

6498

Quito, 18 de febrero 2014

RH 673

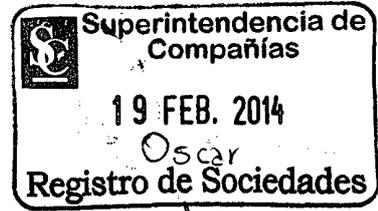
Doctora

SUAD MANSSUR

SUPERINTENDENTA DE COMPAÑIAS

PRESENTE.-

Quito



11h

Con el propósito de cumplir con la autoridad de control adjunto sírvase encontrar el informe de Auditoria Externa correspondiente al año 2004 y 2005 de la empresa INVALORES C.A. , asi como también la nomina de accionistas del 2005.

Atentamente,

Galm. Guillermo Dueñas I.

Gerente



Sra. Adela Villacís V.  
C.A.U. QUITO

Audi 2004  
Horina 2005  
Audi 2005

ASESOR EMPRESARIAL  
CPA ECONOMISTA Y AUDITOR

AGOSTO, 15, 2006

Informe del Auditor Independiente

A los señores Socios  
INVALORES C.A.

1. He auditado los estados financieros adjuntos de INVALORES C.A., que comprenden el balance general al 31 de Diciembre del 2005 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio de los socios y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.
2. La gerencia de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las normas contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
3. Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, basado en mi auditoría.
4. Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de sobre los saldos y las revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, que incluye la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes de la Compañía, para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría de acuerdo con las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye la evaluación de si los principios de contabilidad aplicados y si las estimaciones contables realizadas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.
5. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar una opinión de auditoría.

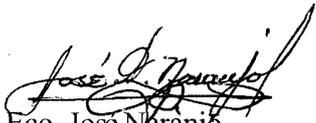


JOSE ALBERTO NARANJO

---

ASESOR EMPRESARIAL  
CPA ECONOMISTA Y AUDITOR

6. En mi opinión, los Estados Financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de INVALORES C.A. al 31 de Diciembre 2005, y los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio de sus socios y los flujos de efectivo por el año terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

  
Eco. José Naranjo  
CPA 3707 SC-RNAE 437

**INVALORES S.A.**  
**BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2005**  
(Expresado en dólares)

<b>ACTIVO</b>	<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>
<b>Activo Corriente:</b>	<b>Pasivo Corriente:</b>
Caja - bancos 1.876	Documentos y cuentas por pagar:
Inversiones	Varios acreedores 708
Ctas por Cobrara Atesa 332.535	Prestamos Accionistas 332.535
<b>Total activo corriente <u>334.411</u></b>	<b>Total pasivo corriente <u>333.243</u></b>
<b>ACTIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>PATRIMONIO</b>
<b>INVERSIONES</b>	Capital social 120.000
Banco de los Andes 561.001	Reserva legal 527
Acreencias en Filanbanco 105.600	Reserva de capital 255.570
<b>Total largo plazo <u>666.601</u></b>	Aportes futuras capitalizaciones 291.334
	Utilidades retenidas 306
	utilidad del ejercicio <u>32</u>
	<b>Total patrimonio <u>667.769</u></b>
<b>TOTAL ACTIVOS <u><u>1.001.012</u></u></b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO <u><u>1.001.012</u></u></b>

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1. Información general

La empresa INVALORES C.A. fue constituida en la ciudad de Quito- Ecuador, el 26 de noviembre de 1992, tiene su domicilio en el cantón Quito, provincia de Pichincha. Su objeto social es la prestación de servicios de alquiler de bienes inmuebles,

### 2. Principales Principios /criterios contables aplicados

#### 2.1 Base de Presentación

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo a los principios de Contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador (Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC)

#### 2.2 Cuentas por cobrar

En estas cuentas se registran los valores por cobrar de las Acreencias del Filanbanco entregadas a los accionistas del Banco de los Andes en el Año 2005.

La empresa no ha tenido movimiento durante este periodo.

