

MEGER S.A.

2005

BALANCE GENERAL AUDITADO

Al 31 de diciembre de 2005

(cifras en dólares americanos)

ACTIVOS		PASIVOS	
CORRIENTES:	Nota	CORRIENTES:	Nota
Caja		Cuentas por Pagar	6 9.833,95
Impo. Renta - Retefuente	2 550,53	Impuestos por Pagar	7 900,26
Anticipo I. Renta, años anteriores	3 753,10	Total Pasivos Corrientes	10.734,21
Total Activos Corrientes	1.334,69		
NO CORRIENTES		NO CORRIENTES:	
Terrenos, Edificios	4 1.211.532,35	Proveedores Locales	8 1.143.227,73
Inversiones	5 591,20	Total Pasivos	1.153.961,94
Total no Corrientes	1.212.123,55		
DIFERIDOS:		PATRIMONIO	
Gastos Anticipados	1.240,27	Capital Social	800,00
		Reserva Legal	316,30
		Reserva Facultativa	2.813,84
		Capital Adicional	55.603,50
		Utilidad después Impo.Renta	1.202,93
		Total Patrimonio	60.736,57
TOTAL ACTIVOS	1.214.698,51	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	1.214.698,51

JAIME CAMINO ALVAREZ
AUDITOR EXTERNO, RNAE. # 150
Contador Público Autorizado, REG.3427



MEGER S.A.2005

**ESTADOS DE PERDIDAS Y GANANCIAS AUDITADO
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2005
(cifras en dólares americanos)**

INGRESOS

Ingresos por arriendos 30.000,00

(-) GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

- 28.396,10

Honorarios	760,00
Seguros	1.240,27
Impuestos y Contribuciones	18.394,25
Depreciación Activos Fijos	7.971,58
Otros Gastos Administrativos	<u>30,00</u>

UTILIDAD EN OPERACIÓN

1.603,90

UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO RENTA

1.603,90

IMPUESTO A LA RENTA 25 %

400,97

UTILIDAD DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA, DIC.2005

USD.

1.202,93

JAIME CAMINO ALVAREZ
AUDITOR EXTERNO, RNAE. # 150
Contador Público Autorizado, REG.3427

MEGER S.A.
2005

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
Al 31 de diciembre del 2005
(cifras en dólares americanos)

PATRIMONIO INICIAL		60.013,36
Capital Social	800,00	
Aportes futura capitalización	-	
Reserva Legal	172,38	
Reserva Facultativa	1.518,60	
Capital Adicional	55.603,50	
Utilidad del Ejercicio 2002	<u>1.918,88</u>	
AUMENTOS DE CAPITAL		
SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR		723,21
Reserva Legal	143,92	
Reserva Facultativa	1.295,24	
Pago I.Renta (25 % sobre 1,918,88)	-479,72	
Reserva Legal (10% sobre 1,439,16)	-143,92	
Reserva Facultativa	<u>-1295,24</u>	-1.918,88
Utilidad año 2005 luego del Imp. Renta		<u>1.202,93</u>
PATRIMONIO ACTUAL	USD.	60.736,57

MEGER S.A.
2005

ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

Al 31 de diciembre del 2005

(cifras en dólares americanos)

FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO	9.174,51
Utilidad 2005, luego del Impuesto Renta	1.202,93
Cargos por Depreciación de Activos Fijos	<u>7.971,58</u>
 USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:	 106.320,21
Decremento del Pasivo a Largo Plazo	104.600,22
Pago Impuesto a la Renta del 2004	479,72
Gastos Anticipados, Seguros	<u>1.240,27</u>
 VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO	 -97.145,70
 CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	 -9.399,52
(-) CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	87.746,18
 VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO	 -97.145,70

MEGER S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005

NOTA 1. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES:

MEGER S. A. es una sociedad que funciona legalmente, constituida el 18 de noviembre de 1987 (Registro Mercantil, tomo 19.728, bajo el No. 2260); y, conforme al "Objeto" escrito: actividad mercantil como comisionistas, intermediario, mandatario, mandante y representante de personas naturales y jurídicas; cuentacorrentista mercantil y arrendadora mercantil; compraventa, corretaje, permuto, arrendamiento, agenciamiento, explotación y administración de bienes inmuebles y de maquinarias, vehículos, automotores, materias primas, productos elaborados y semielaborados, para la industria, ganadería y minería.

Las políticas Contables están de acuerdo a las normadas por la Superintendencia de Compañías; y, por consiguiente están de acuerdo con los principios contables generalmente aceptados.

La CONTABILIDAD ofrece una información útil, confiable y de fácil comprobación. Sus Registros se llevan en moneda dólares de los Estados Unidos de América. Y los Estados Financieros han sido elaborados con uniformidad. La medición y reconocimiento de los ingresos, y gastos, lo hicieron adoptando los principios contables adecuados, así los Ingresos se han tratado independientemente aplicando el Principio de realización. Y los costos y gastos determinaron aplicando el principio de reconocimiento.

1.5 Efectivos y Equivalentes

Se encuentran conformados por efectivo en Caja con movimiento en todo el año; y al cierre del ejercicio económico del 2005 su saldo es de US. \$ 31.06.

1.6 Activo Fijo:

Para el presente año del 2005, se efectuó la depreciación del Activo Fijo "Edificio". Y se determinó un porcentaje del 5% de depreciación del valor del inmueble.

MEGER S.A.

Notas a los Estados Financieros 2005....

			Saldos al 31 dicbre. 2005
	CAJA	USD.	31,06
	CUENTAS POR COBRAR		
	Servidinámica S.A.		
	Saldo al inicio del período	96.583,28	
	Cruce con Ctas.por Pagar	-96.583,28	
		TOTAL	-
NOTA 2. CREDITO TRIBUTARIO			
	Imp. Anticip.- ReteFuente	Saldo Inicial Retenciones Decrementos	790,39 300,00 <u>-539,86</u>
			550,53
	Impuesto - 12% IVA	Saldo Inicial Cred. Fiscales Transf.Cta,IVA	563,97 389,46 <u>-953,43</u>
		TOTAL	550,53
NOTA 3. ANTICIPO IMPTO.RENTA	Saldo Inicial (De años anteriores)		753,10
NOTA 4. ACTIVOS FIJOS			
		Saldo al 01/01/04	Saldo al 31 dicbre. 2005
		US\$	US\$
	NO DEPRECIABLES		
	Terrenos	1.140.530,98	-
			1.140.530,98
	DEPRECIABLES:		
	Edificio	159.431,60	-
	Instalaciones y Adec.	281,50	281,50
	TOTALES	1.300.244,08	88.711,73
			1.211.532,35
NOTA 5. INVERSIONES			
	Electroquil		591,20
	DIFERIDOS		
	Seguros Anticipados		1.240,27
	TOTAL DE LOS ACTIVOS A DIC. 31 2005	USD.	1.214.698,51

MEGER S.A.

Notas a los Estados Financieros 2005....

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

		Saldo Inicial	9.637,55	Saldos al 31 dicbre. 2005
B. Nussbaum y Lilian Ruf	Saldo Inicial	9.637,55		
Otras cuentas por pagar	Saldo Inicial	<u>196,40</u>		<u>9.833,95</u>

TOTAL

9.833,95

NOTA 7. IMPUESTOS POR PAGAR

IVA - Impuesto al Valor Agregado	584,45	
Retenciones en la fuente	214,84	
Impuesto a la Renta 2005	<u>100,97</u>	<u>900,26</u>
	TOTAL	900,26

PASIVOS A LARGO PLAZO

Servidinamica S.A.	Saldo Inicial	1.247.827,95	
	De Ctas.x Cob.	-96.583,28	
	Arriendo 2005	-33.600,00	
	Por sus pagos	<u>25.583,06</u>	<u>1.143.227,73</u>

NOTA 8. PROVEEDORES LOCALES

	CAPITAL	TASA INT.	PLAZO A 3 AÑOS	
Servidinamica S.A.	1.143.227,73	-	381.075,91	
			381.075,91	
			381.075,91	
			1.143.227,73	

PATRIMONIO

Cpital Social, pagado	800,00	
Reserva Legal	316,30	
Reserva Facultativa	2.813,84	
Reserva de Capital	55.603,50	
UTILIDAD AÑO 2005	Luego de Imp.Renta	1.202,93
		60.736,57

TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO DIC.31 2005

USD. 1.214.698,51

MEGER S.A.
2005

OPINION SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS EN EL AÑO 2005.

En nuestra opinión, la Empresa Comercial Industrial Ecuatoriana S.A. ha cumplido correctamente con todas sus obligaciones, así:

IMPUESTO A LA RENTA ANUAL:

Declaró este impuesto y lo presentó el 15 de abril del 2006, en el cual una vez deducido el valor de Retenciones de terceros, por el valor USD. 300.00, pagó el impuesto de USD. 100.97.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA:

MEGER S.A. presentó mensualmente sus declaraciones durante el año 2005, con la particularidad de que en la declaración del mes de diciembre 2005, se omitió el declarar el ingreso obtenido por arriendo anual, por tanto presentará un sustitutivo declaratorio y pagará el valor correspondiente, una vez deducidos todos los créditos fiscales a los que tiene derecho; más el interés y multa correspondiente.

RETENCIONES DEL I.V.A.:

MEGER S.A. no tuvo retenciones por este concepto, por tanto no declara este tipo de impuesto.

RETENCIONES EN LA FUENTE:

MEGER S.A. efectuó retenciones en los meses de enero, mayo, junio y diciembre del 2005; y declaró reintegrando el valor total de USD. 63.18 en los meses antes mencionados, y la última declaración de diciembre lo presentó el 18 de enero del 2006, con su pago correspondiente.

ANTICIPOS DEL IMPUESTO A LA RENTA:

MEGER S.A.. no tiene la obligación de pago de "anticipos", por cuanto su declaración de Impuesto a la Renta del año inmediato anterior, no tuvo base imponible, aplicando la fórmula facultada por el SRI.