

ALAMOROSAS S.A.

OPERADOR INDEPENDIENTE DE
DE COMPANIAS
16 NOV. 2011
OPERADOR 16
QUITO



Informe de los Auditores Independientes

31 de Diciembre de 2010



ALTAMIRANO HIDALGO MARIO ROBERTO
AUDITOR - CONSULTOR

Ciudadela España, calle 12 de
Octubre 09-125 y Cádiz
Telefax: 032-846740
Celular: 098-539814
AMBATO - ECUADOR

ESTADOS FINANCIEROS DE "ALAMOROSAS S.A."

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

Informe de los Auditores Independientes

Balance General

Estado de Pérdida y Ganancias

Estado de Evolución del Patrimonio

Estado de Flujo del Efectivo

Notas a los Estados Financieros

DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Accionistas de
ALAMOROSAS S.A.

SUPERINTENDENTE
DE COMPAÑÍA
16 NOV. 2011
OPERADOR 16
QUITO

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de la Compañía ALAMOROSAS S.A. que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2010, y el estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio de los socios y de flujo del efectivo por el año terminado. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre esos estados financieros basada con base en nuestra auditoría.

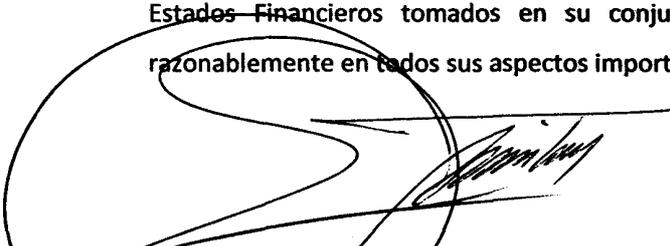
El trabajo de Auditoría incluyo:

- Aplicación de pruebas y determinación de evidencias que sustentan las cantidades y la información presentada en los estados financieros.
 - Evaluación de los principios de contabilidad y de las normas vigentes en el país.
 - Evaluación de la estructura del control interno financiero y de las políticas y procedimientos contables.
 - Verificación de la presentación en conjunto de los estados financieros.
 - Examen tributario en observancia a las normas legales que disponen la verificación de los aspectos de control y registro de la causación, retención y pago de impuestos, y de la preparación y presentación del Informe de Cumplimiento Tributario que se presentara ante el Servicio de Rentas Internas de conformidad con la Resolución No. 1071 que fue dictada por la Directora General del Servicio de Rentas Internas el 26 de diciembre de 2002.
2. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento. Dichas normas requieren que planeemos y practiquemos la auditoría para obtener una certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones

erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye un examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la Administración, así como la presentación general de los estados financieros. Creemos que nuestra auditoría provee una base razonable para nuestra opinión.

3. Existe una limitación al alcance del trabajo de Auditoría en cuanto a la verificación de los impuestos causados en las declaraciones y anexos enviados al Servicio de Rentas Internas, tanto del Impuesto al Valor Agregado como de las Retenciones en la Fuente a partir del mes de julio a diciembre del año 2010, estos se reflejan en las notas 7 y 20 de los Estados Financieros.
4. En nuestra opinión, a excepción del asunto citado en el párrafo anterior, los estados financieros adjuntos se presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de ALAMOROSAS S.A. al 31 de diciembre de 2010 y los resultados de sus operaciones, la evolución en su patrimonio y su flujo del efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad.
5. Nuestra Auditoría fue realizada con el propósito de formarnos una opinión sobre los Estados Financieros tomados en su conjunto, y en nuestra opinión se presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes.

Quito, 13 de abril de 2011



CPA. Dr. Mario Altamirano Hidalgo
Registro de la Superintendencia de Compañías SC. RNAE-661
Ciudadela España, calle 12 de octubre 09125 y Cádiz
Ambato- Ecuador

Dr. Mario Altamirano H.
AUDITOR CONSULTOR
INDEPENDIENTE
Reg. SC.RNAE-661

OPERADOR EN EL
DE COMPAÑIA
16 NOV. 2011
OPERADOR 16
QUITO

ALAMOROSAS S.A.
BALANCE GENERAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.009 Y 2.010
Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

DETALLE	AÑO 2009	AÑO 2010
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
DISPONIBLE		
Caja Chica	140,00	-
Banco Produbanco	7.539,45	89,38
Transferencias en curso	-	10.707,47
EXIGIBLE		
Clientes	407.872,72	595.930,51
Anticipos	78.524,68	107.682,04
Cuentas por cobrar empleados	46,47	5.368,17
Otras Cuentas por Cobrar	3.415,51	6.254,53
REALIZABLE		
Inventario de Materiales	60.916,99	54.451,46
PAGOS ANTICIPADOS		
Impuestos Retenidos		854,50
Crédito Fiscal		105.145,17
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	558.455,82	780.483,56
ACTIVO FIJO		
NO DEPRECIABLE		
Terrenos	662.500,00	662.500,00
DEPRECIABLE		
Activos Fijos Depreciables	1.105.756,39	1.114.051,59
(-) Depreciacion Acumulada	(685.812,28)	(736.846,75)
Activos fijos en tránsito		41.100,85
TOTAL ACTIVO FIJO	1.082.444,11	1.080.805,69
ACTIVO DIFERIDO		
Cargos Diferidos	2.661.133,24	2.721.622,72
(-) Amortizacion Acumulada	(1.955.454,98)	(2.013.203,59)
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	705.678,26	708.419,13
ACTIVO A LARGO PLAZO		
Inversiones a Largo Plazo	1.590,69	2.690,84
TOTAL ACTIVO A LARGO PLAZO	1.590,69	2.690,84
TOTAL ACTIVO	2.348.168,88	2.572.399,22
Activos de Orden	-	200.000,00

ALAMOROSAS S.A.
BALANCE GENERAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.009 Y 2.010
Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

DETALLE	AÑO 2009	AÑO 2010
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Sobregiros Bancarios	162.518,86	174.478,56
Cuentas por Pagar	202.187,38	282.259,23
Otras Cuentas por Pagar	109.644,59	9.395,58
Obligaciones Bancarias	400.530,01	-
Obligaciones Fiscales	17.556,07	50.072,08
Obligaciones con el IESS	51.082,41	39.496,37
Provisiones por Pagar	71.674,15	55.551,44
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.015.193,47	611.253,26
PASIVO NO CORRIENTE		
Obligaciones Bancarias	-	561.014,27
Anticipo Clientes	-	19.980,00
Préstamos terceros	-	25.125,84
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	606.120,11
TOTAL PASIVO	1.015.193,47	1.217.373,37
Pasivos de Orden	-	200.000,00
PATRIMONIO		
Capital Social	210.316,16	210.316,16
Aportes Futuras Capitalizaciones	42.038,94	42.038,94
Resultados Años Anteriores	(710.465,57)	(844.343,90)
Reserva Legal	-	2.205,04
Reserva de Capital	1.279.681,73	1.279.681,73
Reserva por Valuación de Terreno	645.282,48	645.282,48
Utilidad / Pérdida del Ejercicio Actual	(133.878,33)	19.845,40
TOTAL PATRIMONIO NETO	1.332.975,41	1.355.025,85
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2.348.168,88	2.572.399,22

ALAMOROSAS S.A.
BALANCE DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.009 Y 2.010
Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

INGRESOS	AÑO 2009	AÑO 2010
(+) Ventas Netas	948.149,77	1.252.122,16
(-) Costo de Ventas	744.215,69	953.003,36
(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	203.934,08	299.118,80
GASTOS		
(-) Egresos Operacionales	322.990,03	278.214,00
(-) Egresos No Operacionales	54.748,71	7.198,87
(+) Ingresos No Operacionales	39.926,33	22.049,06
(=) RESULTADO DEL EJERCICIO	-133.878,33	35.754,99

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
ALAMOROSAS S.A.
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

Nº	NOMBRES	SALDO INICIAL	UTILIDAD EJERCICIO PRESENTE	15% PART. TRAB.	25% IMPUESTO A LA RENTA	RESERVA LEGAL	SALDO FINAL AL 31 DIC. 2010
1	CAPITAL SOCIAL	210.316,16					210.316,16
2	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	42.038,94					42.038,94
2	RESERVA LEGAL	-				2.205,04	2.205,04
3	RESERVA DE CAPITAL	1.279.681,73					1.279.681,73
	RESERVA POR VALUACIÓN TERRENO	645.282,48					645.282,48
4	UTILIDADES RETENIDAS	- 133.878,33					- 133.878,33
5	PÉRDIDA DEL EJERCICIO ANTERIOR	- 710.465,57					- 710.465,57
6	UTILIDAD/PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO	-	35.754,99	- 5.363,25	- 8.341,30	- 2.205,04	19.845,40
	SALDOS	1.332.975,41					1.355.025,85

ALAMOROSAS S.A.**Estado de Flujos de Efectivo por el Metodo Indirecto(17(b))**
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2010
(Expresado en Dolares)

	US\$	
Flujos de Efectivo en Actividades Operativas:		
Utilidad neta antes de impuesto y partidas extraordinarias	35.755	
Ajustes por:		
Depreciación	(855)	
Provision incobrables	-	
Amortizacion Otros Activos	(421)	
Otros ingresos extraordinarios	-	
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo	34.479	
Cambios en Activos y Pasivos		Interpretacion
Cuentas de Activo		
Aumento en Cuentas por Cobrar	(51.256)	
Aumento en Inventarios	(18.232)	
Disminucion en Prestamos Bancarios	(4.445)	
Aumento en Proveedores por pagar	(54.659)	
Disminicion en gastos acumulados	132.861	
Aumento en la cuenta de Intereses	38.254	
Flujo de Efectivo antes de partidas extraordinarias	42.524	
Partidas extraordinarias	487.128	
Efectivo Neto proveniente de actividades operativas		564.132
Flujos de Efectivo en Actividades de Inversión		
Producto venta Vehiculo	-	
Adquisicion de un Vehiculo	-	
Efectivo neto usado en actividades de inversion		-
Flujos de efectivo en actividades de financiamiento		
Prestamos	(561.014,27)	
Dividendos pagados	-	
Efectivo neto usado en actividades de Financiamiento		(561.014)
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		3.117
Efectivo y sus equivalentes al Principio del Periodo		7.679
Efectivo y sus equivalentes al Final del Periodo		10.797

Las notas forman parte de los estados financieros

**"ALAMOROSAS S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****31 DE DICIEMBRE DE 2010**

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

1. IDENTIFICACIÓN Y OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA

La compañía fue constituida en la ciudad de Quito el 6 de Enero de 1.995 con el nombre de MOBILCOM S.A., ante la notaria Segunda del Cantón Quito Dra. Ximena Moreno de Solines e inscrita en el Registro Mercantil el 17 de enero de 1995 con un capital de cinco millones de sucres (\$ 5.000.000,00) siendo su objeto social la prestación de toda clase de servicios relacionadas con las telecomunicaciones nacionales e internacionales. Posteriormente se reformo su estatuto y cambia de denominación con el nombre de ALAMOROSAS S.A.

ALAMOROSAS S.A., con capital pagado de dos cientos diez mil trescientos dieciséis con dieciséis centavos de dólar americanos (210.316,16 USD), es una sociedad anónima protocolizada el 6 de enero de 1.995 con él se anotó con el número 4057 del Libro Repertorio, el 27 de Agosto del 2007.

2. OPERACIONES

Las operaciones de la Compañía se relacionan fundamentalmente con la producción, exportación, comercialización, importación, distribución, intermediación y compra – venta de todo tipo de flores, patrones y especies vegetales, ganaderas y piscícolas. El plazo de duración de la compañía es de cincuenta años contados a partir de la fecha de su inscripción en el Registro Mercantil.

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

3.1. BASE DE LA PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros son preparados y presentados de conformidad con Normas Internacionales de Contabilidad, los cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los Estados Financieros y para efectuar las revelaciones que se requiere presentar en el mismo. Aun cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos fueron adecuados en las circunstancias.

A continuación se resume las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

- 3.1.1 **CAJA Y SUS EQUIVALENTES:** Representan el efectivo disponible y saldo en banco.
- 3.1.2 **VALUACIÓN DE INVENTARIO:** Al costo de adquisición, que no excede el valor de mercado, aplicado el sistema promedio.
- 3.1.3 **CUENTAS POR COBRAR:** La compañía mantiene como política que las ventas locales son de contado y las Exportaciones a crédito.
- 3.1.4 **PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES:** Durante este periodo no se ha procedido a realizar la provisión para cuentas de dudosa recuperabilidad, en razón de que la compañía considera que no tiene cuentas irre recuperables. De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno, establece que se puede efectuar una provisión del 1% anual sobre los créditos comerciales

concedidos en el periodo, esta provisión constituye un gasto deducible para fines tributarios.

3.1.5 VALUACIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO: Al costo de adquisición. El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil de los bienes de acuerdo a los siguientes porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno:

GRUPO DE ACTIVOS FIJOS	2010
Edificio e Invernaderos	5%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Maquinaria	10%
Equipo de Computo	33.33%
Vehículos	20%

Los valores y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes al momento de producirse su venta o retiro.

3.1.6 IMPUESTO A LA RENTA: La provisión para el impuesto a la renta se calcula utilizando la tasa de impuesto vigente del 25% sobre la utilidad gravable. Esta provisión se efectúa con cargo a los resultados.

4. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de nuestro informe existen obligaciones ante la Administración Tributaria que no han sido cumplidas oportunamente por lo cual puedan afectar los resultados de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2010.

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2010 en la cuenta No. 591188-5 del Banco Produbanco como saldo se revela la cantidad de USD \$ 89,38. Además en la cuenta "Otros Activos Disponibles" con su subcuenta Transferencias en Curso por un valor de USD \$ 10.707,47.

6. EXIGIBLE

El rubro de exigibles registra al final del periodo un saldo de USD \$ 607.553,21 conformado de la siguiente manera:

Cientes del Exterior	\$	252.132,85
Cientes Locales	\$	7.555,42
Cientes del Exterior de Dudosa Cobranza	\$	280.542,24
Otros por Cobrar	\$	55.700,00
Cuentas por Cobrar Empleados	\$	5.368,17
Otras Cuentas por Cobrar	\$	6.254,53
TOTAL EXIGIBLE	\$	<u>607.553,21</u>

7. REALIZABLE

Al 31 de diciembre de 2010 el grupo realizable está conformado por los siguientes, los "inventarios: de cultivo" con un valor de USD \$ 18.861,84 ; "inventario de pos-cosecha" con un valor de USD \$ 18.990,49 y "Otros Inventarios" por un valor de USD \$ 16.559,13.

8. ACTIVO FIJO

Según el estado de situación financiera, los activos correspondientes a propiedad, planta, muebles y equipos están constituidos de la siguiente manera al 31 de diciembre de 2010:

NO DEPRECIABLE	
Terrenos de Cultivo	662.500,00
DEPRECIABLE	
Edificios	14.370,56
Maquinaria y equipo	87.613,05
Equipo de Oficina	29.799,86
Equipo de Computación	46.951,09
Sistemas de Cómputo	3.030,30
Vehículos	19.349,62
Instalaciones	422.930,37
Invernaderos	477.082,98
Muebles y Enseres de Plantación	12.923,76
DEPRECIACIONES	
Deprec. Acum. Edificios	(7.544,40)
Deprec. Acum. Maq. Y Equipo	(83.075,13)
Deprec. Acum. Equipo de Oficina	(26.630,48)
Deprec. Acum. Equipo de Computación	(44.351,33)
Deprec. Acum. Sistemas de Computación	(3.076,64)
Deprec. Acum. Muebles y Enseres	(785,62)
Deprec. Acum. Vehículos	(1.251,02)
Deprec. Acum. Instalaciones	(258.317,98)
Deprec. Acum. Invernaderos	(300.154,43)
Deprec. Acum. Muebles y Enseres de Plantación	(11.659,72)
Activos Fijos en Tránsito	41.100,85
TOTAL ACTIVO FIJO	1.080.805,69

La depreciación en el año 2010 se efectuó en base al costo de los activos fijos al inicio del año o al valor de los bienes adquiridos durante ese ejercicio. Los porcentajes de depreciación aplicado por ALAMOROSAS S.A. a dichos activos, se sujetan a las tablas de vida útil y

porcentajes de depreciación que constan en el Reglamento de Aplicación de Régimen Tributario Interno así:

GRUPO DE ACTIVOS FIJOS	2010
Edificio	5%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Maquinaria	10%
Equipo de Computo	33.33%
Vehículo	20%

9. PAGOS ANTICIPADOS

En este rubro se contabiliza al 31 de diciembre de 2010 un valor de USD \$ 107.682,04, conformado así:

Impuesto a la Renta Rentados	854,50
Cred. Trib. Compra de Bienes	87.857,56
Créd. Trib. Compras de Servicios	7.328,97
Créd. Trib. Compras de Activos	128,03
Créd. Trib. Impuesto a la Renta	9.830,61
Otros Pagos Anticipados	1.682,37
TOTAL IMPUESTOS	107.682,04

10. DIFERIDO

Según el Estado de Situación al 31 de diciembre de 2010 este rubro presenta un valor de USD \$ 708.419,13 conformado de la siguiente manera:

ACTIVOS DIFERIDOS	
Gastos de Constitución	2609163,21
Amortización Gasto de Constitución	<u>-2013203,59</u>
TOTAL GASTOS DE CONSTITUCION Y ORG.	<u>595.959,62</u>
Plástico de Invernaderos	109.323,51
Sistema Contable	<u>3.136,00</u>
TOTAL DIFERIDO	<u>708.419,13</u>

11. ACTIVO A LARGO PLAZO

Este Rubro al 31 de diciembre de 2010 en su subcuenta Certificados CORPEI asciende a un valor de USD \$ 2.690,84.

12. ACTIVO DE ORDEN

Este rubro asciende a USD \$ 200.000,00 el cual corresponde a dineros recibidos en promesa de compra – venta de un bien inmueble de propiedad de la empresa, el cual se encuentra en proceso de venta.

13. PASIVO CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2010, la empresa registro un saldo de USD \$ 611.253,26 en la cuenta pasivo a corto plazo.

PASIVO CORRIENTE	
Sobregiros Bancarios	174.478,56
Cuentas por Pagar	282.259,23
Otras Cuentas por Pagar	9.395,58
Obligaciones Bancarias	-
Obligaciones Fiscales	50.072,08
Obligaciones con el IESS	39.496,37
Provisiones por Pagar	<u>55.551,44</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE	611.253,26

14. OBLIGACIONES PATRONALES

Los valores por concepto de obligaciones patronales al 31 de diciembre de 2010 son de USD \$ 95.047,81.

OBLIGACIONES PATRONALES	
Aporte Patronal y Personal	23.663,08
Préstamos Quirografarios	4.349,25
Fondo de Reserva	11.484,04
Sueldos por Pagar	20.473,93
Provisión XIII Sueldo	23.147,08
Provisión XIV Sueldo	5.877,37
Provisión Vacaciones	689,81
Utilidades por Pagar	5.363,25
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	95.047,81

15. PASIVO A LARGO PLAZO

En la cuenta de pasivo a largo plazo, la empresa ALAMOROSAS S.A. al 31 de diciembre de 2010 el detalle que contiene es el que sigue:

PASIVO NO CORRIENTE	
Obligaciones Bancarias	561.014,27
Anticipo Clientes	19.980,00
Préstamos terceros	25.125,84
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	606.120,11

16. PASIVO DE ORDEN

Este rubro asciende a USD \$ 200.000,00 el cual corresponde a dineros recibidos en promesa de compra - venta de un bien inmueble de propiedad de la empresa, el cual se encuentra en proceso de venta.

17. PATRIMONIO

El Patrimonio al 31 de diciembre de 2010 se contabilizó en USD \$ 1'355.025,85 de acuerdo al siguiente cuadro:

PATRIMONIO	
Capital Social	210.316,16
Aportes Futuras Capitalizaciones	42.038,94
Resultados Años Anteriores	(844.343,90)
Reserva Legal	2.205,04
Reserva de Capital	1.279.681,73
Reserva por Valuación de Terreno	645.282,48
Utilidad / Perdida del Ejercicio Actual	<u>19.845,40</u>
TOTAL PATRIMONIO NETO	1.355.025,85

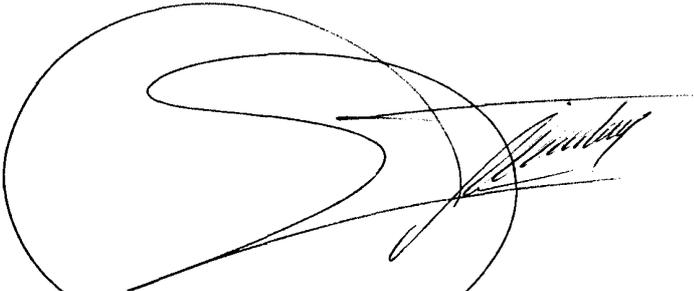
18. EVALUACION DE RECOMENDACIONES DE AUDITORÍA EXTERNA

De la revisión de recomendaciones de auditoría externa emitidas en el año 2009, se desprende las siguientes novedades.

No.	RECOMENDACIÓN	ESTADO ACTUAL
1	BANCOS.- "Recomendamos detectar el error en la conciliación bancaria del Banco Pichincha correspondiente al mes de junio 2009, y efectuar el ajuste o reclasificación con el fin de que se presente razonable el valor al 31 de diciembre de 2009."	CUMPLIDA
2	INVENTARIO.- "Recomendamos que en la actual Administración resuelva el destino de los diferentes suministros que no corresponden al inventario de ALAMOROSAS S.A. y que se encuentran en las bodegas de la empresa, con el propósito de mantener el control exclusivo de los bienes que forman parte de la compañía."	CUMPLIDA
3	IMPUESTO A LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.- "Se sugiere que se declaren los impuestos de la empresa tanto Impuesto al Valor Agregado como Retenciones en la Fuente en los plazos previstos en la Ley de Régimen Tributario Interno y así evitar sanciones."	INCUMPLIDA

No.	RECOMENDACIÓN	ESTADO ACTUAL
4	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.- "Para conocer el saldo correcto de las cuentas Impuesto al Valor Agregado por pagar y Crédito Tributario IVA, se deberá realizar: <ul style="list-style-type: none">• Determinar el valor razonable que repare los saldos contables de las cuentas citadas.• Presentar las correspondientes declaraciones del Impuesto al Valor Agregado pendientes desde el mes de julio a diciembre del año 2009.	CUMPLIDA
5	COMPROBANTES DE VENTA Y DE RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR.- "Recomendamos tener un mayor cuidado en la impresión y custodia de los documentos como son los comprobantes de venta y retención, así como se proceda a solicitar una copia a las empresas que se entregó tales documentos o se siga el trámite legal en caso de pérdida definitiva."	CUMPLIDA
6	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.- "Se determine el mecanismo más adecuado para codificar los Activos Fijos que posee la empresa y este permanezca de forma permanente en cada uno de ellos. Asignar responsables de cada uno de los bienes que la empresa posee según el área de trabajo. Cuando un trabajador ingrese a laborar en la compañía, se debe realizar un acta de entrega – recepción de los muebles y enseres, equipo de cómputo, etc."	EN PROCESO DE CUMPLIMIENTO

Quito, 13 de abril de 2011



CPA. Dr. Mario Altamirano Hidalgo
Registro de la Superintendencia de Compañías SC. RNAE-661
Ciudadela España, calle 12 de octubre 09125 y Cádiz
Ambato- Ecuador

Dr. Mario Altamirano H.
AUDITOR CONSULTOR
INDEPENDIENTE
Reg. SC.RNAE-661

SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS
16 Nov. 2011
OPERADOR 16
QUITO