

INFORME DE LOS AUDITORES EXTERNOS

AUDITORIA PRACTICADA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DE LA COMPAÑÍA:

LE CHATEAU S. A.

EJERCICIO ECONOMICO 2011

OPINIÓN DE LOS AUDITORES EXTERNOS

A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA

LE CHATEAU S.A.

1.- Auditamos el balance general que se acompaña de la Compañía: LE CHATEAU S.A. por el periodo fiscal cortado al 31 de diciembre de 2011 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el capital contable y estado de flujo de efectivo por el año que terminó en esa fecha.

Nuestra auditoría base del presente dictamen se efectuó de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría aplicables a la auditoría de los estados financieros dispuesto mediante Resolución No. 06.Q.IC1.003 de 21 de agosto de 2006, publicado en el Registro Oficial No 348 de 4 de septiembre de 2006.

2.- La preparación y presentación de los estados financieros, de acuerdo con el marco de referencia de información financiera aplicable, son responsabilidad de la administración de la Compañía LE CHATEAU S.A. por consiguiente la auditoría de los estados financieros no releva a la administración ni a los encargados del gobierno corporativo de sus responsabilidades.

La seguridad razonable (no absoluta) de la información contable se obtiene mediante el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables de acuerdo a las circunstancias

3.- Nuestra responsabilidad es la de formar y expresar una opinión sobre los estados financieros, efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, planificando la intervención de auditoría mediante una evaluación de su "control interno" como demanda una de las normas de Auditoría Internacional.

4.- Por tanto se aplicaron procedimientos destinados a la obtención de evidencias de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye una evaluación de riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Esta evaluación considera los controles internos de la Compañía como relevantes en la preparación y presentación de sus estados financieros; y, se diseñó procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar ninguna opinión sobre la efectividad interna de la Compañía LE CHATEAU S.A.. Así mismo se evaluó las prácticas y principios de contabilidad utilizados, de las mismas que no podemos opinar como apropiadas, igualmente no opinamos sobre las estimaciones contables, igual criterio sostenemos sobre una evaluación de la presentación global de los estados financieros.

5.- Consideramos que las evidencias no razonables obtenidas en el examen de auditoría que hemos realizado son suficientes y apropiadas para proporcionar una base sobre la cual no expresar nuestra opinión de auditoría

6.- Ampliando los criterios expuestos en los puntos 3, 4 y 5 de este informe, los estados financieros auditados, presentan entre otras las siguientes observaciones fundamentales que pudieron ser detectadas frente a la incertidumbre de la existencia de otras que no fueron posibles detectar por la falencia del marco de referencia de información financiera global de los registros contables:

En el mes de Agosto de 2011, la Compañía cambia su "Sistema Contable" con lo cual, el nuevo sistema implementado inicia su proceso de registro sin observar con exactitud los saldos contables del periodo enero-julio, lo inicia con saldos diferentes; la poca accesibilidad didáctica a los procedimientos contables en los registros dificulta un seguimiento razonable de la cronología de las cuentas, llegando con toda esta falencia a emitir estados financieros no razonables al final de ejercicio.

La compañía LE CHATEAU S. A. al momento de cambio de sistema contable integrado o R.P adquirió estos derechos los mismos que garantizarían la sistematización de las operaciones contables con lo cual debió ser fortalecido el sistema financiero contable, sin dejar espacio para la ejecución de tareas manuales a no ser de respaldos extracontable, propósito que no se logró en el año 2011. Para el año 2012 y obtener los resultados esperados la Compañía contrató la prestación de nuevos servicios profesionales de planta que garantizan la operatividad del sistema.

El Balance General y el Balance de Comprobación al 31 de diciembre de 2011 emitido el 17 de abril de 2012 preparado por el Contador General Pablo Domínguez presenta significativas diferencias entre los Activos correspondientes (49.632.93) y; el Activo en relación con el pasivo más Patrimonio presenta igualmente diferencias (1.008.012.76 y 1.057.645.69) comparados estos con el Balance de Comprobación que recoge la información básica original de los registros contables; sin embargo tanto el valor del Pasivo como el del Patrimonio en los dos balances son iguales. Las diferencias contables básicas detectadas no nos permite dar una opinión razonable sobre los estados financieros que se detallan en el punto uno del presente informe.

Los Balances así erróneamente preparados y presentados han sido reestructurados tomando como base la información de los registros contables originales y de los estados financieros, sin elaborar los registros contables correspondientes, etc., obteniendo, de esta forma, nuevos balances que inicialmente cuadran los rubros de los mismos (Activo igual a pasivo más Patrimonio), pero que podrían contener un alto grado de riesgo en la razonabilidad del contenido de los mismos debido a los criterios expuestos.

Así ampliando el tema, y abriendo las cuentas del Activo, como ejemplo, en los rubros disponibles y exigibles, y efectuando la comparación entre los Balances: General y de Comprobación; igualmente presentan diferencias.

ALGUNAS CUENTAS	LIBRO MAYOR	B. COMPRO	B. GENERAL
CAJA	-	-	1.67
BANCO PICHINCHA	- 16,276.83	13,539.87	96,121.54
PACIFICO	1,659.76	1,659.76	2,029.60
<u>GUAYAQUIL</u>	9,993.02	9,993.02	1,374,970.83
CLIENTES SECTOR PRIVADO	1,215,395.01	1,215,395.01	2,954,949.15

En este caso y en lo referente a los tres bancos, el Balance reestructurado toma como datos ciertos los del Balance de Comprobación, que a excepción del Banco Pichincha son compatibles con el Libro Mayor (registro básico)

La cuenta Sector Privado es reclasificada (ajustada) de 2.954.949.15 del Balance General y 1.215.395.01 Del Libro Mayor y Balance de Comprobación a 293.657.34.

Las cuentas ventas y compras presentan idéntico comportamiento de diferencias.

ALGUNAS CUENTAS	LIBRO MAYOR	DECLA IVA	IVA LM	IVA DEC
VENTAS	5.776.444	4.766.912	692.974	692.029
COMPRAS E IMPORT	3.092.959	2.544.396	371.156	371.155
COMPRAS E IMPORT	E. DE RESULTADOS			
	2.823.626			

El valor de las ventas registradas en el balance reestructurado corresponde al valor de las declaradas en IVA.

El valor de las compras registradas en el balance de Resultados reestructurado son 2.660.421,4

Los costos de producción y ventas, se obtienen solamente con la determinación que arroja la utilización de la "cuenta múltiple"

La Cuenta de inventarios de los diferentes activos realizables no mantiene registros que determinen montos físicos y costos unitarios; idéntico procedimiento se da con la cuenta de Activos fijos.

La cuenta de Gastos incluye el valor correspondiente al Impuesto causado a la renta de la Compañía por el año 2011, el mismo que no se considera deducible de acuerdo con la Ley de Régimen Tributario.

De acuerdo con la Conciliación Tributaria auditado y el expresado en Declaración de Renta, el saldo de utilidad destinado a los socios presenta una diferencia de 2.127,76.

El producto de las ventas en efectivo y recaudaciones tanto de clientes como de otros conceptos, no se registra en cuentas de "Caja y equivalentes" de la contabilidad de la Compañía, se lo hace en cuentas personales de los accionistas, creando en su contabilidad contrapartidas en cuentas por cobrar, las que a su vez, son utilizadas en los movimientos de ingresos y egresos de la Compañía.

El saldo de la Cuenta No 5800056 del Banco de Guayaquil expresado en contabilidad es 9.993,02, según el estado de cuenta el saldo es de 53.077,53.

Los temas puntualizados, ratifican nuestra opinión en el sentido de que el marco global de información financiera en sus procesos adolecen de las deficiencias expuestas.

7.- Normas Internacionales de Información Financiera. NIIF

En Ecuador a partir del año 2009 se implementan las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

De acuerdo al Cronograma de aplicación obligatorio deben aplicar las NIIF desde el 1 de enero de 2011

Quito, marzo de 2013



Rodrigo Sánchez M.
Registro SC RNAE No 500.

LE CHATEAU S. A.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
 Expresado en Dólares de EE. UU. N.A

	AÑO	AÑO
ACTIVO		2011
	NOTAS	
ACTIVOS CORRIENTES		2.160.826,36
DISPONIBLE	4	39.241,83
EXIGIBLE	5	725.642,88
IMPUESTOS ANTICIPADOS	6	1.055.306,11
INVENTARIOS	7	340.635,54
ACTIVO FIJO	8	112.199,14
Propiedades y equipo neto		
ACTIVO		2.273.025,50

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

L E C H A T E A U S. A.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
Expresado en Dólares de EE. UU. N.A

		notas
PASIVO		
PASIVOS CORRIENTES		1.259.831,47
PROVEEDORES	9	50.549,88
OBLIGACIONES POR PAGAR	10	145.527,89
IMPUESTOS POR PAGAR	11	1.063.753,70
PASIVO		1.259.831,47
PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		
CAPITAL SOCIAL	12	5.000,00
RESERVAS	13	9.854,58
APORTES FUTURA CAPITALIZACION	14	180.988,22
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	15	626.362,26
UTILIDAD DEL EJERCICIO.- ESTADO DE SITUACION	16	190.988,97
PATRIMONIO		1.013.194,03
PASIVO Y PATRIMONIO		2.273.025,50

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

LE CHATEAU S.A.

ESTADO DE RESULTADOS.

PERIODO FISCAL 1 DE ENERO 2010 Y 31 DE DICIEMBRE 2011.

Expresado en dólares de U.S.de N.A.

INGRESOS OPERACIONALES		4.767.954,37
VENTAS NETAS		4.766.912,37
OTROS INGRESOS		<u>1.042,00</u>
EGRESOS		- 4.468.363,43
COSTO DE PRODUCCIÓN Y VENTAS		3.642.650,02
Bienes no producidos por la Compañía		1.552.705,71
INVENTARIO INICIAL	65.759,00	
COMPRAS	772.814,03	
IMPORTACIONES	878.492,56	
INVENTARIO FINAL	- 164.359,88	
Materia Prima		1.066.577,81
INVENTARIO INICIAL	82.875,50	
COMPRAS	515.209,36	
IMPORTACIONES	493.905,45	
INVENTARIO FINAL	- 25.412,50	
Producción en proceso		3.435,30
INVENTARIO INICIAL	7.890,06	
INVENTARIO FINAL	- 11.325,36	
Productos terminados		111.906,37
INVENTARIO INICIAL	134.322,00	
INVENTARIO FINAL	- 22.415,63	
Mano de obra		610.863,75
SUELDOS, SALARIOS	457.309,00	
BENEFICIOS SOCIALES	61.517,04	
SEGURIDAD SOCIAL APORTES	92.037,71	
Gastos de fabricación		304.031,68
MANTENIMIENTO REPARACIONES	3.123,42	
COMBUSTIBLES	3.361,39	
SUMINISTROS Y MATERIALES	47.028,24	
TRANSPORTE	9.263,55	
SEGUROS	176,93	

LE CHATEAU S.A.

ESTADO DE RESULTADOS.

PERIODO FISCAL 1 DE ENERO 2010 Y 31 DE DICIEMBRE 2011.

Expresado en dólares de U.S.de N.A.

DEPRECIACIONES	2.400,78	
SERVICIOS PUBLICOS	17.749,03	
OTROS SERVICIOS	220.928,34	
GASTOS		825.713,41
SUELDOS, SALARIOS	38.142,98	
BENEFICIOS SOCIALES	106.426,65	
SEGURIDAD SOCIAL APORTES	6.759,09	
HONORARIOS PROFESIONALES	38.663,36	
ARRENDAMIENTO INMUEBLES	150.637,53	
MANTENIMIENTO REPARACIONES	77.882,01	
PROMOCION, PUBLICIDAD	21.062,34	
SUMINISTROS, MATERIALES	4.978,04	
TRANSPORTE	44.511,99	
CUENTAS INCOBRABLES	2.936,58	
PROVISIONES	2.421,78	
COMISIONES	84.922,01	
INTERES BANCARIOS	39,20	
SEGUROS	22.224,12	
GASTOS DE GESTION	74.759,73	
IMPUESTOS Y OTRAS	49.061,85	
DEPRECIACIONES	9.601,94	
SERVICIOS PUBLICOS	12.831,57	
OTROS SERVICIOS	77.650,64	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		299.590,94
CONCILIACION TRIBUTARIA		
Utilidad del ejercicio		299.590,94
(-) 15% Participacion de trabajadores	-	44.938,64
(+) Gastos no deducibles		19.477,25
Utilidad gravable del ejercicio		274.129,55
Impuesto causado		65.791,09
Retenciones en la fuente	-	52.637,50
Diferencia impuesto renta por pagar		13.153,59
Saldo de utilidad a disposición de socios		188.861,21

LE CHATEAU S. A.
 EVOLUCION DEL PATRIMONIO
 PERIODO: 1 de ENERO Y 31 de DICIEMBRE DE 2011
 Expresado en Dólares de EE. UU de N. A.

SALDOS	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		APORTES FUTURA CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO DEL AÑO	TOTAL PATRIMONIO
		LEGAL	DE CAPITAL				
1 de enero 2011	5.000	48	7.385	145.988	488.078	138.285	784.783
Trasferencias					138.285	(138.285)	
Operacionales		2.422		35.000		190.989	228.411
31 de diciembre 2011	5.000	2.470	7.385	180.988	626.362	190.989	1.013.194

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

EMPRESA LE CHATEAU S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - METODO INDIRECTO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

Expresado en dolares de EE UU de N.A.

	NOTAS	2011 (DOLARES)
ACTIVIDADES DE OPERACION		
Utilidad Neta		191.046,09
<u>CARGO A RESULTADOS QUE NO REQUIEREN UTILIZACION DE RECURSOS FINANCIEROS</u>		
Reversion de Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones		20.287,22
Ajuste		-0,10
Reversion en Reserva Legal		2.421,78
Reversion de Intereses Deven. Cartera de Credito e Inversiones		0,00
Participación a Empleados		44.952,02
Impuesto a la Renta		63.682,03
Subtotal		131.342,95
Efectivo Proveniente de Actividades Operativas Antes de Cambios en el Capital de Trabajo:		
(Aumento) Disminucion Cartera de Crédito		-61.612,64
(Aumento) Disminucion Inventarios		-77.354,48
(Aumento) Disminucion Bienes en Dacion de Pago		0,00
(Aumento) Disminucion Otros Activos		-461.217,07
(Aumento) Disminucion Otros cuentas por cobrar		-56.627,62
Aumento (Disminucion) Obligaciones Inmediatas		0,00
Aumento (Disminucion) Cuentas por Pagar		285.486,41
Aumento (Disminucion) Otros Pasivos		0,00
Subtotal		-371.325,40
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Operación		-48.936,36
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Procedimiento de Adquisiciones de:		
Inversiones		0,00
Acciones		0,00
Propiedades y Equipo		-17.434,26
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Inversion		-17.434,26

(Continúa en la siguiente página...)

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

Informe del Auditor Independiente
Rodrigo Sánchez Pag No 9

EMPRESA LE CHATEAU S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - METODO INDIRECTO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

Expresado en dolares de EE UU de N.A.

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Procedentes de la emisión de:

Aporte de Socios

35.000,00

Prestamos Financieros recibidos y pagados (neto)

0,00

Efectivo Neto Proveniente de las Actividades de Financiamiento

35.000,00

Aumento de Fondos

-31.370,62

Efectivo al Inicio del Periodo

70.612,45

Efectivo al Final del Periodo

39.241,83

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

Informe del Auditor Independiente

Rodrigo Sánchez Pág No 10

En Ecuador desde el año 2009 , está vigentes de aplicación obligatoria las Normas Internacionales de Contabilidad (N.I.C.), así como las Normas internacionales de Información Financiera NIIF, normas que pretenden una "armonización de la información financiera que las entidades de los diferentes países proporcionan a sus inversores, analistas e interesados" debido a "la reforma contable que se generó en todo el mundo motivada por el proceso de globalización e integración de los mercados, dicho proceso ha sido iniciado preferentemente por las entidades de la Unión Europea a partir del año 2005, y su objetivo es la obtención de un grado apropiado de comparabilidad de los estados financieros, así como un aumento de la transparencia de la información"

La Compañía LE CHATEAU S. A. de acuerdo con el cronograma de aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, deberá hacerlo a partir del 1 de enero del 2012, El año 2011 se constituye en el año de transición, La Compañía debido a eventos internos se encuentra en el proceso del plan de implementación.

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS EN EL ECUADOR.

RECURSOS DE DISPONIBILIDAD INMEDIATA:

Lo constituyen el dinero efectivo en caja, bancos y equivalentes.

No de tan inmediata liquidez lo constituyen las inversiones que para ser tratadas como tal requieren de un plazo que debe ser inmediato, Por lo cual se consideran temporales.

RECURSOS EXIGIBLES.

Lo constituyen las cuentas por cobrar a clientes, registradas y abalizadas al tenor solamente del valor original de facturas emitidas.

PAGOS ANTICIPADOS.-

Se contabilizan bajo este rubro los valores que pagó la Compañía por anticipos y retenciones de impuesto a la renta por ejercicio 2011 y que son compensados con el impuesto a la renta causado del mismo año; además del crédito tributario de años anteriores (2009 y 2010) como saldo de la compensación con el impuesto a la renta causado en esos años. Asimismo se contabiliza el crédito tributario IVA que será utilizado parcial o total o no serlo de acuerdo con la liquidación del mismo impuesto en enero de 2012.

PROPIEDADES Y EQUIPO:

Se contabilizan al costo de adquisición y se deprecian de acuerdo al método de línea recta según sean los años de vida útil y el porcentaje que lo determina la Ley de Régimen Tributario Interno.

Activos Fijos: Valorados a costo de adquisición.

Terrenos	0 %
Inmuebles	5 %
Equipo y maquinaria ; Muebles y enseres	10 %
Sistemas de cómputo	33 %

CARGOS DIFERIDOS.

Se contabiliza los cargos efectuados en proyectos de futura de construcción.

POLÍTICA LABORAL:

El personal ocupado por la compañía forma parte de su estructura económica de la construcción, reconociendo para ellos los derechos laborales contemplados en el Código de Trabajo. Así mismo se contratan personal de ocupación temporal.

PROVISIÓN PARA BENEFICIOS SOCIALES:

La provisión se genera como obligación presente de eventos pretéritos, en respaldo de recursos para el efecto de allí la importancia de una estimación confiable que debe ser revisada para garantizar su estimación. El valor del dinero en el tiempo es importante, el valor de la provisión es el presente de los gastos a cumplir.

La compañía aplica parcialmente la provisión que cubre los beneficios sociales que amparan a los trabajadores reconocidos en el Código de Trabajo y el IESS, tales como: sobresueldos, Fondos de Reserva, etc.

IMPUESTOS FISCALES:

IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑÍA:

La utilidad obtenida por la Compañía en el año 2011, causa impuesto a la renta que debe ser compensado por anticipo y retenciones efectuados durante el mismo año. Los resultados obtenidos en su actividad económica, arrojan utilidad, la que se sustenta en el estudio entre ingresos y egresos.

PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES.-

Beneficio participativo de los empleados en los resultados líquidos obtenidos por la compañía. En el porcentaje que la leyes inherentes, así lo disponen.

AGENTE DE RETENCIÓN:

La compañía actúa como agente de retención de impuesto a la renta y al valor agregado generados en los pagos por compra de bienes y servicios

INGRESOS, COSTOS Y GASTOS:

Los ingresos se generan por la prestación de servicios de construcción y otros relacionados, se reconocen cuando los beneficios de la transacción fluyan hacia la compañía y el ingreso puede ser

medido en razón de compromisos contractuales. Los ingresos son reconocidos a la entrega a los propietarios de los proyectos acabados en su construcción.

Los costos y gastos se efectúan para obtener y mantener los ingresos de la compañía y se contabilizan sobre la base de la ocurrencia de las transacciones sobre lo devengado, amparándose en los soportes que la Ley de Régimen Tributario Interno y otras afines que así lo disponen.

PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

La Compañía no registra esta provisión

EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre el 31 de diciembre de 2011 y la preparación de los estados financieros, no se produjeron eventos significativos, que, en opinión de la Administración de la compañía, pudieran tener un efecto sobre dichos estados financieros.

LE CHATEAU S. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 31 de DICIEMBRE de 2011.
 Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

Notas	ACTIVO			2.273.025
	ACTIVO CORRIENTE			
4.-	DISPONIBLE			39.242
	Valores de inmediata disponibilidad.			
	El rubro se detalla en las siguientes cuentas:			
	Caja - Fondos rotativos		14.049	14.049 b
	Bancos Nacionales			25.193 b
	BANCO PICHINCHA CTA. NO 3017484104		13.540	
	BANCO DEL PACIFICO CTA. NO 5238315		1.660	
	BANCO DE GUAYAQUIL CTA NO.5900056		9.993	
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2011			
5.-	EXIGIBLE			725.643
	Valores por servicios a crédito			
	El rubro se detalla en las siguientes cuentas:			
	CUENTAS POR COBRAR		725.643	
	CLIENTES SECTOR PRIVADO	291.658		
	INCLUYEN INSTITUCIONES DEL SECTOR PUBLICO			
	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(3.054)		
	TERCIOSA S. A.	83.735		
	AGUAYO AVILIES TRADE POINT S. A.	146.259		
	NERY FAS C. L.	7.561		
	POLARA TOURS	19.332		
	TEXTILES ANTONIO AGUAYO C. L.	5.972		
	CLUB AMERICA	1.438		
	EL BOLIVARIANO	435		
	ROBERTO AGUAYO	778		
	NELSON AGUAY	21.033		
	WASHINGTON AGUAYO	56.770		
	ANTICIPO PROVEEDORES	3.530		
	TARGETAS CREDITO DINNERS	56.832		
	DEUDORES DEL EXTERIOR	33.363		
6.-	IMPUESTOS ANTICIPADOS			1.055.306
	IVA POR COMPRAS Y SERVICIOS	743.382		

LE CHATEAU S. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 31 de DICIEMBRE de 2011.
 Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

	IVA RETENCIONES	237.710	
	CREDITO TRIBUTARIO IVA	21.576	
	RENTA RETENCIONES	52.638	
7.-	INVENTARIO		340.636
	MATERIA PRIMAS	25.413	
	SUMINISTROS MATERIALES	98.051	
	HERRAMIENTAS	16.022	
	REPUESTOS ACCESORIOS	3.050	
	PRODUCTO TERMINADO	22.416	
	PRODUCCION EN PROCESO	11.325	
	MERCADERIAS	164.360	

8.- **ACTIVO FIJO** 112.199

Saldos de los activos fijos netos que soportan y apoyan la obtención de los ingresos de la Compañía, se contabilizan al precio de compra y se deprecian (pérdida de valor por uso u obsolescencia) de acuerdo a los años de vida útil y a los respectivos porcentajes de aplicación

Los bienes de la Compañía se detallan así:

NO DEPRECIABLES	Valor	Dep. Acu.	Saldo
TERRENO	8.702	-	8.702
SUMAS	8.702	-	8.702
DEPRECIABLES			
EDIFICIO PLANTA	6.479	6.479	-
LOCAL C. C. CARACOL	67.479	10.798	56.681
MAQUINARIA Y EQUIPO	134.597	131.235	3.362
MUEBLES Y ENSERES	25.472	23.901	1.571
EQUIPO DE COMPUTACION	15.547	6.282	9.265
VEHICULOS	66.964	34.347	32.617
SUMAS	316.539	213.042	103.497

LE CHATEAU S. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 31 de DICIEMBRE de 2011.
 Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

	PASIVO MAS PATRIMONIO		2.273.025
	PASIVO		1.259.832
	El rubro se detalla en las siguientes cuentas:		
9.-	Proveedores en el país:		
	PROVEEDORES		50.550
	NACIONALES	26.529	
	CRISTIAN GUATO	1.365,43	
	COATS CADENA	1.012,00	
	ENGOMA	262,64	
	CODEPARTES	2.969,70	
	CONVERSA	383,51	
	DELTEX	4.651,51	
	PF GROUP	4.566,74	
	LH COMERCIAL	3.168,52	
	BOTOPERLA	7.410,65	
	LUIS JARAMILLO	738,30	
	DEL EXTERIOR	23.919	
	PARAMOUNT TEXTILES	23.918,86	
	NELSOM AGUAYO CALVACHI	48	
	CARLA AGUAYO CALVACHI	54	
10.-	OBLIGACIONES POR PAGAR		145.528
	APORTES PATRONALES	6.920	
	APORTES PERSONALES	6.356	
	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	2.445	
	FONDO DE RESERVA	7.657	
	COMEDOR EMPLEADOS	3.139	
	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	13.441	
	PATICIPACION TRABAJADORES	44.939	
	ANTICIPO CONTRATO	60.632	
	CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	33.321,83	
	COLEGIO DE ECON. DE PICHINCHA	21.058,26	
	HERBALIFE	6.252,30	

LE CHATEAU S. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 31 de DICIEMBRE de 2011.
 Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

11.-	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS		1.063.754
	IMPUESTO RENTA COMPAÑIA	63.663	
	IMPUESTO RENTA EMPLEADOS	1.814	
	IVA VENTAS	962.882	
	RETENCION IVA 30%	4.161	
	RETENCION IVA 70%	3.937	
	RETENCION IVA 100%	9.770	
	RETENCIONES RENTA 8%	6.924	
	RETENCIONES RENTA 1%	6.663	
	RETENCIONES RENTA 2%	1.220	
	RETENCIONES RENTA 10%	2.720	

PATRIMONIO

1.013.194

12.-	CAPITAL SOCIAL	5.000	b
	Saldo de la Cuenta Capital Social de la Compañia		
	LE CHATEAU S. A: cortado al 31 de diciembre de 2011.		

Participación de los accinistas en la composición del capital social.

APELLIDOS Y NOMBRES		NACION	ACCIONES VALOR
AGUAYO AVILES WASHIGTON		Ecuatortiana	4.000
AGUAYO CALVACHI NELSON		Ecuatortiana	500
AGUAYO CALVACHI CARLA		Ecuatortiana	500
			5.000

13.-	RESERVAS		9.855
	LEGAL	2469,77	
	DE CAPITAL	7384,81	

14.-	Aportes futura capitalización		180.988
	AGUAYO AVILES WASHIGTON	179.455	
	AGUAYO CALVACHI NELSON	1.022	
	AGUAYO CALVACHI CARLA	511	

15.-	UTILIDADES ACUMULADAS	626.362,00	817.351
------	-----------------------	------------	---------

16.-	UTILIDAD DEL AÑO 2011	190.988,97	
------	-----------------------	------------	--