.

Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

<u>A C T I V O</u>	<u>PORCENTAJES</u>	<u>AÑOS</u>
Edificios	5	20
Maquinarias y Equipos	10	10
Muebles y Enseres	10	10
Vehículos	20	5
Equipo de Computación	33.33	3

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer a sus trabajadores de acuerdo con la Legislación Laboral, es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

IMPUESTO A LA RENTA, Según la Ley de Régimen Tributario Interno todas las sociedades constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de Sociedades Extranjeras no domiciliados en el país. La tarifa para la aplicación del Impuesto a la Renta es del 25% de su base imponible.

Conciliación Tributaria

Utilidad Antes Del 15%	67.102,05
15% Participación Empleados	<u>10.065,31</u>
Utilidad Antes De Impuesto	57.036,74
(+) Gastos No Deducibles	18.982,51
Base Imponible	<u>76.019,25</u>
25% Impuesto A La Renta	19.004,81
(-) Anticipo Pagado	-2.287,98
(-) Ret. Fuente Realizadas En El Año Fiscal	<u>-58.490,09</u>
Saldo A Favor Del Contribuyente	-41.773,26

A. EFECTIVO**CAJA**

Caja General
Fondo Rotativo
Saavedra Alexandra

	2008	2009
	4.800,00	961,99
		1000
A-2		800,00
	<u>4.800,00</u>	<u>2.761,99</u>

BANCOS

Banco De Machala 104060768-0
Banco Del Pacifico 0509095-4

A-3-1	37.580,84	47676,17
	1.896,31	14946,47
	<u>39.477,15</u>	<u>62.622,64</u>
	<u>44.277,15</u>	<u>65.384,63</u>

C. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes	C-2	411.047,52	627.207,57
Deudores Varios	C-3	16.719,40	55.864,83
Valores Por Liquidar	C-4	0,00	7.544,18
Anticipo A Productores	C-5	418.984,91	260.546,76
Prestamos A Empleados	C-6	9.956,49	10.179,24
Prestamos A Socios	C-7	149,27	33,60
Prestamos A Comisionistas	C-8	24.712,14	24.159,18
(-) Provisión De Cuentas Incobrables		<u>-5.674,09</u>	<u>-8.878,59</u>
		<u>875.895,64</u>	<u>976.656,77</u>

Detalle Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes

Expalsa	C-2	88.371,33
Oceanmundo S.A.		134.977,60
Promariscos		6.650,58
Mariscos Del Ecuador		-39,59
Oceaninvest S.A.		30.501,14
Omarsa S.A.		9.943,94
Marines C.A.		95.107,12
Pcc Congelados Y Frescos S.A.		197.897,24
Dunci S.A.		<u>63.798,21</u>
		<u>627.207,57</u>

C-3**Detalle De Deudores Varios**

Cruz Chica Fanny	-4,53
Chacha Carreño Julio Cesar	20,00
Saavedra Ruiz Alejandro	16.274,45
Ruiz Franklin	39,60
Human Millenium S.A.	10,00
Carrion Tizon Wilfrido	326,24
Aguilar Torres Carlos	-40,00
Saavedra Jorge Antonio	80,76
Rojas Luis	36,00
Velez Vinicio	39,24
Alvear Ulloa Xavier	17.500,00
Alcivar Preciado	348,37
Cun Walter	275,17
Tiendas Industriales Asociadas Tia	17.070,00
Sanjinez Ramos	15,00
Marquez Mario	2.000,00
Nole Juan	240,40
Rojas Homero	128,10
Aguilar Alvarado Maria	675,00
Azuero Ramiro	24,46
Poligrafica C.A.	750,40
Chavez Azuero	56,17
	<u><u>55.864,83</u></u>

Detalle De Valores Por Liquidar**C-4**

Sri Causion	8.324,34
Valores Por Liquidar	-780,16
	<u><u>7.544,18</u></u>

Detalle De Anticipo A Proveedores**C-5**

Langosansa S.A.	40.000,00
Barriga Batallas Rafael	9.472,36
Zambrano Pacheco Jose	2.000,00
Naranjo Cuesta Julio Cesar	70.525,11
Aguirre Arias Luis	70,00
Guerrero Caamacho Edison	2.459,70
Prieto Merino Enrique	8.357,14
Pineda Ruiz Robert	3.500,00
Valarezo Macias Cesar	20.000,00

Csanchez Asanza Arturo	15.484,53
Clavijo Nieto Segundo	5.000,00
Dominguez Del Rosario	11.042,50
Arroyo Mario Teofilo	7.204,18
Diaz Tandazo Esio	12.163,94
Guerrero Valarezo	25.345,90
Vasquez Merizalde	2.796,85
Salinasproduct S.A.	14.122,00
Alcivar Bazurto Zenon	7.125,55
Morocho Hurtado	170,70
Brothemar S.A.	880,84
Noblecilla Sotomayor Walter	817,46
Cabrera Ceferino Fredy	2.000,00
Ramirez Robert	8,00
	<u>260.546,76</u>

Detalle De Prestamos A Empleados

C-6

Bravo Quevedo Mario	855,20
Saavedra Samaniego	14,70
Marmol Juan Carlos	124,10
Ramos Reyes Mauricio	528,83
Coronel Arevalo	111,00
Romero Hermel	486,40
Cuenca Herrera Walter	-2,60
Saavedra Samaniego	3.000,00
Astudillo Carcelen Jaime	54,35
Ramos Bravo Freddy	441,81
Silva Lainez Lorenzo	842,00
Alvarez Darwin	428,40
Miñan Vargas Carlos	484,47
Sanchez Mocha Lendys	-573,38
Lastra Cueva Luis	3.101,02
Fernandez Martin	282,94
	<u>10.179,24</u>

Detalle De Prestamos A Socios

C-7

Saavedra Jorge	33,60
	<u>33,60</u>

Detalle De Prestamos A Comisionistas**C-8**

Celi Loaiza Alex	2.864,52
Guerrero Edison	892,31
Burnego Vego Marco	29,00
Toala Jordan Juan	3.658,09
Ajila Beltran	8.911,29
Murillo Tito	7.803,97
	<u>24.159,18</u>

E. INVENTARIOS**Inventario De Mercaderias****E-1**

54.116,34	63.224,62
<u>54.116,34</u>	<u>63.224,62</u>

Inventario De Mercaderias**E-1**

Almacen De Materiales	2.143,60	2.076,81
Almacen De Materiales Y Suministros	1.473,26	1.473,26
Almacen Implementos De Pesca	50.499,48	59.674,55
	<u>54.116,34</u>	<u>63.224,62</u>

G. PAGOS ANTICIPADOS

Credito De Iva Pagado	5.122,15	0,00
Retenciones En La Fuente Impuesto A La Renta	0,00	58.490,09
Anticipo Impuesto A La Renta	182.056,68	280.671,72
	<u>187.178,83</u>	<u>339.161,81</u>

AA. OBLIGACIONES BANCARIAS Y FINANCIERAS**Obligaciones Instituciones Financieras**

20.451,05	8.667,93
<u>20.451,05</u>	<u>8.667,93</u>

Detalle Obligaciones Instituciones Financieras**Banco Machala (Oroauto)**

20.451,05	8.667,93
<u>20.451,05</u>	<u>8.667,93</u>

BB. SOBREGIROS BANCARIOS**Sobregiro Banco Machala**

49.230,76	0,00
<u>49.230,76</u>	<u>0,00</u>

K.- PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPO

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/08</u>	<u>COMPRAS</u> <u>O</u> <u>ADICIONES</u>	<u>VENTAS O</u> <u>DISMINUC</u> <u>IONES</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/09</u>
<u>COSTO</u>				
Terrenos	2.448,00	0,00	0,00	2.448,00
Construcciones en Curso	2.899,84	0,00	0,00	2.899,84
Edificios	93.864,31	0,00	0,00	93.864,31
Maquinarias y Equipos	39.529,02	0,00	1.354,72	38.174,30
Muebles y Enseres	26.787,26	0,00	31,25	26.756,01
Vehículos	26.440,00	0,00	0,00	26.440,00
Equipos de Computación	9.604,97	84,82	0,00	9.689,79
Equipos de Oficina	8.385,99	0,00	0,00	8.385,99
OTROS ACTIVOS	4.223,38	0,00	0,00	4.223,38
	214.182,77	84,82	1.385,97	212.881,62
<u>DEPRECIACION</u>				
Edificios	48.671,63	2.346,61	-1.848,52	52.866,76
Maquinarias y Equipos	24.705,58	2.878,69	-986,98	28.571,25
Muebles y Enseres	23.051,61	1.280,44	-881,59	25.213,64
Vehículos	13.101,14	2.644,00	-570,49	16.315,63
Equipos de Computación	24.845,40	470,93	-917,28	26.233,61
Equipos de Oficina	14.395,83	126,11	-526,17	15.048,11
OTROS ACTIVOS	3.553,85	211,17	-136,42	3.901,44
	152.325,04	9.957,95	-5.867,44	168.150,44
	61.857,73	-9.873,13	7.253,41	44.731,19

SE DEBE
REVALUAR
ACTIVOS

CC. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

Cuentas Por Pagar	CC-1	46.812,71	52.963,43
Liquidaciones Por Pagar	CC-2	263.860,08	172.650,83
Utilidades No Distribuidas Por Pagar Socios	CC-3	55.550,38	94.074,78
Anticipos Compañías		0,00	10.140,00
Cheques En Circulacion		0,00	434.594,32
Provisiones		62.645,06	62.645,08
		428.868,23	827.068,44

Detalle Cuentas Por Pagar**CC-1**

Aguirre Jose Luis	5.561,30
Diaz Tandazo	16,68
Valores Por Liquidar	2.835,94
Porras Araujo	4.123,35
Alianza	219,74
Grucaps Cia Ltda	29.988,89
Sanchez Mocha	148,50
Pazmiño Rodriguez Ruben	133,80
Mazabanda Villacis Mercedes	124,46
Editorial Don Bosco	132,26
Sherlotech Solutions S.A.	437,80
Eras Robles Olga	5.054,40
Vargas Vivanco	200,00
Martinez Coronel	209,52
Saavedra Porras	3.776,79
	52.963,43

Nota: La Compañía Al Termino Del Periodo Fiscal 2009 Tal Como Se Detallo Anteriormente En La Cuenta Proveedores, Mantiene Valores Por Pagar Por El Saldo De \$.52963,43 A Corto Plazo. Cabe Indicar Que Estos Valores No Generan Intereses Y Tienen Un Plazo De Vencimiento No Mayor De 360 Dias

Detalle Liquidaciones Por Pagar**CC-2**

Frutamarti S.A.	25.706,22
Agrocmaor	22.628,45
Porras Araujo Rene	69,70
Salinas Sarango Gladis	12.103,58
Salazar Hugo	0,40
Cabrera Hugo Edgar	31,29
Diaz Ordoñez Veronica	36,63

Correa Cordova Julio	20,83
Safarimar S.A.	44.331,50
Verdaguer Feijoo Carlos	25,56
Alvarado Espinoza	38.982,76
Armijos Aguilar	76,31
Camorensa S.A.	15.547,71
Ramon Cojitambo Francisco	12.493,09
Jaramillo Jaramillo Efrén	23,00
Samlit C.A.	573,80
	<u>172.650,83</u>

Detalle Utilidades No Distribuidas Por Pagar

A Socios

CC-3

Saavedra Porras Jorge	60.207,86
Aguirre José Luis	16.933,46
Porras Araujo Jorge	16.933,46
	<u>94.074,78</u>

DD. IMPUESTOS POR PAGAR

Obligaciones Por Pagar Fisco	DD-1	1.951,71	89.517,06
Otras Retenciones		10.896,65	12.337,49
Retención De IVA	DD-2	2.995,33	2.212,13
IVA Cobrado Por Liquidar		0,00	122,40
		<u>15.843,69</u>	<u>104.189,08</u>

Detalle Obligaciones Por Pagar Fisco

DD-1

Retención Empleados Relación Dependencia	54,00
Impuesto Renta Por Pagar	74.277,98
Retención En La Fuente	15.185,08
	<u>89.517,06</u>

Detalle De Retenciones De Iva

DD-2

Retención Del 30%	1.243,97
Retención Del 70%	968,16
	<u>2.212,13</u>

FF. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Aportes Al IESS Por Pagar	FF-1	24.829,27	2.797,45
Beneficios Sociales	FF-2	8.156,03	4.090,12
		<u>32.985,30</u>	<u>6.887,57</u>

Detalle Aportes Al Iess Por Pagar**FF-1**

Aportes Por Pagar Al IESS

823,56

Préstamos Quirografarios

1.973,89

2.797,45**Detalle Provision Beneficios Sociales****FF-2**

Provisión Decimo Cuarto Sueldo

617,64

Provisión Fondo De Reserva

1909,38

Provisión Vacaciones

1563,10

4.090,12**JJ. PASIVO A LARGO PLAZO**

Cuentas Y Documentos Por Pagar

JJ-1

175.000,00

100.000,00

175.000,00100.000,00

Nombre De La Institución

JJ-1 BANCO MACHALA

Fecha De Inicio

24-09-2008

Fecha De Vencimiento

24-09-2010

Tasa De Interés

11.23%

Monto

200000.00**LL. PATRIMONIO****CAPITAL SOCIAL**

Saavedra Porras Jorge

**NUMERO
PARTICIPACIONES**

64%

**VALOR
NOMINAL**

1,00

**VALOR
TOTAL**

12.000,00

Aguirre Celi Luis

18%

1,00

3.600,00

Porras Araujo Jorge

18%

1,00

3.600,00

100%20.000,00

RESERVA LEGAL

De acuerdo a la legislación vigente la compañía debe transferir el 5% de su utilidad gravable a la Reserva Legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los Accionistas, excepto en el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas o para aumento de capital.

RESERVA FACULTATIVA

El saldo de esta cuenta está a disposición de los socios de la compañía y puede ser utilizada para la distribución de dividendos.

PASIVOS CONTINGENTES

Al 31 de Diciembre del 2009, la compañía no ha asegurado al seguro social ningún personal con problemas de discapacidad, tal como lo rige el artículo 42 del código de trabajo inciso 33, **“El empleador publico o privado, que cuente con un numero mínimo de veinticinco trabajadores, esta obligado a contratar, al menos, a una persona con discapacidad, en labores permanentes que se consideren apropiadas en relación con sus conocimientos, condición física y aptitudes individuales, observándose los principios de equidad de genero y diversidad de discapacidad, en el primer año de vigencia de esta ley, contado desde la fecha de su publicación en el registro oficial. En el segundo año, la contratación será el 1% del total de trabajadores, en el tercer año el 2%, en el cuarto año el 3% hasta llegar al quinto año en donde la contratación será del 4% del total de trabajadores, siendo ese el porcentaje fijo que se aplicara en los sucesivos años.** Cabe indicar que existe una posible obligación futura en razón de que todo empleador que incumpla con lo dispuesto en el código de trabajo (artículo 42 inciso 33), será sancionado con una multa mensual equivalente a diez remuneraciones básicas mínimas unificadas del trabajador en general.

OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas

no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

DERECHOS DE AUTOR

En cumplimiento con las disposiciones legales, la compañía ha cumplido con todas las normas sobre derechos de autor, en todo lo que se refiere a los programas y licencias de computación que al 31 de Diciembre del 2009, utiliza en su procesamiento informático.

HECHOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2009 y la fecha de preparación de éstos estados financieros, (Junio, 08 del 2010) no se produjeron eventos que en la opinión de la gerencia de la compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros.