

41104  
2007

# SOCIEDAD INDUSTRIAL Y COMERCIAL EICA S.A.

**ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DEL 2007**

## INDICE

- Informe del Auditor Independiente 3
- Balance General 4-4.1
- Estado de Pérdidas y Ganancias 5
- Estado de Evolución del Patrimonio 6
- Estado de Flujo de Efectivo 7
- Notas a los Estados Financieros 8 - 24



**Abreviaturas Usadas:**  
US \$ Dólares Estadounidenses

## **INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

**A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE**

### **SOCIEDAD INDUSTRIAL Y COMERCIAL EÍCA S. A.**

Se examinó el Balance General de la Compañía **SOCIEDAD INDUSTRIAL Y COMERCIAL EÍCA S. A.**, al 31 de Diciembre del 2007, el Estado de Resultados, el Estado de Evolución del Patrimonio de los Accionistas y el Estado de Flujos de Efectivo, que le son relativos por el año que terminó en esa fecha. Estos Estados son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados Financieros basándome en mi Auditoria.

El examen se efectuó de acuerdo con Normas de Auditoria Generalmente Aceptadas éstas normas requieren de la ejecución de una Auditoria que tenga como objetivo obtener una seguridad razonable y determinar si los Estados Financieros se encuentran libres de errores importantes. La Auditoria incluye aquellas pruebas de los Registros de Contabilidad y otros procedimientos que respaldan las transacciones registradas y su Relación con los Estados Financieros, también incluye la determinación del uso de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y las normas de contabilidad establecidas por la Superintendencia de Compañías, de las estimaciones importantes realizadas por la compañía; así como la evaluación en conjunto de la presentación de los Estados Financieros. La Auditoria efectuada establece bases razonables.

***En mi opinión los Estados financieros antes mencionados presentan razonablemente la Situación Financiera de SOCIEDAD INDUSTRIAL Y COMERCIAL EÍCA S. A., al 31 de Diciembre del 2007, el resultado de sus operaciones y los cambios en sus Flujos de Efectivo de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.***

No. de Registro en la Superintendencia de Compañías: SC-RNAE 530



**Edon. Ramiro Solano Núñez**  
**Licencia Profesional: 2029**

**SOCIEDAD INDUSTRIAL Y COMERCIAL EICA S. A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007**  
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

<b><u>ACTIVOS</u></b>	<b><u>NOTAS</u></b>	<b><u>2007</u></b>	<b><u>2006</u></b>	<b><u>VARIACIÓN</u></b>
<b><u>ACTIVOS CORRIENTES:</u></b>				
Caja y bancos	2	510.253,78	66.291,79	443.961,99
Inversiones Financieras Temporales	3	3.405,19	3.405,19	0,00
Ctas y Doc. por Cob. Clientes no Relac.	4	6.569.346,00	6.275.512,48	293.833,52
(-) Provisión de Cuentas Incobrables		-39.411,44	-39.411,44	0,00
Ctas y Doc. por Cob. Clientes Relac.	5	365.304,28	25.255,89	340.048,39
Otras Cuentas por Cobrar	6	1.010.734,76	909.253,11	101.481,65
Cuentas por Cobrar al Fisco	7	125.011,99	191.354,86	-66.342,87
Inventarios	8	3.348.108,70	3.527.825,57	-179.716,87
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b><u>11.892.753,26</u></b>	<b><u>10.959.487,45</u></b>	<b><u>933.265,81</u></b>
<b><u>ACTIVO FIJO</u></b>				
Propiedades, maquinaria y equipos	9	1.679.989,57	953.819,51	726.170,06
(-) Depreciación Acumulada de Activo Fijo		-55.868,61	-47.142,93	-8.725,68
<b>TOTAL DE ACTIVO FIJO</b>		<b><u>1.624.120,96</u></b>	<b><u>906.676,58</u></b>	<b><u>717.444,38</u></b>
<b><u>ACTIVOS A LARGO PLAZO</u></b>				
Otras Inversiones a Largo Plazo	10	3.244,70	27.642,14	-24.397,44
<b>TOTAL ACTIVOS A LARGO PLAZO</b>		<b><u>3.244,70</u></b>	<b><u>27.642,14</u></b>	<b><u>-24.397,44</u></b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b><u>13.520.118,92</u></b>	<b><u>11.893.806,17</u></b>	<b><u>1.626.312,75</u></b>

**SOCIEDAD INDUSTRIAL Y COMERCIAL EICA S. A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007**  
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

**PASIVOS**

**PASIVOS CORRIENTES:**

	<u>NOTAS</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>Variación</u>
Cuentas y Doc. por pagar Proveedores	11	3.688.490,96	2.897.830,92	790.660,04
Obligaciones Bancarias por pagar	12	2.416.577,95	7.872.527,64	-5.455.949,69
Obligaciones Tributarias por Pagar	13	178.669,08	76.304,69	102.364,39
Beneficios Sociales por Pagar	14	55.550,62	29.185,86	26.364,76
Crédito a Mutuo	15	465.863,08	0,00	465.863,08
<b>TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>6.805.151,69</b>	<b>10.875.849,11</b>	<b>-4.070.697,42</b>

**PASIVOS A LARGO PLAZO**

Cuentas y Doc. por pagar Proveedores	16	514.657,97	649.087,69	-134.429,72
Obligaciones Bancarias por pagar L/P	17	978.494,00	0,00	978.494,00
Préstamo de Accionistas		0,00	345.970,22	-345.970,22
Crédito a Mutuo	18	341.497,22	0,00	341.497,22
<b>TOTAL DE PASIVOS A LARGO PLAZO</b>		<b>1.834.649,19</b>	<b>995.057,91</b>	<b>839.591,28</b>

**PASIVO DIFERIDO**

Anticipo a clientes	19	36.496,41	28.773,63	7.722,78
Otros Pasivos Diferidos		794,44	490,50	303,94
<b>TOTAL DE PASIVO DIFERIDO</b>		<b>37.290,85</b>	<b>29.264,13</b>	<b>8.026,72</b>

**TOTAL DE PASIVOS**

**8.677.091,73      11.900.171,15      -3.223.079,42**

**PATRIMONIO**

Capital social	20	800,00	800,00	0,00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	21	4.800.000,00	0,00	4.800.000,00
Reserva Legal		400,00	0,00	400,00
Reserva Facultativa y Estatutaria		4.539,22	0,00	4.539,22
Reserva de capital		29.136,10	29.136,10	0,00
Utilidades NO Distribuidas		6.784,12	6.784,12	0,00
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		-43.085,20	-12.610,70	-30.474,50
Pérdida y/o Utilidad del Ejercicio		44.452,95	-30.474,50	74.927,45
<b>TOTAL DE PATRIMONIO</b>		<b>4.843.027,19</b>	<b>-6.364,98</b>	<b>4.849.392,17</b>

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

**13.520.118,92      11.893.806,17      1.626.312,75**

**SOCIEDAD INDUSTRIAL Y COMERCIAL EICA S. A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007**  
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	<u>NOTA</u>	<u>2007</u>
<b><u>INGRESOS</u></b>		
Ventas Netas		21.072.409,92
<b><u>EGRESOS</u></b>		
(-)Costo de Ventas		17.700.424,18
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b><u>3.371.985,74</u></b>
<b><u>GASTOS</u></b>		
(-)Gastos de Administración y Ventas		2.061.252,04
<b>TOTAL DE GASTOS</b>		<b><u>2.061.252,04</u></b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b><u>1.310.733,70</u></b>
<b><u>OTROS ING. Y EGRESOS NO OPERACIONALES</u></b>		
(-)Otros Gastos		631.809,91
(-)Otros Gastos Financieros		527.105,38
(+)Otras Rentas		31.395,07
<b>TOTAL DE OTROS ING. Y EGR. NO OPERACIONALES</b>		<b><u>-1.127.520,22</u></b>
<b>UTILIDAD ANTES DE PART. TRABAJADORES</b>		<b><u>183.213,48</u></b>
(-) 15% Participación Trabajadores	22	27.482,03
<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>		<b><u>155.731,45</u></b>
(-) 25% Impuesto a la Renta	23	106.339,28
<b>UTILIDAD ANTES DE RESERVA LEGAL</b>		<b><u>49.392,17</u></b>
(-) Reserva Legal	24	400,00
<b>UTILIDAD ANTES DE RESERVA FACULTATIVA</b>		<b><u>48.992,17</u></b>
(-) Reserva Facultativa	25	4.539,22
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO 2007</b>		<b><u><u>44.452,95</u></u></b>

**SOCIEDAD INDUSTRIAL Y COMERCIAL EICA S. A.**  
**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007**

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	<b>Capital Social (1)</b>	<b>Aportes Futuras Capitalizac.</b>	<b>Reserva Legal</b>	<b>Reserva Facultativa</b>	<b>Reserva de Capital</b>	<b>Utilidad No Distribuida Años Anteriores</b>	<b>Perdidas Acumuladas Años Anteriores</b>	<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b>Pérdida del Ejercicio</b>	<b>Totales</b>
<b>Saldo al 31 de Diciembre 2006</b>	<b>800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>29.136,10</b>	<b>6.784,12</b>	<b>(12.610,70)</b>	<b>0,00</b>	<b>(30.474,50)</b>	<b>(6.364,98)</b>
Transferencia a Pérdidas Acumuladas							(30.474,50)		30.474,50	0,00
Aumento en Aportes para Futuras Capitaliz.		4.800.000,00								4.800.000,00
Utilidad 2007								183.213,48		183.213,48
(-) 15% Participación Trabajadores								(27.482,03)		(27.482,03)
(-) 25% Impuesto Reserva Legal								(106.339,28)		(106.339,28)
(-) 10% Reserva Legal			400,00					(400,00)		0,00
(-) 10% Reserva Facultativa				4.539,22				(4.539,22)		0,00
<b>Saldo al 31 de Diciembre 2007</b>	<b>800,00</b>	<b>4.800.000,00</b>	<b>400,00</b>	<b>4.539,22</b>	<b>29.136,10</b>	<b>6.784,12</b>	<b>(43.085,20)</b>	<b>44.452,95</b>	<b>0,00</b>	<b>4.843.027,19</b>

**SOCIEDAD INDUSTRIAL Y COMERCIAL EICA S. A.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007**  
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

<b>Efectivo proveniente de actividades de operación</b>	
Aumento en Utilidad y/o Pérdida del Ejercicio	74.927,45
<b>Ajustes para conciliar la Utilidad Neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación:</b>	
Aumento en Depreciaciones y Provisiones	8.725,68
<b>Total</b>	<b>83.653,13</b>
<b>Cambios en Activos y Pasivos de Operación</b>	
Aumento en Ctas. y Doc. Por Cobrar Clientes no Relacionados	-293.833,52
Aumento en Ctas. y Doc. Por Cobrar Clientes Relacionados	-340.048,39
Aumento de Otras Cuentas por Cobrar	-101.481,65
Aumento en Cuentas por Cobrar al Fisco	66.342,87
Disminución en Inventarios	179.716,87
Aumento en Cuentas y Doc. Por Pagar Proveedores	790.660,04
Disminución de Obligaciones Financieras por Pagar	-5.455.949,69
Aumento en Obligaciones Tributarias por Pagar	102.364,39
Aumento en Beneficios Sociales por Pagar	26.364,76
Aumento en Crédito a Mutuo	465.863,08
Aumento de anticipo a clientes	7.722,78
Aumento de Otros Pasivos Diferidos	303,94
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de operación</b>	<b>-4.468.321,39</b>
<b>Efectivo utilizado por actividades de inversión:</b>	
Aumento en Activos Fijos	-726.170,06
Disminución en Otras Inversiones a Largo Plazo	24.397,44
<b>Efectivo neto utilizado por actividades de inversión</b>	<b>-701.772,62</b>
<b>Efectivo provisto por actividades de financiamiento:</b>	
Aumento en Cuentas y Doc. Por Pagar Proveedores Largo Plazo	-134.429,72
Aumento de Obligaciones por pagar Largo Plazo	978.494,00
Disminución en Préstamos a Accionistas	-345.970,22
Aumento en Crédito A Mutuo a Largo Plazo	341.497,22
Aumento en Cuentas Patrimoniales	4.774.464,72
<b>Efectivo provisto por actividades de financiamiento</b>	<b>5.614.056,00</b>
Aumento de efectivo y equivalentes de efectivo	443.961,99
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del año	69.696,98
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año</b>	<b>513.658,97</b>

**SOCIEDAD INDUSTRIAL Y COMERCIAL EÍCA S. A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007**

**1. RESUMEN DE POLÍTICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD**

**SOCIEDAD INDUSTRIAL Y COMERCIAL EÍCA S. A.** , es una empresa cuyas operaciones consisten en la comercialización de vehículos, venta de repuestos y servicios de talleres. Sus principales políticas de contabilidad se resumen a continuación.

**a) Base de presentación**

Los Estados Financieros adjuntos hasta el 31 de Diciembre del 2007 fueron preparados de acuerdo con normas y prácticas contables establecidas ó autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

**b) Inventarios**

Las compras para Inventarios están evaluados de acuerdo al costo de mercado, el menor.

Los Consumos de Inventarios están valuados bajo el método de Costo Promedio.

**c) Propiedad y Equipos**

La Propiedad y Equipos se hayan registradas de acuerdo a la NEC 17. Mejoras importantes se capitalizan, mientras que los reemplazados menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo ni alargan su vida útil restantes se cargan como gastos a la medida que se efectúan.

**d) Depreciaciones**

La Propiedad y Equipos se deprecian basados en la vida útil estimada de los respectivos activos, según los siguientes porcentajes anuales:

Edificios e Instalaciones	5%
Herramientas	10%
Muebles y Enseres	10%
Vehículos	20%
Equipos de Computación y Software	33%

## 2. CAJA BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de Caja Bancos es el siguiente:

### Caja

Caja Chica Ing. Paúl Carmigniani	600,00
Caja Chica talleres Manta	500,00
Gustavo Salazar	1.200,00
Caja Chica Talleres Mazda	400,00
Caja Chica Ángel Rojas	500,00
Caja Chica Talleres Detroit	750,00
Caja Chica Marieta Mendoza	350,00
Caja Chica Rafael Marín-buck	800,00
Talleres Kia David Suárez	525,42
Caja Chica Edwin Narváez	800,00
Logroño Mónica	314,48
Arcos Franklin - Talleres Case	211,22

### **Suman**

**6.951,12**

### Banco

Banco Bolivariano Cta. N° 9003143	50.411,42
Banco Internacional Cta. Cte.190-060021-4	6.340,37
Banco del Progreso	303,27
Vouchers por confirmar	77.490,19
Banco de Machala	8.899,20
Banco Sudamericano	8.112,26
Vouchers por confirmar Quito	13.435,70
Banco Amazonas	52.670,60
Banco de Guayaquil	249.694,41
Banco Internacional	1.500,00
Banco Bolivariano Cta. N° 900310-5	34.445,24

### **Suman**

**503.302,66**

### **TOTAL**

**510.253,78**

### 3. INVERSIONES TEMPORALES

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de Inversiones es el siguiente

Fondos Pichincha	3.405,19
<b>TOTAL</b>	<b><u>3.405,19</u></b>

### 4.- CUENTAS Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados es el siguiente:

Cientes Talleres Guayaquil	2.609.241,77
Cientes Talleres Machala	2.354.790,41
Cientes Talleres Quito centro	873.552,72
Cientes Talleres Quito Norte	399.534,21
Cientes Talleres Av. América	267.514,85
Cientes	35.800,65
Cientes Talleres Manta	26.433,15
Cientes por confirmar	1.715,66
Depósitos por confirmar	762,58
<b>TOTAL</b>	<b><u>6.569.346,00</u></b>

### 5. CUENTAS Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados es el siguiente:

Intercontinental de Materiales	46.721,92
Cientes Fideicomiso 2	318.582,36
<b>TOTAL</b>	<b><u>365.304,28</u></b>

## 6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de Otras Cuentas por Cobrar es el siguiente:

ANTICIPO A PROVEEDORES	463.569,77
MTU DETROIT	95.595,81
PRESTAMOS A EMPLEADOS	95.482,60
DETROIT DIESEL	74.355,05
ANTICIPOS COMISIONES	68.179,82
IVECO	56.962,03
VARIOS	55.922,45
RECLAMOS SEGURO SINIESTROS	27.093,57
FIDEICOMISO	18.954,14
ANTICIPO CTA.POR COBRAR	11.753,82
ANTICIPOS A VIATICOS	11.184,12
VARIOS	8.182,29
GARANTIA H.JUNTA DEFENSA NACIONAL	7.840,00
CONMIPROSA	4.100,00
ANTICIPO A SUELDOS	3.900,00
CLIENTE BCO AUSTRO PEDIDOS	1.797,64
PACIFICARD	1.725,00
OTROS	1605,28
WLADIMIR COKA	847,21
FROC S.A.	426,35
FONDO EFECTIVO MACHALA (ANGEL ROJAS)	275,25
SEGUROS ROCAFUERTE	267,09
COMAP	195,00
VARIOS	186,55
SEGUROS ROCAFUERTE	183,92
MONZACORP	150,00
<b>TOTAL</b>	<b><u>1.010.734,76</u></b>

## 7. CUENTAS POR COBRAR AL FISCO

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de Cuentas por Cobrar al Fisco es el siguiente:

### Impuesto a la Renta Años Anteriores

Retención a la fuente	161,10	
Retención en la fuente año 2001	20,00	
IVA pagado año 2001	1,32	
Retención en la fuente año 2002	5.237,86	
Retención en la fuente 2003	14.182,83	
Retención fuente año 2004	26.933,71	
Retención fuente año 2005	18.161,13	
<b>Suman</b>		<b>64.697,95</b>

### Impuesto a la Renta Año Corriente

Retención fuente año 2007	60.314,04	
<b>Suman</b>		<b>60.314,04</b>

### **TOTAL**

**125.011,99**

## 8. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de Inventarios es el siguiente:

### Mercaderías en Tránsito

Ped. Eica case 15-00	32,59	
Ped Detroit 03/19/22-05r	60,00	
Ped Detroit Chile s/n	3.875,00	
Ped Detroit 05-07r	25,00	
Ped Detroit dev	1.617,82	
Ped Detroit 04/32/43/45-07	1.200,00	
Ped Detroit 65-07r	783,94	
Ped iveco 01-02-07	12.586,49	
Ped Men 16-07	621,70	
Ped Detroit 122-53-91-07	2.194,45	
Ped Tpm 27-07	1.517,68	
Ped Detroit 125-07r	1.139,60	
Ped Detroit 116-127-07	180,00	
Ped Tpm 07-07r	133,03	
<b>Suman</b>		<b>25.967,30</b>

## INVENTARIO EN MERCADERIA EN ALMACÉN

INVENTARIO HERRAMIENTAS	4.978,56
INVENTARIO OTROS	38.291,91
REPUESTOS Y ACCESORIOS CASE	113.299,40
REPUESTOS Y ACCESORIOS KIA	128.629,50
INVENTARIO OTROS KIA	10.453,46
INVENTARIOS RPTOS. Y ACC. MAZDA	52.094,11
INVENTARIO OTROS MAZDA	2.162,78
INVENTARIO RTOS Y ACCESORIO MARINER O.ASMAR	32.644,58
INVENTARIO EQUIPOS REPUESTOS WACKER	2.532,50
INVENTARIO MOTOS LML	5.240,00
INV.REPTS Y ACCES.FLEETGUARD	60.642,30
INVENTARIO MOTORES DETROIT	678.200,36
INVENTARIO RPTOS.DETROIT	284.867,16
INVENTARIO GENERADORES TRADEWINDS	406.058,70
INV.RPTOS Y ACCESORIOS MTU	24.894,20
INVENTARIO GENERADORES PORTA	11.552,40
INVENTARIO MOTORES JOHN DEERE	76.223,84
INVENTARIO NORTHERN	58.455,95
INVENTARIO RECOLECTOR MCNEILUS PED.BATAN BM-243	42.136,64 25,00
INVENTARIO DE MAQUINARIAS CASE	281.408,61
INV GENER Y MOTORES M.T.U.	91.301,35
INV. MOUSER	1.435,94
INV.RPTS Y ACC BOTES MONZA	1.255,05
RPTOS Y ACCES.PERKINS	2.756,84
INV REP TRADEWINDS	3.332,35
INV.LUBRICANTES GULF	49.003,78
INV.REPTOS.ACCES.JHON DEERE	9.777,17
INV. RPTOS.WURTH	1.172,19
INV.OTRAS LINEAS	4.151,33
INV. LLANTAS CASTER	2.505,46
INV. FERRARI	13.026,83
INV. BATAN	20.187,30
INVENTARIO AUTOS	511.186,48
AUTOS QUITO	187.209,63
AUTOS MACHALA	109.047,74

**SUMAN**

**3'322.141,40**

**TOTAL**

**3'348.108,70**

## 9. PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de Propiedades, Maquinarias y Equipos es el siguiente:

<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>Saldo al 31/12/07</b>	<b>Variación</b>	<b>Saldo al 31/12/06</b>
Terrenos	370.000,00	0,00	370.000,00
Edificios	1.176.056,28	676.056,28	500.000,00
Obras en Proceso	0,00	-15.000,00	15.000,00
Instalaciones	8.988,63	8.758,59	230,04
Muebles y Enseres	5.290,40	4.376,28	914,12
Maquinarias y Equipos	0,00	-28.565,57	28.565,57
Equipos de Computación	28.782,67	28.782,67	0,00
Vehículos	60.609,78	21.500,00	39.109,78
Otros Activos Tangibles	30.261,81	30.261,81	0,00
<b>Suman</b>	<b>1.679.989,57</b>	<b>726.170,06</b>	<b>953.819,51</b>
(-) Deprec. Acumulada	-55.868,61	-8.725,68	-47.142,93
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>1.624.120,96</b>	<b>717.444,38</b>	<b>906.676,58</b>

## 10. OTRAS INVERSIONES A LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de Otras Inversiones a Largo Plazo es el siguiente:

Electroquil S. A.	3.244,70
<b>TOTAL</b>	<b>3.244,70</b>

## 11. CUENTAS Y DOC. POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores es el siguiente:

### PROVEEDORES LOCALES:

AEKIA S.A.	1.288.809,32
ASIAUTO S.A.	110.664,13
AUTHESA	121.236,69
CUBIERTAS DEL ECUADOR-KUBIE	10.960,37
ECONOTRANS ECUADOR S.A.	6.870,40
ECUAMATERIALES S.A.	7.022,13
EMPROMOTOR CIA.LTDA.	48.173,04
ENDOMET S.A.	5.619,94
KMOTOR S.A.	21.563,30
LUBRIVAL S.A.	22.361,64
SEGUROS ROCAFUERTE SINIESTROS	27.093,57
AGUSTIN ARTURO PONCE SELLAN	1.467,23
ASOCIACION BUREAU VERITAS	1.510,02
AUTOMOTRIZ MOTOR FRENO	1.438,62
BRIONES VERA WILLIAMS	1.859,28
CARLOS ALBERTO PESANTEZ CASTILLO	1.550,25
CARLOS CARRILLO CASTRO	4.202,80
CHILAN CRUZ DALTON FERNANDO	2.032,00
COMERCIAL PESANTEZ	3.736,22
COOPERATIVA EMPLEADOS	6.371,50
DOUGLAS CARDENAS LUNA	1.713,04
FRENOSEGURO CIA.LTDA.	1.353,04
GRAFIMAC S.A.	2.140,77
HIDRO FRENO	2.209,25
IMPORTADORA MAQ.TECNICAS FLAVIG	1.217,91
KMOTORS S.A.	1.453,80
MIDASSA S.A.	1.351,28
NAVSER C.LTDA.	2.211,66
NELLY ENRIQUETA MEZA CASTRO	1.726,28
NETCELL S.A.	2.838,00
PROCONSTRUCCION	1.670,01
ROTAGI S.A.	1.122,51
SASLUD EQUIVIDA GENESIS	1.469,04
SERTECDI S.A.	2.311,40
SUMELEC S.A.	3.578,04
	5.800,12
SUMINISTROS ELECTRICO AUTOMOTRIZ	
TALLER MECANICO RAMIREZ	1.756,16
TECNOCARGA	1.617,21
OTROS PROVEEDORES LOCALES	<u>1'717.552,19</u>
<b>SUMAN</b>	<b>3'449.634,16</b>

## PROVEEDORES DEL EXTERIOR

TRADEWINDS	9.861,02
M.T.U.	174.758,84
BATAN	25.888,19
SOUTHEASTERN	20.000,00
FILTER MAN	1.400,00
MARATON	6.948,75

**SUMAN** 238.856,80

**TOTAL PROVEEDORES LOCALES Y DEL EXTERIOR** 3'688.490,96

## 12. OBLIGACIONES BANCARIAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de Obligaciones Bancarias por Pagar es el siguiente:

### Obligaciones Financieras Locales

Banco del Austro: Vehiculo n.-27 205.891,89

**SUMAN** **205.892,51**

Banco Bolivariano: Vehiculo Pedido 38 94.342,90

Banco Bolivariano: Vehiculo Pedido 39 91.034,97

Banco Bolivariano: Vehiculo Pedido 40 93.530,57

Banco Bolivariano 98.587,59

Banco Bolivariano 94.367,32

**SUMAN** **471.863,35**

Interés Banco del Austro: 4.988,94

Interés Banco Bolivariano : Vehiculo 15.143,17

Interés Banco Bolivariano: Préstamo 766,50

Sobregiro Banco Bolivariano 24.856,11

Sobregiro Banco del Austro 204.991,49

**SUMAN** **250.746,21**

**TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES** 928.502,07

(1) La Compañía adquirió un préstamo con el Banco del Austro por el valor de **\$205.892,51** con una tasa de interés del 13.5% con un plazo de 90 días

(2) La Compañía adquirió préstamos con el Banco Bolivariano por el valor de **\$471.863,35** con una tasa de interés del 11.5% con un plazo de 90 días

**Obligaciones Financieras del Exterior**

Caribbean Financial Internacional (3)	460.000,00	
Caribbean Financial Internacional (3)	<u>1'000.000,00</u>	
<b>SUMAN</b>	<b>1'460.000,00</b>	
<b>Intereses</b>		
Intereses Caribbean Financial Internacional (\$ 1'000.000,00)	26.212,27	
Intereses Caribbean Financial Internacional (\$ 460.000,00)	<u>1.864,23</u>	
<b>SUMAN</b>	<b>28.076,50</b>	
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINAN. EXTERIOR</b>		<b>1'488.075,88</b>
		<hr/>
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES Y DEL EXT.</b>		<b>2'416.577,95</b>
		<hr/> <hr/>

(3) La Compañía adquirió un préstamo el 24 de Julio del 2006 con Caribbean Financial International Corp, por el valor de **\$460.000,00** a una tasa del 11.5% pagadero a 3 años. El número de Registro en el Banco Central del Ecuador es **006361377**

(4) La Compañía adquirió un préstamo el 14 de Septiembre del 2006 con Caribbean Financial International Corp, por el valor de **\$1.000.000,00** a una tasa del 11.5% pagadero a 3 años. El número de Registro en el Banco Central del Ecuador es **006371610**

### 13. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de Obligaciones Tributarias por Pagar es el siguiente:

12% Impuestos al Valor Agregado	105.473,07
Retenciones en la fuente 1%	368,23
Retenciones en la fuente 0.1000%	1,57
Retenciones iva 30%	12.396,41
Retenciones iva 70%	5.189,18
Retenciones en la fuente 8%	2.577,68
Retención en la fuente 2%	50.758,33
Retencion 0.2000 %	12,25
Retenciones IVA 100%	1.740,80
Retenc. Impto. renta personal	151,56
<b>TOTAL</b>	<b>178.669,08</b>

### 14. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de Beneficios Sociales por pagar es el siguiente:

#### Obligaciones con el I. E. E. S.

Retenciones aporte personal	574,23
Retenciones aporte personal	28,64
Aporte patronal IECE- Secap	5.515,42
Préstamos quirografario	835,41
Préstamos hipotecarios	356,22
Retenciones varias al personal	737,55
Fondo de reserva	<u>4.717,90</u>

**Suman** **12.765,37**

#### Obligaciones con Empleados

Décimo tercer sueldo	3.085,02
Décimo cuarto sueldo	3.229,20
Vacaciones	8.989,00

**Suman** **15.303,22**

15% Participación Trabajadores **27.482,03**

**TOTAL** **55.550,62**

## 15. CREDITO A MUTUO

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de la cuenta Crédito a Mutuo es el siguiente:

FIDEICOMISO EICA	381.081,08
FIDEICOMISO MERCANTIL KIA-EICA	84.782,00
	<hr/>
<b>Suman</b>	<b>465.863,08</b>

## 16. CUENTAS Y DOC. POR PAGAR PROVEEDORES A LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores a Largo Plazo es el siguiente:

Predios la montaña S. A.	500.000,00
Interés por devengar clientes	14.657,97
	<hr/>
<b>TOTAL</b>	<b>514.657,97</b>

## 17. OBLIGACIONES FINANCIERAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de Obligaciones Financieras por pagar a Largo Plazo es el siguiente:

<b><u>Obligaciones Financieras Locales</u></b>	
Banco Central del Ecuador	333.000,00
Interés por Pagar BCE.	188.744,00
	<hr/>
<b>Suman</b>	<b>521.744,00</b>
<b><u>Obligaciones Financieras del Exterior</u></b>	
Export. Subamericana del Pacifico	450.000,00
Interés Export.Subamericana del Pacifico	6.750,00
	<hr/>
<b>Suman</b>	<b>456.750,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>978.494,00</b>

## 18. CRÉDITO A MUTUO

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de la Cuenta Crédito a Mutuo es el siguiente:

EICA-Guayaquil	297.990,62
Fideicomiso 2 (Depósitos por Devolver)	27.392,71
Retenciones Fideicomiso	16.113,89
<b>TOTAL</b>	<b>341.497,22</b>

## 19. ANTICIPO A CLIENTES

Al 31 de Diciembre del 2007, el saldo de Anticipo a Clientes es el siguiente:

Varios	33.466,61
Chilán Choez Santiago	1.170,48
La rosa Tigrero Reinaldo	953,72
Castro Vizueta Cristhian	830,60
Sesme cobos Ángel Alejandro	75,00
<b>TOTAL</b>	<b>36.496,41</b>

## 20. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2007, el Capital Social consiste de 20.000 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 0.04 c/u.

## 21. APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Los Accionistas realizaron aportes para futuras capitalizaciones por el valor de **\$ 4.800.000,00**; lo cuál se encuentra en proceso de trámite para realizar un aumento del capital. Dicho incremento se capitalizará por Obligaciones e Intereses que mantenían con Caribbean Financial Internacional, el cuál se encuentra registrado con el asiento de diario # **379**

## 22. PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

De acuerdo a las regulaciones existentes en las leyes laborales, de la República del Ecuador, la compañía debe distribuir a sus trabajadores el 15% de la utilidad, calculada antes del Impuesto a la Renta.

<b>Utilidad Contable</b>	<b>183.213,48</b>
(X) Participación Trabajadores	<u>15%</u>
<b>15% Participación Trabajadores</b>	<b><u>27.482,03</u></b>

## 23. 25% IMPUESTO A LA RENTA

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de Participación de Trabajadores la tarifa del 25% de Impuesto a la Renta, o una tarifa del 15% de Impuesto a la Renta en el caso de reinversión de utilidades.

Un detalle del 25% del Impuesto a la Renta a Diciembre del 2007 es el siguiente:

<b>Utilidad Contable año 2007</b>	183.213,48
(-) Participación Trabajadores 15%	27.482,03
(+) Gasto no Deducible	<u>269.625,66</u>
<b>Base 25% Impuesto a la Renta</b>	<b><u>425.357,11</u></b>
<b>25% Impuesto a la Renta</b>	<b><u>106.339,28</u></b>

## 24. RESERVA LEGAL

La Ley de Compañía exige que las compañías anónimas transfieran a Reservas Legal un porcentaje no menor del 10% de las utilidades hasta igualar por lo menos el 50% del Capital Social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución excepto en el caso de liquidación de compañía, pero puede ser utilizada para aumento de capital o para cubrir pérdidas en las operaciones. Cabe indicar que la Compañía realizó la reserva legal hasta completar el 50% del capital social.

Utilidad Contable año 2007	183.213,48
(-) Participación Trabajadores 15%	27.482,03
(-) 25% Impuesto a la Renta	106.339,28
	<hr/>
<b>Base Reserva Legal</b>	<b>49.392,17</b>
<b>Reserva Legal 10%</b>	<b>4.939,22</b>
<b><u>Distribución:</u></b>	
<b>Reserva Legal hasta completar el 50% Capital Social</b>	<b>400,00</b>
	<hr/> <hr/>

## 25.- RESERVA FACULTATIVA

La Compañía provisionó sobre sus utilidades después del 15% Participación empleados, 25% Impuesto a Renta y Reserva legal un importe para la reserva facultativa por el valor de \$ **4.539,22**. El mismo se distribuyo de la siguiente manera:

Utilidad Contable año 2007	183.213,48
(-) Participación Trabajadores 15%	27.482,03
(-) 25% Impuesto a la Renta	106.339,28
	<hr/>
<b>Base Reserva Legal</b>	<b>49.392,17</b>
<b>Reserva Legal 10%</b>	<b>4.939,22</b>
<b><u>Distribución:</u></b>	
<b>Reserva Legal</b>	<b>400,00</b>
<b>Reserva Facultativa</b>	<b>4.539,22</b>
	<hr/> <hr/>

## **26. PROVISIONES DE IMPUESTO, BENEFICIOS SOCIALES Y JUBILACIÓN PATRONAL**

No hay incrementos significativos en las provisiones de impuestos, beneficios sociales y jubilación patronal.

## **27. COMENTARIOS SOBRE EL USO LEGAL DEL SOFTWARE**

La Compañía **SOCIEDAD INDUSTRIAL Y COMERCIAL EICA S. A.** si cumple de manera fidedigna con el uso legal de programas que han sido instalados en sus computadoras, de acuerdo con las normas sobre derechos de autor, según Resolución No. 04.Q.IJ.001 publicada en el Registro Oficial No. 289 del 10 de Marzo del 2004.