

**PRODUTÉCNICA S. A.**

**ESTADOS FINANCIEROS AL AÑO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010  
CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**



**" PRODUTÉCNICA S. A."**

**Al 31 de diciembre de 2.010**

**I N D I C E**

---

<b>Contenido</b>	<b>Páginas N°</b>
➤ Informe de los Auditores Independientes	1-3
➤ Balance General	4
➤ Estado de Resultados	5
➤ Balance Comparativo	6
➤ Estado de Evolución del Patrimonio	7
➤ Estado de Flujos de Efectivo	8-9
➤ Notas a los Estados Financieros	10-19

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.010**

**A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE PRODUTÉCNICA S. A."**

**SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS**

**14 ABR. 2011**

**OPERADOR 4  
QUITO**



1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de "PRODUTÉCNICA S. A.", los cuales comprenden el balance general, al 31 de diciembre de 2.010 y el correspondiente Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio y de Flujos de 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 auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría respecto al año 2.010. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos así como que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

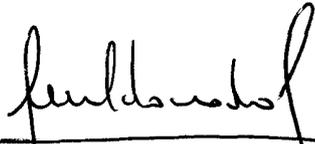
Una auditoría incluye aplicar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los 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 auditoría 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 auditoría 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.

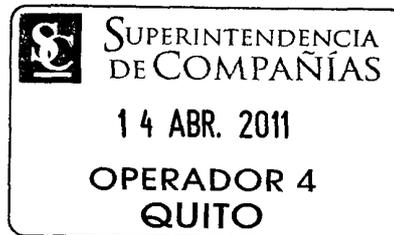
Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

4. En nuestra opinión, los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan RAZONABLEMENTE, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de "PRODUTÉCNICA S. A." al 31 de Diciembre de 2010, 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 Auditoría y Aseguramiento "NIAA" para ser aplicadas obligatoriamente en las auditorías realizadas a empresas ecuatorianas a partir del 1 de enero del 2009.

6. 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 2.011, previa la elaboración por "PRODUTÉCNICA S. A." de los 12 anexos y plantilla requeridos, mismos que serán objeto de revisión por Auditoría Externa.

SC - RNAE N° 597  
Abril, 12 de 2.011  
Quito - Ecuador

  
C.P.A. Luis Santiago Maldonado  
Gerente Auditoría  
Registro N° 24412



**" PRODUTÉCNICA S. A. "**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.010**

<b>ACTIVOS</b>			<b>PASIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
CAJA CHICA	(NOTA 3)	155,42	PROVEEDORES	(NOTA 11)	350.590,48
BANCOS	(NOTA 4)	125.607,72	CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 12)	213,51
CTAS. POR COBRAR CLIENTES	(NOTA 5)	355.462,64	IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 13)	2.307,33
OTRAS CTAS. POR COBRAR	(NOTA 6)	707,34	IESS POR PAGAR	(NOTA 14)	1.704,48
DEUDORES VARIOS	(NOTA 7)	1.600,00	BENEF. SOCIALES POP PAGAR	(NOTA 15)	15.576,06
IMPUESTOS ANTICIPADOS	(NOTA 8)	222.317,63	OTRAS CTAS Y DCTOS POR PAGA	(NOTA 16)	<u>47,82</u>
INVENTARIOS	(NOTA 9)	<u>442.971,88</u>			
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>1.148.822,63</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>370.439,68</b>
			<b>PASIVOS LARGO PLAZO</b>		
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			PRESTAMOS ACCIONISTAS L/P	(NOTA 17)	501.197,74
ACTIVOS FIJOS	(NOTA 10)	60.434,37	CTAS. POR PAGAR ACCIO. L/P	(NOTA 18)	<u>202.591,38</u>
DEPREC. ACUM. ACT. FIJO		<u>-26.430,06</u>			
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>34.004,31</b>	<b>TOTAL PASIVOS LARGO PLAZO</b>		<b>703.789,12</b>
			<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1.074.228,80</b>
			<b>PATRIMONIO</b>		
			CAPITAL SOCIAL	(NOTA 19)	51.940,00
			RESERVA LEGAL	(NOTA 20)	11.769,33
			RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 21)	<u>44.888,81</u>
			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>108.598,14</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b><u>1.182.826,94</u></b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b><u>1.182.826,94</u></b>

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

**"PRODUTÉCNIA S. A."**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.010**

**INGRESOS**

VENTAS	2.448.286,85	
(-)Descuento en Ventas	<u>-342,44</u>	2.447.944,41

<b>(-) COSTO DE VENTAS</b>		<u>-1.724.547,69</u>
----------------------------	--	----------------------

<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>723.396,72</b>
---------------------------------	--	-------------------

**(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS**

Gastos Administ de Personal	-32.122,40	
Gastos Administ Servicios	-101.231,47	
Gasto Venta Clientes	-496.918,66	
Impuestos y Contribuciones	-4.651,34	
Gasto Depreciación	-5.713,90	
Otros	<u>-171,20</u>	<u>-640.808,97</u>

<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>82.587,75</b>
-----------------------------	--	------------------

**(-) EGRESOS NO OPERACIONALES**

Gastos no Operacionales	<u>-9.650,69</u>	-9.650,69
-------------------------	------------------	-----------

**(+) INGRESOS NO OPERACIONALES**

Intereses	2.660,61	
Varios Ingresos	554,96	
Descuentos Especiales	<u>2.084,96</u>	<u>5.300,53</u>

<b>Utilidad antes 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>		<b>78.237,59</b>
--	--	------------------

(-)15% Participación Trabajadores		-11.735,64
-----------------------------------	--	------------

(-)25% Impuesto a la Renta (Luego de Conciliación Tributaria)		-16.625,49
---	--	------------

(-) Reserva Legal		-4.987,65
-------------------	--	-----------

<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO 2010</b>		<u><u><b>44.888,81</b></u></u>
------------------------------------	--	--------------------------------

**" PRODUTÉCNICA S. A. "**  
**BALANCE COMPARATIVO**  
**DICIEMBRE 2.009 - DICIEMBRE 2.010**

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2009	SALDO AL 31/12/2010	AUMENTOS	DISMINUCIONES
<b>ACTIVOS</b>				
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>				
Caja Chica	439,14	155,42	-	283,72
Bancos	44.409,32	125.607,72	81.198,40	-
Cuentas por Cobrar Clientes	397.080,16	355.462,64	-	41.617,52
Otras Cuentas por Cobrar	100,00	707,34	607,34	-
Deudores Varios	1.600,00	1.600,00	-	-
Impuestos Anticipados	238.150,35	222.317,63	-	15.832,72
Inventarios	416.229,04	442.971,88	26.742,84	-
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>1.098.008,01</b>	<b>1.148.822,63</b>	<b>108.548,58</b>	<b>57.733,96</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				
Activos Fijos	52.559,37	60.434,37	7.875,00	-
(-) Dep. Acumulada Activos Fijos	-20.716,16	-26.430,06	-	5.713,90
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>31.843,21</b>	<b>34.004,31</b>	<b>7.875,00</b>	<b>5.713,90</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>1.129.851,22</b>	<b>1.182.826,94</b>	<b>116.423,58</b>	<b>63.447,86</b>
			<b>52.975,72</b>	
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>				
Proveedores	405.022,14	350.590,48	-	54.431,66
Cuentas por Pagar	2.065,22	213,51	-	1.851,71
Impuestos por Pagar	5.989,51	2.307,33	-	3.682,18
IESS por Pagar	1.277,19	1.704,48	427,29	-
Beneficios Sociales por Pagar	12.156,24	15.576,06	3.419,82	-
Otras Cuentas y Doctos. Por Pagar	457,80	47,82	-	409,98
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>426.968,10</b>	<b>370.439,68</b>	<b>3.847,11</b>	<b>60.375,53</b>
<b>PASIVOS LARGO PLAZO</b>				
Préstamos Accionistas L/P	501.197,74	501.197,74	-	-
Cuentas por Pagar Accionista L/P	74.414,20	202.591,38	128.177,18	-
<b>TOTAL PASIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>575.611,94</b>	<b>703.789,12</b>	<b>128.177,18</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1.002.580,04</b>	<b>1.074.228,80</b>	<b>132.024,29</b>	<b>60.375,53</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Social	51.940,00	51.940,00	-	-
Reserva Legal	6.781,68	11.769,33	4.987,65	-
Resultado Ejercicios Anteriores	33.865,94	-	-	33.865,94
Resultado del Ejercicio	34.683,56	44.888,81	10.205,25	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>127.271,18</b>	<b>108.598,14</b>	<b>15.192,90</b>	<b>33.865,94</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1.129.851,22</b>	<b>1.182.826,94</b>	<b>147.217,19</b>	<b>94.241,47</b>
			<b>52.975,72</b>	

**"PRODUTÉCNICA S. A."**  
**MOVIMIENTO PATRIMONIAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.010**

FECHA	DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	<b>Saldo al 31 de diciembre del 2.009</b>	51.940,00	6.781,68	33.865,94	34.683,56	127.271,18
19-mar-10	Carlos Mercado Utilidades del 2008			-11.853,08		-11.853,08
19-mar-10	Carlos Mercado Utilidades del 2009				-12.139,25	-12.139,25
31-may-10	Prochem Pago Utilidades 2008			-21.159,43		-21.159,43
31-may-10	Prochem Pago Utilidades 2009				-22.544,31	-22.544,31
05-ago-10	Prochem Group Utilidades 2008			-853,43	-	-853,43
	<b>Utilidad del Ejercicio 2010</b>					<b>78.237,59</b>
31-dic-10	(-)15% Participación Trabajadores 2010				11.735,64	-11.735,64
31-dic-10	(-)25% Impuesto a la Renta 2010 (luego de la Conciliación Tribut.)				16.625,49	-16.625,49
31-dic-10	(-) Reserva Legal 2010		-4.987,65		4.987,65	
	<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2.010</b>	<b>51.940,00</b>	<b>1.794,03</b>	<b>-</b>	<b>33.348,78</b>	<b>108.598,14</b>

"PRODUTÉCNICA S. A."

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.010

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Efectivo Recibido de Clientes	2.489.561,93
Efectivo Pagado Proveedores	-1.805.722,19
Efectivo Pagado por Gastos de Admt y Vtas	-602.972,67
Efectivo Pagado Empleados	<u>-40.618,27</u>

**EFFECTIVO GENERADO POR OPERACIÓN** 40.248,80

Efectivo Pagado por Impuestos	-4.474,95
Efectivo Recibido por Ingresos no Operacionales	5.300,53
Efectivo Pagado por Gastos no Operacionales	-9.650,69
Efectivo Pagado por Cuentas Por Pagar	-1.851,71
Efectivo Pagado por Ctas y Doctos por Pagar	<u>-409,98</u>

**FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN  
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN** 29.162,00

**ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

Pagado por Compra de Activos Fijos	<u>-7.875,00</u>
------------------------------------	------------------

**EFFECTIVO GENERADO POR ACTIV. DE INVERSION** -7.875,00

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Pagado por Cuentas Por Pagar Accionistas L/P	<u>128.177,18</u>
--	-------------------

**EFFECTIVO GENERADO POR ACTIV. DE FINANCIAMIENTO** 128.177,18

**AUMENTO DEL EFECTIVO** 149.464,18

**EFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.009** 44.848,46

**VALORES QUE NO REPRESENTAN EFECTIVO**

Repartición Utilidades Accionistas 2008 y 2009	<u>-68.549,50</u>	-68.549,50
--	-------------------	------------

**EFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.010** 125.763,14

"PRODUTÉCNICA S. A."

CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.010

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Utilidad Neta del Ejercicio 2010 44.888,81

**PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO**

Gasto Depreciación Activos Fijos	5.713,90	
Reserva Legal	4.987,65	10.701,55
	<hr/>	<hr/>
<b>Efectivo Generado por Operación</b>		<b>55.590,36</b>

**CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES**

(-) Aumento Cuentas por Cobrar Clientes	41.617,52	
(-) Aumento Otras por Ctas. Por Cobrar	-607,34	
(-) Aumento Impuestos Anticipados	15.832,72	
(-) Aumento Inventarios	-26.742,84	
(-) Aumento Proveedores	-54.431,66	
(-) Aumento Cuentas por Pagar	-1.851,71	
(-) Aumento Impuestos por Pagar	-3.682,18	
(+) Disminución IESS por Pagar	427,29	
(+) Disminución Beneficios Sociales por Pagar	3.419,82	
(-) Aumento Otras Ctas. Y Dctos por Pagar	-409,98	-26.428,36
	<hr/>	<hr/>

**FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES  
DE OPERACIÓN**

**29.162,00**

---

---

## "PRODUTÉCNICA S. A."

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.010

#### 1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía fue constituida en la ciudad de San Francisco de Quito Capital de la República del Ecuador, el 18 de Septiembre de 1997, ante el Doctor Enrique Díaz Ballesteros Notario Décimo Octavo del Catón Quito. Inscrita en el Registro Mercantil bajo el N° 2834 tomo 128. La compañía tiene como objeto social principal la comercialización y/o distribución de productos químicos finos utilizados en la elaboración de alimentos, domésticos, productos de limpieza o desinfección, fábricas de productos de azúcar, papel, llantas, textil, transformación química, etc. Comercialización y /o distribución de productos tales como tensoactivos, jabones, emulsificantes y similares ya sea como producto terminado o materia prima. La representación y/o distribución de productos químicos y/o equipos de uso industrial de casas nacionales , extranjeras.

**Tributariamente se identifica con el RUC # 1791359968001**

#### 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 "PRODUTÉCNICA S. A." hasta el 31 de diciembre del 2.011.

#### b) ACTIVOS FIJOS

Están presentados al costo histórico.

Las ganancias o pérdidas por ventas o retiros de los mismos y las reparaciones y/o mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio 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 y muebles	10% anual
3) Vehículos	20% anual
4) Equipo de cómputo y software	33% anual

**d) INVENTARIOS**

Los inventarios están valorizados al costo promedio 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 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.**

**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 CHICA

#### Incluye:

Caja Chica		<u>155,42</u>	155,42
------------	--	---------------	--------

### NOTA 4 .- BANCOS

#### Incluye:

Bancos Locales	a)	<u>125.607,72</u>	125.607,72
----------------	----	-------------------	------------

#### a) Incluye:

<u>Banco</u>	<u>Cta. Cte. #</u>	<u>Valor</u>	
Banco de Guayaquil	001610800100564633	4.795,00	
Banco Internacional	090060620-6	<u>120.812,72</u>	
		125.607,72	

### NOTA 5 .- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

#### Incluye:

Cientes		354.388,42	
Cuentas por Liquidar		791,89	
Cheques posfechados-protestad a)		<u>282,33</u>	355.462,64

#### a) Incluye:

Meinecar	157,13		
Aquachem	<u>125,20</u>	282,33	

### NOTA 6 .- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

#### Incluye:

Préstamos Empleados	a)	<u>707,34</u>	707,34
---------------------	----	---------------	--------

#### a) Incluye:

Tatia Galarza	250,00		
Eduardo Chávez	328,12		
L. Valencia (tarjetas)	116,45		
D. Andrade (tarjetas)	<u>12,77</u>	707,34	

## NOTA 7.- DEUDORES VARIOS

### Incluye:

Dp. Arriendo - Phila	<u>1.600,00</u>	1.600,00
----------------------	-----------------	----------

## NOTA 8.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

### Incluye:

Cuentas a Liquidar	123.023,38	
Retención 1% Rt. Fte.	80.705,03	
Retención 2% Rt. Fte.	18.579,62	
Retención 8% Rt. Fte.	<u>9,60</u>	222.317,63

## NOTA 9.- INVENTARIOS

### Incluye:

Inventarios		431.994,24	
Productos en Consignación	a)	6.902,14	
Importaciones en Tránsito	b)	<u>4.075,50</u>	442.971,88

### a) Incluye:

Ingenio Váldez	3.158,76	
Espumas de Polietileno	1.683,44	
Ingenio Azucarero	<u>2.059,94</u>	6.902,14

### b) Incluye:

Importación 025/2	3.000,00	
Importación 050/3	275,50	
Importación 060/2	400,00	
Importación 063/2	<u>400,00</u>	4.075,50

## NOTA 10.- ACTIVOS FIJOS

(VER ANEXO)

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2009	AUMENTOS	DISMINUCIONES	BAJA DE ACTIVOS	DEPRECIACIÓN 2.010	SALDO AL 31/12/2010
Muebles y Enseres	4.324,37	7.730,00				12.054,37
Equipo de Oficina	2.700,80					2.700,80
Equipo de Computación	10.458,41	145,00				10.603,41
Vehículos	35.075,79					35.075,79
(-) Depreciación Acumulada Activos Fijos	-20.716,16				-5.713,90	-26.430,06
<b>TOTAL</b>	<b>31.843,21</b>	<b>7.875,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-5.713,90</b>	<b>34.004,31</b>

## NOTA 11 .- PROVEEDORES

### Incluye:

Proveedores Nacionales	a)	221.699,57	
Proveedores del Exterior	b)	126.966,81	
Préstamos Proveedores		584,10	
Otros Proveedores		<u>1.340,00</u>	350.590,48

### a) Incluye:

Protecnia Ingenios	211.139,55	
Proveedores Nacionales	<u>10.560,02</u>	221.699,57

### b) Incluye:

Quimikao	57.462,04	
Prochen	12.050,93	
Momentive	56.103,44	
Kemira	<u>1.350,40</u>	126.966,81

## NOTA 12 .- CUENTA POR PAGAR

### Incluye:

Cuentas por Pagar	96,04	
Carlos Mercado	2,46	
Lorena Valencia	64,61	
David Andrade	<u>50,40</u>	213,51

## NOTA 13 .- IMPUESTOS POR PAGAR

### Incluye:

Retención Fte. Impto a la Renta	a)	1.023,66	
Retención IVA	b)	<u>1.283,67</u>	2.307,33

### a) Incluye:

#### *Retención Fte. Impuesto a la Rta.*

Retención 1%	90,75	
Retención 2%	41,06	
Retención 8%	307,20	
Retención 10%	<u>584,65</u>	1.023,66

### b) Incluye:

#### *Retención IVA*

Retención IVA 30%	131,39	
Retención IVA 70%	396,70	
Retención IVA 100%	<u>755,58</u>	1.283,67

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

Aportes Patronal	762,47	
Aporte Personal	605,46	
Fondos de Reserva	312,27	
Préstamo Quirografario	<u>24,28</u>	1.704,48

**NOTA 15 .- BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR****Incluye:**

Décimo Tercer Sueldo	555,55	
Décimo Cuarto Sueldo	624,65	
Comisiones	2.660,22	
15% Participación Trabajadores 2010	<u>11.735,64</u>	15.576,06

**NOTA 16 .- OTRAS CUENTAS Y DCTOS. POR PAGAR****Incluye:**

Gastos Importaciones	<u>47,82</u>	47,82
----------------------	--------------	-------

**NOTA 17 .- PRESTAMOS ACCIONISTAS LARGO PLAZO****Incluye:**

Carlos Mercado	175.419,21	
Prochem Group S. A.	<u>325.778,53</u>	501.197,74

**NOTA 18 .- CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS LARGO PLAZO****Incluye:**

Carlos Mercado	70.906,99	
Prochem Group S. A.	<u>131.684,39</u>	202.591,38

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

Capital Pagado	a)	<u>51.940,00</u>	51.940,00
----------------	----	------------------	-----------

**a) Incluye:**

<u>Accionistas</u>	<u>Porcentaje</u>	<u>Valor</u>	
Carlos Mercado	35,29%	18.332,00	
Prochem Group S. A.	<u>64,71%</u>	<u>33.608,00</u>	
	100,00%	<u>51.940,00</u>	

**NOTA 20.- RESERVA LEGAL****Incluye:**

Reserva Legal		<u>11.769,33</u>	11.769,33
---------------	--	------------------	-----------

**NOTA 21.- RESULTADO DEL EJERCICIO****Incluye:**

Utilidad del Ejercicio antes del 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta		78.237,59	
(-)15% Participación de Trabajadores		-11.735,64	
(-)25% Impuesto a la Renta (según Conciliación Trib)		-16.625,49	
(-) Reserva Legal		<u>-4.987,65</u>	44.888,81

#### **NOTA 22.- RESERVA LEGAL**

De conformidad con la Ley de Compañías, Art. 297, de la utilidad neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 10% para formar la Reserva Legal hasta que ésta alcance por lo menos el 50% del Capital Suscrito.

Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

#### **NOTA 23.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre de 2010 y la fecha de elaboración de este informe (12 de Abril del 2011) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.