



**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

**A LOS SEÑORES SOCIOS DE REPRESENTACIONES MERCANTILES  
REMICA CÍA. LTDA."**

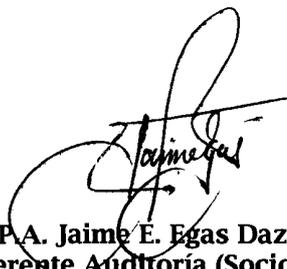
1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **"REPRESENTACIONES MERCANTILES REMICA CÍA. LTDA."**, los cuales comprenden el balance general, al 31 de diciembre de 2011 y el correspondiente Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio, y Flujo del Efectivo, por el año terminado a esa fecha, el resumen de las políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.
2. La administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las normas ecuatorianas de contabilidad y normas internacionales de contabilidad. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y realizando estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.
3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros para lo cual, efectuamos nuestra auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria respecto al año 2011. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos así como que planifiquemos y realicemos la auditoria para obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

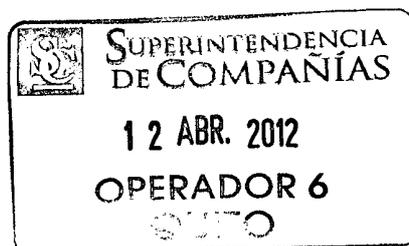
Una auditoria incluye aplicar procedimientos para obtener evidencia de auditoria sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, ya sea debido a fraude o a error. Al efectuar esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoria que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoria también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoria.

4. En nuestra opinión, en los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan **RAZONABLEMENTE**, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **"REPRESENTACIONES MERCANTILES REMICA CÍA. LTDA."** al 31 de Diciembre de 2011, el resultado de sus operaciones por el año terminado es esa fecha, de acuerdo con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales autorizadas o establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
5. Mediante resolución de la Superintendencia de Compañías N° 06.Q.ICI. - 003 del 21 de agosto del 2006, publicada en el registro oficial N° 348 del 4 de septiembre del mismo año, se decide adoptar las Normas Internacionales de Auditoria y Aseguramiento "NIAA" para ser aplicadas obligatoriamente en las auditorias realizadas a empresas ecuatorianas a partir del 1 de enero del 2009.
6. La empresa **"REPRESENTACIONES MERCANTILES REMICA CÍA. LTDA."**, para dar cumplimiento al requerimiento de la Superintendencia de Compañías en su resolución SC.Q.ICI.CPAIFRS. 11 del 12-01-11, en sus Art. Quinto, Sexto, Noveno y Décimo primero, contrató a la empresa Centuria Asesores Empresariales Centuriasesor S.A. para la preparación y presentación del cronograma de implementación de las NIIF'S y conciliación del Patrimonio Neto. A la fecha de nuestra auditoria se ha presentado a la Superintendencia de Compañías la documentación requerida.
7. De acuerdo con la Resolución SRI No. NAC - D GERCGC 10 - 00139 de abril 26 de 2.010, el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias será presentado hasta el 31 de julio del 2.012, previa la elaboración por **"REPRESENTACIONES MERCANTILES REMICA CÍA. LTDA."** de los 12 anexos y plantilla requeridos, mismos que serán objeto de revisión por Auditoria Externa.

SC - RNAE N° 053  
Abril, 11 de 2012  
Quito - Ecuador

  
C.P.A. Jaime E. Egas Daza  
Gerente Auditoría (Socio)  
Registro N° 3511



**"REPRESENTACIONES MERCANTILES REMICA CÍA. LTDA. "**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.011**

<b>ACTIVOS</b>			<b>PASIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
CAJA	(NOTA 3)	266.04	PRÉSTAMO BANCARIO	(NOTA 11)	179,117.43
BANCOS	(NOTA 4)	31,095.07	CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 12)	338,644.21
INVERSIONES	(NOTA 5)	1,665.17	IESS POR PAGAR	(NOTA 13)	27,612.91
CLIENTES	(NOTA 6)	415,721.26	PROVISIONES POR PAGAR	(NOTA 14)	23,188.10
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 7)	20,753.50	IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 15)	24,549.05
IMPUESTOS ANTICIPADOS	(NOTA 8)	21,754.71	ACREEDORES VARIOS	(NOTA 16)	<u>81,300.50</u>
INVENTARIOS	(NOTA 9)	<u>595,360.46</u>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>674,412.20</b>
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>1,086,616.21</b>			
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		
ACTIVOS FIJOS	(NOTA 10)	<u>311,792.08</u>	PRÉSTAMO BANCARIO L/P	(NOTA 17)	211,444.76
			PRÉSTAMOS SOCIOS	(NOTA 18)	<u>425,644.51</u>
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>311,792.08</b>	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>637,089.27</b>
			<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>1,311,501.47</b>
			<b>PATRIMONIO</b>		
			CAPITAL SOCIAL	(NOTA 19)	2,040.00
			RESERVAS	(NOTA 20)	5,927.46
			RESERVA DE CAPITAL	(NOTA 21)	5,705.29
			RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 22)	<u>73,234.07</u>
			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>86,906.82</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b><u>1,398,408.29</u></b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b><u>1,398,408.29</u></b>

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

**"REPRESENTACIONES MERCANTILES REMICA CÍA. LTDA."**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.011**

<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Ventas	2,373,883.26	
Descuentos en Ventas	<u>16,150.57</u>	2,357,732.69
<b>(-) COSTO DE VENTAS</b>	<u>1,611,882.32</u>	<u>1,611,882.32</u>
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>745,850.37</b>
<b>(-) GASTOS OPERACIONALES</b>		
Gastos de Personal	487,790.76	
Gastos de Servicios	44,119.70	
Gastos Generales	107,128.20	
Depreciación Activos Fijos	17,018.23	
Amortizaciones	<u>-620.27</u>	<u>655,436.62</u>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>90,413.75</b>
<b>(-) GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Intereses Bancarios	14,802.45	
Intereses Financieros	84.49	
Intereses Terceros	8,475.28	
Comisiones	<u>482.49</u>	<u>23,844.71</u>
<b>(+) OTROS INGRESOS</b>		
Ingresos Varios	<u>6,665.03</u>	<u>6,665.03</u>
<b>Utilidad antes del 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>		<b><u><u>73,234.07</u></u></b>

**"REPRESENTACIONES MERCANTILES REMICA CÍA. LTDA."**  
**BALANCE COMPARATIVO**  
**DICIEMBRE 2.010 - DICIEMBRE 2.011**

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2010	SALDO AL 31/12/2011	AUMENTOS	DISMINUCIONES
<b>ACTIVOS</b>				
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>				
Caja	266.04	266.04		
Bancos	25,641.99	31,095.07	5,453.08	
Inversiones		1,665.17	1,665.17	
Clientes	372,019.37	415,721.26	43,701.89	
Otras Cuentas por Cobrar	29,117.95	20,753.50		8,364.45
Impuestos Anticipados	20,289.27	21,754.71	1,465.44	
Inventarios	594,068.72	595,360.46	1,291.74	
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<u>1,041,403.34</u>	<u>1,086,616.21</u>	<u>53,577.32</u>	<u>8,364.45</u>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				
Activos Fijos	119,199.25	415,849.87	296,650.62	
(-)Dep.Acumulada Activos Fijos	-93,285.08	-104,057.79	-10,772.71	
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<u>25,914.17</u>	<u>311,792.08</u>	<u>285,877.91</u>	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<u><u>1,067,317.51</u></u>	<u><u>1,398,408.29</u></u>	<u><u>339,455.23</u></u>	<u><u>8,364.45</u></u>
			331,090,78	
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>				
Sobregiros Bancarios	3,365.73			3,365.73
Préstamos Bancarios	29,049.53	179,117.43	150,067.90	
Proveedores	72,529.31			72,529.31
Cuentas por Pagar	321,831.04	338,644.21	16,813.17	
IESS por Pagar	4,527.18	27,612.91	23,085.73	
Provisiones por Pagar	14,337.70	23,188.10	8,850.40	
Impuestos por Pagar	55,403.16	24,549.05		30,854.11
Acreedores Varios	40,000.00	81,300.50	41,300.50	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<u>541,043.65</u>	<u>674,412.20</u>	<u>240,117.70</u>	<u>106,749.15</u>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>				
Préstamos Bancarios L/P	23,436.90	211,444.76	188,007.86	
Préstamos Socios	439,314.71	425,644.51		13,670.20
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<u>462,751.61</u>	<u>637,089.27</u>	<u>188,007.86</u>	<u>13,670.20</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<u><u>1,003,795.26</u></u>	<u><u>1,311,501.47</u></u>	<u><u>428,125.56</u></u>	<u><u>120,419.35</u></u>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Social	2,040.00	2,040.00		
Reservas	5,927.46	5,927.46		
Reserva de Capital	5,705.29	5,705.29		
Resultado del Ejercicio	49,849.50	73,234.07	23,384.57	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u>63,522.25</u>	<u>86,906.82</u>	<u>23,384.57</u>	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u><u>1,067,317.51</u></u>	<u><u>1,398,408.29</u></u>	<u><u>451,510.13</u></u>	<u><u>120,419.35</u></u>
			331,090,78	

**"REPRESENTACIONES MERCANTILES REMICA CÍA. LTDA."**  
**MOVIMIENTO PATRIMONIAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.011**

FECHA	DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	<b>Saldo al 31 de diciembre del 2.010</b>	2,040.00	5,927.46	5,705.29	49,849.50	63,522.25
31-dic-11	Cuentas por Pagar a Socios Utilidades 2.010 según Diario N° 912					
	Martha Chávez				-8,306.20	-8,306.20
	Roberto Morales				-23,452.80	-23,452.80
	Paola Peñafiel				-14,658.00	-14,658.00
	Ana Chávez				-3,432.51	-3,432.51
	Utilidad del Ejercicio antes del 15% Participación Trabaj. y 25% Impuesto a la Renta.				73,234.07	73,234.07
	<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2.011</b>	<b>2,040.00</b>	<b>5,927.45</b>	<b>5,705.29</b>	<b>73,234.07</b>	<b>86,906.81</b>



**REPRESENTACIONES MERCANTILES REMICA CÍA. LTDA."**  
**CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2.011**

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Utilidad Neta del Ejercicio	73,234.07
-----------------------------	-----------

**PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO**

Amortización	-620.27	
Depreciación	17,018.23	16,397.96

<b>Efectivo Generado por Operación</b>	<b>89,632.03</b>
----------------------------------------	------------------

**CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES**

(-) Aumento Clientes	-43,701.89	
(+) Disminución Otras Cuentas por Cobrar	27,564.92	
(-) Aumento Anticipo Proveedores	-19,200.47	
(-) Aumento Inventarios	-1,291.74	
(+) Disminución Impuestos Anticipados	-1,465.44	
(-) Aumento Proveedores	-72,529.31	
(+) Disminución Cuentas por Pagar	16,813.17	
(+) Disminución Provisiones por Pagar	8,850.40	
(+) Disminución IESS por Pagar	23,085.73	
(-) Aumento Impuestos por Pagar	-30,854.11	
(+) Disminución Varios Acreedores	41,300.50	-51,428.24

<b>Flujo de Efectivo Generado en las Actividades de Operación</b>	<b>38,203.79</b>
-------------------------------------------------------------------	------------------

## **“REPRESENTACIONES MERCANTILES REMICA CÍA. LTDA.”**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.011**

#### **1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

La compañía **“REPRESENTACIONES MERCANTILES REMICA CÍA. LTDA.”**, fue constituida en la República del Ecuador, mediante Escritura pública ante el Notario Vigésimo Sexto del Cantón Quito el 16 de Agosto de 1.993, e inscrita el 6 de Septiembre de 1.993, bajo el número 2014 del Registro Mercantil Tomo 124. La Compañía tiene como objetivo principal Representar a personas naturales o jurídicas sean nacionales y/o extranjeras en la rama de la comercialización de sus productos, artículos y artefactos mecánicos, eléctricos o electrónicos para el hogar, oficina y la industria en general; importar, exportar, representar y comercializar al por mayor o menor productos alimenticios y de consumo humano de primera necesidad, como también productos agroindustriales y veterinarios.

**Tributariamente se identifica con el RUC # 1791255658001**

#### **2. PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES**

A continuación se resumen Los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

##### **a) BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La empresa mantiene sus registros contables en dólares, de acuerdo con las normas de contabilidad -NEC, emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, las que son utilizadas obligatoriamente en la preparación y presentación de los Estados Financieros.

De conformidad a la Resolución N° 08.6.DSC.010 del 30 de noviembre del 2.008 de la Superintendencia de Compañías: ARTÍCULO SEXTO “Establecer que las Normas Ecuatorianas de Contabilidad “NEC” de la 1 a la 15 y de la

18 a la 27, se mantendrán vigentes hasta el 31 de diciembre del 2.009, hasta el 31 de diciembre del 2.010 y hasta el 31 de diciembre del 2.011, para las compañías y antes mencionados en los numerales 1) 2) y 3) del Artículo Primero de esta Resolución respectivamente.”

En el caso de “**REPRESENTACIONES MERCANTILES REMICA CÍA. LTDA.**” hasta el 31 de diciembre del 2.011.

#### **b) ACTIVOS FIJOS**

Están presentados al costo histórico, incluyendo la aplicación de la NEC-17 al 31 de marzo de 2.000

Las ganancias o pérdidas por ventas y retiros de los mismos y las reparaciones y/o mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio en que ocurren.

Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados, si los hay, son retirados (dados de baja en libros).

#### **c) DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS**

La Depreciación de Activos Fijos es calculada sobre valores originales en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, según el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Art.20 numeral 6.

1) Inmuebles (excepto terrenos)	5% anual
2) Instalaciones, maquinarias, equipos muebles	10% anual
3) Vehículos	20% anual
4) Equipo de cómputo y software	33% anual

#### **d) INVENTARIOS**

Los inventarios están valorizados al costo promedio o de fabricación el cual no excede al valor de mercado.

#### **e) RECONOCIMIENTO DEL INGRESO**

El ingreso es reconocido, cuando los activos son vendidos, siendo esta la base del reconocimiento del principio de realización.

#### **f) PROVISIÓN IMPUESTO A LA RENTA**

La provisión para impuesto a la renta se debe calcular en aplicación a lo determinado en el Art.92 del reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno:

#### **LEY REFORMATORIA PARA LA EQUIDAD TRIBUTARIA**

**Art.92.-** Sustitúyase el segundo inciso del Art.37 de la Ley de Régimen Tributario Interno por el siguiente:

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva y efectúen el correspondiente aumento de capital, el mismo que se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

Según la disposición transitoria primera del Código Orgánica de la Producción, Comercio e Inversiones (RO351-5, 29-12-2010) El Impuesto a la Renta de Sociedades se aplicará de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2011 el porcentaje sería del 24%, para el 2012 el 23% y a partir del 2013 se aplicará el 22%.

#### **g) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES**

De conformidad con las disposiciones legales, la compañía debe pagar a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio, antes de aplicar la conciliación tributaria.

**NOTA 3 .- CAJA****Incluye:**

Caja Chica		<u>266.04</u>	266.04
------------	--	---------------	--------

**NOTA 4.- BANCOS****Incluye:**

Bancos Locales	a)	29,389.98	
Banco Personal		741.20	
Tarjetas de Crédito	b)	<u>963.89</u>	31,095.07

**a) Bancos Locales****Incluye:**

<u>Banco</u>	<u>Cta. Cte.</u>	<u>Valor</u>
Pichincha	30202906-04	17,662.55
Guayaquil	000907519-4	4,349.15
Proamérica	1026221244	2,927.24
Internacional	045-060707-1	<u>4,451.04</u>
		29,389.98

**b) Tarjeta de Crédito****Incluye:**

<u>Tarjetas de Crédito</u>	<u>No. Cuenta.</u>	<u>Valor</u>
Visa empresarial Banco Internacional	439471206035901-1	<u>963.89</u>
		963.89

**NOTA 5.- INVERSIONES****Incluye:**

Inversiones Temporales		<u>1,665.17</u>	1,665.17
------------------------	--	-----------------	----------

**NOTA 6.- CLIENTES****Incluye:**

Cientes		448,463.86	
(-) Provisión Ctas Incobrables		<u>-32,742.60</u> *	415,721.26

\* saldo sin movimiento del año anterior

**NOTA 7.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR****Incluye:**

Anticipo a Proveedores Locales		19,200.47	
Préstamos Empleados	a)	<u>1,553.03</u>	20,753.50

**a) Préstamos Empleados****Incluye:**

Hérrnan Haro	150.00
Hugo Bonifaz	283.03
Jenny Camisan	720.00
José Luis Gomez	380.00
Vinicio Garcés	20.00
	<hr/>
	1,553.03

**NOTA 8 .- ANTICIPOS IMPUESTOS****Incluye:**

Retención 1%	15,294.72	
IVA 12% Crédito Tributario	5,186.42	
Anticipo Impuuestos a la Renta	<hr/>	21,754.71
	1,273.57	

**NOTA 9 .- INVENTARIOS****Incluye:**

Bandas	<hr/>	595,360.46
		595,360.46

**NOTA 10 .- ACTIVOS FIJOS**

(VER ANEXO )

**NOTA 11 .- PRÉSTAMO BANCARIO****Incluye:**

Préstamo Bancario C/P	a)	176,418.91	
Tarjeta de Crédito	b)	<hr/>	179,117.43
		2,698.52	

**a) Préstamo Bancario****Incluye:**

<u>Banco</u>	<u>Nº Operación</u>	<u>Fecha de Inicio</u>	<u>F. Vencimiento</u>	<u>Valor</u>
Pichincha	128958700	02/09/2011	25/03/2012	140,000.00
Internacional		21/03/2011	15/03/2012	20,585.50
American Express		04/10/2011	03/09/2012	<hr/>
				15,833.41
				176,418.91

**b) Tarjeta de Crédito****Incluye:**

<u>Tarjetas de Crédito</u>	<u>No. Cuenta.</u>	<u>Valor</u>
American Express Corporativa Bco. Guayaquil	37665190419202-4	<hr/>
		2,698.52
		2,698.52

**NOTA 10.- ACTIVOS FIJOS**

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2010	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AJUSTES Y RECLASIFIC.	DEPRECIACIÓN 2011	SALDO AL 31/12/2.011
Edificio		169,467.20				169,467.20
Mejoras en edificio		2,184.83				2,184.83
Terreno		120,532.80				120,532.80
Muebles y Enseres, Otros Enseres	18,719.88	153.79				18,873.67
Equipo de Oficina	7,216.49					7,216.49
Equipo de Computación	43,978.88	4,312.00				48,290.88
Software	12,356.14					12,356.14
Vehículos y Transporte	30,546.03					30,546.03
Adecuaciones de Oficina	6,381.83					6,381.83
(-) Depreciación Acumulada	-93,285.08			6,245.52	-17,018.23	-104,057.79
<b>TOTAL</b>	<b>25,914.17</b>	<b>296,650.62</b>	<b>-</b>	<b>6,245.52</b>	<b>-17,018.23</b>	<b>311,792.08</b>

**NOTA 12 .- CUENTAS POR PAGAR****Incluye:**

Dayco Products	a)	<u>338,644.21</u>	338,644.21
----------------	----	-------------------	------------

**a) Dayco Products****Incluye:**

Compra Dayco USA 042	8,126.35
Compra Dayco USA 052	97,531.66
Compra Dayco USA 054	216,274.96
Compra Dayco ARG 055	16,832.22
Compra Dayco Industrial	<u>-120.98</u>
	338,644.21

**NOTA 13 .- IESS POR PAGAR****Incluye:**

Aporte IESS	5,199.50	
Fondos de Reserva	668.25	
Roles por Pagar	<u>21,745.16</u>	27,612.91

**NOTA 14 .- PROVISIONES POR PAGAR****Incluye:**

Décimo Tercer Sueldo	2,015.30	
Décimo Cuarto Sueldo	1,540.00	
Empleados (préstamos IESS)	2,264.80	
Jubilación Patronal	<u>17,368.00</u>	23,188.10

**NOTA 15 .- IMPUESTOS POR PAGAR****Incluye:**

Impuesto a la Renta de la Cía		
Impuesto a la Renta Empleados	930.11	
Retenciones en la Fuente	a) 725.37	
IVA 12%	21,939.78	
Retenciones IVA	b) <u>953.79</u>	24,549.05

**a) Retención en la Fuente****Incluye:**

Retención 1%	109.07
Retención 2%	108.57
Retención 8%	240.00
Retención 10%	<u>267.73</u>
	725.37

**b) Retención IVA****Incluye:**

Retención 70%	3.11
Retención 100%	<u>950.68</u>
	953.79

**NOTA 16.- ACREEDORES VARIOS****Incluye:**

Roberto Morales	40,000.00	
Martha Chavez	13,500.00	
Eduardo Baquero	12,000.00	
Matt Groves	<u>15,800.50</u>	81,300.50

**NOTA 17 .- PRÉSTAMO BANCARIO L/P****Incluye:**

Préstamo Bancario L/P	a)	<u>211,444.76</u>	211,444.76
-----------------------	----	-------------------	------------

**a) Préstamo Bancario****Incluye:**

<u>Banco</u>	<u>Nº Operación</u>	<u>Fecha de Inicio</u>	<u>F. Vencimiento</u>	<u>Valor</u>
Proamérica	23557	04/04/2010	03/04/2013	13,756.27
Pichincha	1276423	31/10/2011	04/10/2016	<u>197,688.49</u>
				211,444.76

**NOTA 18 .- PRÉSTAMOS SOCIOS LARGO PLAZO****Incluye:**

Préstamos Socios	a)	<u>425,644.51</u>	425,644.51
------------------	----	-------------------	------------

**a) Préstamos Socios****Incluye:**

Martha Chavez	96,097.60
Roberto Morales	294,840.77
Mónica Peñafiel	43,863.25
Ana Chavez	<u>-9,157.11</u>
	425,644.51

**NOTA 19 .- CAPITAL SOCIAL****Incluye:**

Capital Social	a)	<u>2,040.00</u>	2,040.00
----------------	----	-----------------	----------

**a) Capital Social****Incluye:**

<u>Socios</u>	<u>Porcentaje</u>	<u>Valor</u>
Morales Arias Roberto	47.06%	960.00
Chávez Naranjo Ana	6.86%	140.00
Chávez Naranjo Martha	16.67%	340.00
Peñafiel Chávez Mónica	<u>29.41%</u>	<u>600.00</u>
	100.00%	2,040.00

**NOTA 20 .- RESERVAS****Incluye:**

Reserva Legal	<u>5,927.46</u>	5,927.46
---------------	-----------------	----------

**NOTA 22 .- RESERVA DE CAPITAL****Incluye:**

Reserva de Capital	<u>5,705.29</u>	5,705.29
--------------------	-----------------	----------

**NOTA 23 .- RESULTADO DEL EJERCICIO****Incluye:**

Utilidad antes del 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta	<u>73,234.07</u>	73,234.07
----------------------------------------------------------------------------	------------------	-----------

**NOTA 24.-RESERVA LEGAL**

De conformidad con la Ley de Compañías, Art. 109, de la Utilidad Neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 5% para formar la Reserva Legal hasta que esta alcance por lo el 20% del Capital Suscrito.

En el presente caso la empresa cumple con las disposiciones establecidas en la Ley de Compañías.

**NOTA 25.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre y la fecha de elaboración de este informe (11 de abril de 2012) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.



**“REPRESENTACIONES MERCANTILES REMICA CÍA. LTDA.”**

---

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO  
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2.011  
CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**“REPRESENTACIONES MERCANTILES REMICA CÍA. LTDA.”**

Al 31 de diciembre de 2.011

**I N D I C E**

---

<b>Contenido</b>	<b>Páginas N°</b>
➤ Informe de los Auditores Independientes	1-2
➤ Balance General	3
➤ Estado de Resultados	4
➤ Balance Comparativo	5
➤ Estado de Evolución del Patrimonio	6
➤ Estado de Flujos de Efectivo	7-8
➤ Notas a los Estados Financieros	9-17