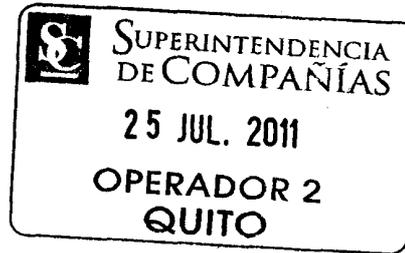




AVILA
CONSULTORES



INFORME DE AUDITORES EXTERNOS

ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO 2010

ALLXERCOMP SERVICIOS DE COMPUTACION CIA.
LTDA.

Quito, junio del 2011

www.avilaconsultores-ec.com
consultores@avilaconsultores-ec.com



**AVILA
CONSULTORES**

ALLXERCOMP CIA. LTDA.

INDICE DEL CONTENIDO

Carta de Dictamen
Balance General
Estado de Ganancias y Pérdidas
Estado de Flujos de Efectivo
Estado de Evolución del Patrimonio
Notas a los Estados Financieros

**www.avilaconsultores-ec.com
consultores@avilaconsultores-ec.com**

Av. República N° 700 y Av. Eloy Alfaro, Edif: María Victoria, 3er. piso, Of. 309,
Telf: (593-2) 2500.913 / 117. Cels: 095417350 Quito Ecuador



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los socios de

ALLXERCOMP SERVICIOS DE COMPUTACION CIA. LTDA.

Quito, 27 de junio del 2011

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de ALLXERCOMP SERVICIOS DE COMPUTACION CIA. LTDA., que comprenden el balance general al 31 de diciembre del 2010 y los correspondientes estados de pérdidas y ganancias, de evolución del patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de ALLXERCOMP SERVICIOS DE COMPUTACION CIA. LTDA., por los estados financieros

2. La Administración de ALLXERCOMP SERVICIOS DE COMPUTACION CIA. LTDA. es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean éstas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al



AVILA
CONSULTORES

efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos de la Compañía, relevantes para la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de ALLXERCOMP SERVICIOS DE COMPUTACION CIA. LTDA.

Una auditoría también comprende la evaluación de que los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoría.

Opinión

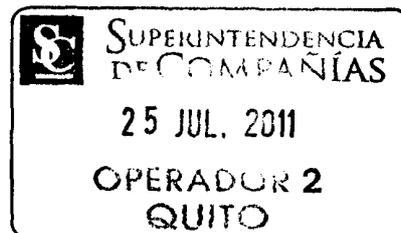
4. En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de ALLXERCOMP SERVICIOS DE COMPUTACION CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2010 y los resultados de sus operaciones, las variaciones en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías.

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de ALLXERCOMP SERVICIOS DE COMPUTACION CIA. LTDA. correspondiente al año terminado al 31 de diciembre del 2010, requerida por disposiciones legales del Servicio de Rentas Internas, se emite por separado.

Registro en la Superintendencia
de Compañías SC-RNAE-338
CONSULTORA FAUSTO ÁVILA &
ASOCIADOS CIA. LTDA.

CPA. Antonio Felicita T.
Reg. # 10776

Lcda. Beatriz Ayala López
Gerente
 AVILA
CONSULTORES



www.avilaconsultores-ec.com
consultores@avilaconsultores-ec.com

ALLXERCOMP SERVICIOS DE COMPUTACION CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009-2010

(Expresado en dólares)

CUENTAS	NOTAS	2009	2010	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE				
Caja-Bancos	2	18.814,96	5.540,09	-13.274,87
Ctas. Y Dctos. Por Cobrar No Relacionados L.	3	556.287,08	186.895,51	-369.391,57
Otras Ctas. Y Dctos. Por Cobrar No Relacionados L.		3.000,00	-	-3.000,00
Crédito Tributario IVA a favor del Contribuyente		30.233,32	1.553,09	-28.680,23
Crédito Tributario IR a favor del Contribuyente	4	59.397,66	134.524,40	75.126,74
Inventarios de Prod. Terminado		588.373,00	412.726,00	-175.647,00
Suma Activo Corriente		1.256.106,02	741.239,09	-514.866,93
ACTIVO FIJO				
Vehiculos	5	38.480,36	38.480,36	-
Maquinaria y Equipo		10.711,45	10.711,45	-
Equipo de Computación y Software		1.923,21	1.923,21	-
Muebles y Enseres		1.461,44	1.461,44	-
Depreciación Acumulada Activo Fijo		-31.740,90	-40.654,12	-8.913,22
Suma Activo Fijo		20.835,56	11.922,34	-8.913,22
OTROS ACTIVOS				
Otros Activos Diferidos		-	3.000,00	3.000,00
Suma Otros Activos		-	3.000,00	3.000,00
TOTAL DEL ACTIVO		1.276.941,58	756.161,43	-520.780,15
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
Ctas. Doc por pagar Relac Locales		3.666,33	-	-3.666,33
Ctas. Doc por pagar no Relac Locales		-	3.117,93	3.117,93
Ctas. Doc por pagar no Relac del Exterior	6	963.431,35	395.482,98	-567.948,37
Préstamos de Socios		12.190,35	10.014,56	-2.175,79
Otras Ctas. Doc por pagar no Relac Locales		2.752,41	2.395,27	-357,14
Participacion Trabajadores		4.424,21	12.624,51	8.200,30
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio		6.267,63	17.884,72	11.617,09
Provisiones		721,93	1.248,33	526,40
Suma Pasivo Corriente		993.454,21	442.768,30	-550.685,91
TOTAL DEL PASIVO		993.454,21	442.768,30	-550.685,91
PATRIMONIO				
Capital Social		10.000,00	10.000,00	-
Reserva Legal		18.846,17	20.112,92	1.266,75
Utilidades No Distribuidas Ejercicios Anteriores		235.838,31	229.626,04	-6.212,27
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio 2009		18.802,89	-	-18.802,89
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio 2010	7	-	53.654,17	53.654,17
TOTAL PATRIMONIO		283.487,37	313.393,13	29.905,76
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.276.941,58	756.161,43	-520.780,15

**LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ALLXERCOMP SERVICIOS DE COMPUTACION CIA. LTDA.

ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS COMPARATIVO

PERIODOS: 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2009-2010
(Expresado en dólares)

CUENTAS	2009	2010	AUMENTO (DISMINUCION)
INGRESOS:	8		
Ventas con Tarifa 12%	5.180.443,85	7.580.902,99	2.400.459,14
Ventas con Tarifa 0%	-	-	-
Otros Ingresos	565,16	23,44	-541,72
Total Ingresos	5.181.009,01	7.580.926,43	2.399.917,42
COSTOS Y GASTOS:	9		
Costo de Ventas	4.998.013,69	7.318.699,97	2.320.686,28
Utilidad Bruta en Ventas	182.995,32	262.226,46	79.231,14
GASTOS DE ADMIN. Y VENTAS			
Remuneraciones	25.563,40	33.060,00	7.496,60
Beneficios Sociales	10.595,99	7.158,01	-3.437,98
Aportes a la Seguridad Social	3.105,94	4.016,80	910,86
Honorarios profesionales y dietas	3.160,00	3.500,00	340,00
Arrendamiento de Inmuebles	22.610,40	24.410,40	1.800,00
Mantenimiento y Reparaciones	4.929,91	4.620,54	-309,37
Combustibles	3.578,74	5.345,15	1.766,41
Suministros y materiales	3.223,44	866,81	-2.356,63
Transporte	80,00	14.015,38	13.935,38
Comisiones Locales	4.836,73	-	-4.836,73
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	400,00	1.092,85	692,85
Gastos de gestión	30.409,79	43.568,00	13.158,21
Impuestos, contribuciones y otros	6.932,90	5.626,43	-1.306,47
Gasto de Viaje	3.993,21	2.013,14	-1.980,07
Depreciaciones de activos fijos	9.159,10	8.913,22	-245,88
Servicios Publicos	7.864,64	8.304,60	439,96
Pagos otros servicios	8.014,10	5.496,38	-2.517,72
Pagos otros bienes	4.777,79	6.055,35	1.277,56
Total costos y gastos	153.236,08	178.063,06	24.826,98
UTILIDAD (PERDIDA)DEL EJERCICIO	29.759,24	84.163,40	54.404,16
PARTICIPACION 15% TRABAJADORES (+) GASTOS NO DEDUCIBLES	4.424,21	12.624,51	8.200,30
UTILIDAD GRAVABLE	25.335,03	71.538,89	46.203,86
IMPUESTO A LA RENTA 25%	6.333,76	17.884,72	11.550,97
UTILIDAD (PERDIDA) NETA	18.802,89	53.654,17	34.652,90

**LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ALLXERCOMP SERVICIOS DE COMPUTACION CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

FLUJO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS

Recibido de Clientes		7.906.871
Ventas	7.580.926	
Disminución en Cuentas por Cobrar	<u>325.945</u>	
Pago Empleados y Proveedores		-7.895.132
Incremento en Inventarios	175.647	
Incremento en Gastos Pagados por Anticipado	-3.000	
Incremento en Otros Activos		
Disminución en Cargos Diferidos		
Disminución en Cuentas por Pagar	-579.929	
Incremento Obligaciones Corto Plazo		
Costo de Ventas	-7.318.700	
Depreciaciones		
Gastos Administración y Ventas	<u>-169.150</u>	
Otras Actividades Operativas		0
Incremento Impuestos por Pagar	0	
Incremento Participación Trabajadores	0	
Incremento Otros Conceptos	<u>0</u>	
Efectivo Provisto en Actividades de Operación		11.739
FLUJO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		0
Incremento de Propiedad Planta y Equipo	<u>0</u>	
Efectivo Usado en Actividades de Inversión		0
FLUJO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		-25.015
Incremento Reserva Legal	0	
Disminución Reserva Revalorización Patrimonio	0	
Disminución Reexpresión Monetaria	0	
Incremento Utilidades Retenidas	0	
Cancelaciones de Obligaciones	-25.015	
Efectivo Usado en Actividades de Inversión		-25.015
Flujo del Efectivo Usado		-13.276
Efectivo Neto al Inicio del Periodo		18.815
Efectivo Neto al Final del Periodo		<u>5.539</u>

**ALLXERCOMP SERVICIOS DE COMPUTACION CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009-2010
(Expresado en dólares)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	APORTE FUTURAS CAPITALIZAC	UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES	PERDIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	EJERCICIO (PERDIDA) 2009	UTILIDAD (PERDIDA) EJERC 2010	TOTAL
SALDO AL 31-12-2009	10.000,00	18.846,17	-	-	235.838,31	-	18.802,89	0,00	283.487,37
MAS (MENOS)									
CAPITAL SOCIAL									-
RESERVA LEGAL		1.266,75							1.266,75
OTRAS RESERVAS									-
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES				-					-
UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES					-6.212,27				-6.212,27
PERDIDAS EJERCICIOS ANTERIORES									-
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO 2009							-18.802,89		-18.802,89
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO 2010								53.654,17	53.654,17
SALDO AI 31-12-2010	10.000,00	20.112,92	-	-	229.626,04	-	-	53.654,17	313.393,13

**LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ALLXERCOMP SERVICIOS DE COMPUTACION CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

(Expresados en dólares)

NOTA 1. - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros

Los estados financieros de ALLXERCOMP SERVICIOS DE COMPUTACION CIA. LTDA., corresponden a las operaciones financieras realizadas entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2010.

b) Base de preparación de los estados financieros

Los estados financieros y registros contables se elaboraron de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y Normas Ecuatorianas de Contabilidad, aplicables a las características de la empresa, disposiciones legales vigentes en forma consistente con el periodo anterior.

c) Valoración de Inventarios

Los inventarios están valuados al costo de adquisición, sin exceder del valor de mercado.

d) Activos fijos

Están registrados al costo de adquisición, los pagos de mantenimientos son cargados al gasto. Para la depreciación se aplica el método de línea recta y disposiciones tributarias vigentes.

e) Participación de los Trabajadores en Utilidades e Impuesto a la Renta:

Las provisiones para la participación de trabajadores en las utilidades y para el impuesto a la renta de la entidad son cargadas a los resultados del ejercicio en que se devengan. La provisión para el impuesto a la renta se calcula utilizando la tasa de impuesto del 25% señalada por la Ley de Orgánica de Régimen Tributario Interno para el ejercicio 2010.

NOTA 2. – CAJA BANCOS

El saldo de la cuenta corresponde a:

<i>Produbanco Cta. Cte.</i>	\$	5.540,09
<i>Total</i>		<u>5.540,09</u>

NOTA 3. – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Corresponde a créditos concedidos a los clientes según movimientos y saldos individuales por \$ 186.895,51

NOTA 4. – CREDITO TRIBUTARIO IR A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE

<i>Anticipo Impuesto a la Renta</i>	\$	84.489,49
<i>Impuesto Salida de Divisas Importaciones</i>		<u>50.034,91</u>
<i>Total</i>		134.524,40

NOTA 5.- ACTIVOS FIJOS

En el balance se presentan detallados por rubros con la respectiva depreciación. El valor neto de activos fijos asciende a \$ 40.654,12.

NOTA 6. – CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS EXT.

Corresponde a valores pendientes de pago por la cantidad de \$ 395.482,86.

NOTA 7. - UTILIDAD DEL EJERCICIO

Las operaciones de la empresa dan como resultado una utilidad de \$ 84.163,40, menos el 15 % Participación Trabajadores por \$ 12.624,51 y menos el 25 % de impuesto a la renta por \$ 17.884,72 se presenta una utilidad neta de \$ 53.654,17.

NOTA 8. – INGRESOS

Durante el ejercicio 2010 los ingresos corresponden a ventas de mercadería importada con 12 % IVA por \$ 7'580.902,99.

NOTA 9. – COSTOS Y GASTOS:

La acumulación de costos y gastos se determina así:

<i>Costos</i>	<i>USD</i>	<i>7'318.699,97</i>
<i>Gastos</i>		<i>178.063,06</i>
<i>Total</i>		<i>7'496.763,03</i>