

EXPORTADORA DEL OCEANO OCEANEXA C.A.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2010

Con el informe de los Auditores Independientes

EXPORTADORA DEL OCEANO OCEANEXA C.A.

Índice del Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Balances Generales

Estados de Resultados

Estados de Evolución del Patrimonio

Estados de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros



**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

panamerican & asociados co.
CONSULTORES Y AUDITORES INDEPENDIENTES

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE

**A los Miembros de la Junta General de Accionistas
de EXPORTADORA DEL OCEANO OCEANEXA C.A.**

1. Hemos auditado el balance general de la Compañía **EXPORTADORA DEL OCEANO OCEANEXA C.A.**, al 31 de diciembre del 2010 y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio y estado de flujo de efectivo por el año terminado en esta fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de la compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión de éstos estados financieros basada en nuestra auditoría.

2. Condujimos nuestra auditoria de acuerdo con Normas Internacionales de auditoría. Dichas normas requieren que planeemos y practiquemos la auditoria para obtener certeza razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa. Una auditoria incluye examinar, con base en pruebas selectivas, de las evidencias que respaldan los montos y revelaciones en los estados financieros. También, una auditoria incluye la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones contables significativas hechas por la administración, así como la evaluación de la completa presentación de los estados financieros. Creemos que nuestra auditoria proporciona una base razonable para nuestra opinión.

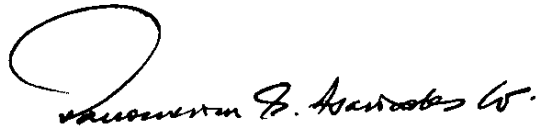
3. Tal como se indica en la nota "E" de inventario, no participamos en la toma física de los inventarios. La compañía tendrá que realizar un aumento de capital, en vista que sus pasivos corrientes son superiores a su patrimonio total. Cabe indicar que mantiene una reserva de capital por el valor de \$362,852.11.

4. En nuestra opinión, excepto por el efecto sobre los estados financieros del asunto a que se refiere el párrafo anterior, los estados financieros dan un punto de vista verdadero y presentan razonablemente, respecto de todo lo importante, la posición financiera de la Compañía al 31 de diciembre de 2010, y de los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo y estado patrimonial para el año que terminó.

5. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de **EXPORTADORA DEL OCEANO OCEANEXA C.A.**, como sujeto pasivo y agente de Retención del Ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2010 se emiten por separados.



**Ing. Mario Martínez C., Socio
Representante Legal
Reg. Nac. Cont. No. 13-333**



**CONMARTINEZ C. LTDA.
Reg. Sup. Cías No. 110**

**Guayaquil - Ecuador
Julio 8, 2011**

EXPORTADORA DEL OCEANO OCEANEXA C.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(Expresado en dólares)

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2.009</u>	<u>2.010</u>
<u>ACTIVO CORRIENTES</u>			
EFFECTIVO	A	7.225,71	2.536,49
INVERSIONES A CORTO PLAZO	B	37.421,33	45.333,13
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	C	737.149,14	637.573,26
INVENTARIO	E	131.206,33	103.550,13
PAGOS ANTICIPADOS	G	81.317,18	85.775,83
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTES</u>		<u>994.319,69</u>	<u>874.768,84</u>
<u>ACTIVO NO CORRIENTES</u>			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	K	197.655,40	199.892,46
DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO	L	0,00	0,00
CARGOS DIFERIDOS	P	0,00	0,00
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTE	I	0,00	0,00
<u>TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES</u>		<u>197.655,40</u>	<u>199.892,46</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>		<u>1.191.975,09</u>	<u>1.074.661,30</u>
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>			
<u>PASIVOS</u>			
<u>PASIVO CORRIENTES</u>			
OBLIGACIONES BANCARIAS	AA	69.781,83	53.095,60
SOBREGIRO BANCARIO	BB	47.973,51	79.666,87
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	CC	555.740,23	427.649,92
IMPUESTO POR PAGAR	DD	21.841,79	18.302,58
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	FF	51.844,69	28.710,73
OTROS PASIVOS CORRIENTE	HH	0,00	0,00
<u>TOTAL DE PASIVO CORRIENTES</u>		<u>747.182,05</u>	<u>607.425,70</u>
<u>PASIVO NO CORRIENTES</u>			
PASIVOS A LARGO PLAZO	JJ	0,00	0,00
<u>TOTAL DE PASIVO NO CORRIENTES</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TOTAL PASIVOS</u>		<u>747.182,05</u>	<u>607.425,70</u>
<u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>	LL		
CAPITAL SOCIAL		2.000,00	2.000,00
RESERVA DE CAPITAL		362.852,11	362.852,11
RESERVA LEGAL		42.086,95	45.637,08
UTILIDAD/PERDIDAS ACUMULADAS		2.352,64	34.303,85
UTILIDAD DEL EJERCICIO		35.501,34	22.442,56
<u>TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>		<u>444.793,04</u>	<u>467.235,60</u>
<u>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>		<u>1.191.975,09</u>	<u>1.074.661,30</u>

EXPORTADORA DEL OCEANO OCEANEXA C.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(Expresado en dólares)

<u>Ingresos Operacionales</u>	<u>2.009</u>	<u>2.010</u>
Ventas Por Exportacion	3.580.965,60	5.420.112,60
Ventas Locales	6.848,30	111,00
Total De Ventas	3.587.813,90	5.420.223,60
Total Ingresos Operacionales	3.587.813,90	5.420.223,60
<u>Costos Y Gastos Operacionales</u>		
Costo de Ventas	3.679.217,54	5.198.769,68
Utilidad Bruta En Ventas	-91.403,64	221.453,92
<u>Gastos Operacionales</u>		
Gastos Administrativos	138.631,60	119.395,78
Gastos Financieros	10.827,29	11.066,55
Gastos De Ventas	45.112,73	61.556,75
Total Gastos Operacionales	194.571,62	192.019,08
Utilidad Operacional	-285.975,26	29.434,84
<u>Otros Ingresos-Egresos No Operacionales</u>		
Otros Ingresos	348.353,85	23.001,18
Otros Egresos	9.198,51	13.953,60
Total Otros Ingresos-Egresos No Operacionales	339.155,34	9.047,58
Utilidad Del Ejercicio Antes De Participacion Trabajadores E Impuesto	53.180,08	38.482,42
(-) 15% Participacion Empleados	-7.977,01	-5.772,36
(-) 25% Impuesto A La Renta	-9.701,73	-10.267,50
(=) Utilidad Neta	35.501,34	22.442,56

EXPORTADORA DEL OCEANO OCEANEXA C.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(Expresado en Dólares)

Flujo Efectivo De Actividades De Operación

Efectivo Recibido De Clientes	5.519.799,48
(-) Efectivo Pagado A Proveedores	-5.574.822,05
(-) Desembolsos Por Gastos Operativos	-153.667,37
Otros Ingresos	23.001,18
Otros Egresos	-13.953,60
Flujo Neto De Efectivo En Actividades De Operación	-199.642,36

Flujo Efectivo De Actividades De Inversión

Compra De Activo Fijo	- 105.666,22
Venta De Activo Fijo	89.286,92
Flujo Neto Utilizado En Actividades De Inversión	194.953,14

Efectivo Neto En Actividades Financieras

Aumento Del Efectivo	- 4.689,22
Efectivo Al Inicio Del Año	7.225,71
Saldo Del Efectivo Al Final Del Año	2.536,49

EXPORTADORA DEL OCEANO OCEANEXA C.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	UTIL / PERDIDAS ACUMULADAS	UTIL / PERDIDA DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO INICIAL 1 DE ENERO, 2009	2.000,00	42.086,95	0,00	362.852,11	2.352,64	35.501,34	444.793,04
Transferencia de UTILIDAD del Ejercicio A							
UTILIDADES ACUMULADAS					35.501,34	-35.501,34	0,00
Transferencia de Utilidades acumuladas a Reserva Legal		3.550,13			-3.550,13		0,00
Ajuste realizado por la compañía							0,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2010						38.482,42	38.482,42
(-) 15% PARTICIPACION EMPLEADOS						-5.772,36	-5.772,36
(-) 25% IMPUESTO POR PAGAR						-10.267,50	-10.267,50
SALDO A DICIEMBRE 31, 2010	2.000,00	45.637,08	0,00	362.852,11	34.303,85	22.442,56	467.235,60

OCEANEXA C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(Expresado en Dólar)

IDENTIFICACION, OBJETIVOS Y OPERACION DE LA COMPAÑIA.

OCEANEXA C.A., (La compañía), se constituyó en la ciudad de Guayaquil Provincia del Guayas el 02 de Agosto de 1990 e inscrita en el Registro Mercantil N° 2327, el 3 de Septiembre de 1990, bajo la denominación de **EXPORTADORA DEL OCEANO OCEANEXA C.A.,** su objeto principal es la actividad pesquera en sus tres fases: captura, procesamiento y comercialización. Además a la formación, construcción y explotación de criaderos de especies bioacuáticas, y a la transformación y comercialización de éstos. El plazo será de cien años (100) a partir de la suscripción del contrato constitutivo.

CAPITAL SOCIAL

El capital social suscrito y pagado es de \$ 2,000.00 dólares, divididos en dos mil acciones ordinarias de un valor nominal de un dólar americano (1.00).

PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS DE CONTABILIDAD APLICADOS.

La compañía mantiene sus registros en partida doble en idioma nacional y moneda extranjera. De acuerdo a disposición de la ley de transformación Económica del Ecuador R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000 con sujeción a los principios de contabilidad generalmente aceptados vigentes en el país emitidos por la Federación Nacional de Contadores sin perjuicio de las facultades que tiene la Superintendencia de Bancos y de Compañías para regular la contabilidad de las sociedades sujetas a su control. Para efectos tributarios se deberán considerar las modificaciones que a dichos principios fueren establecidas mediante Ley de Régimen Tributario Interno así como normas legales o reglamentarias tributarias expedidas para actividades o casos específicos.

De acuerdo a Disposición General Primera de la Ley de Transformación del Ecuador (R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000) la contabilidad se llevará en dólares de los Estados Unidos de América y su capital se expresará en la misma moneda los Registros Contables relacionados con la compra o adquisiciones, deberán ser respaldados por facturas notas o boletos de ventas emitidas por los vendedores o proveedores.

LAS PROPIEDADES Y EQUIPOS, están contabilizados al costo de adquisición re-expresado como se menciona en la Nota K, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos al incurrirse en ellas, las mejoras de importancia se capitalizan. El costo y la correspondiente depreciación acumulada se eliminan de las cuentas al retirarse propiedades y equipos, y las ganancias y pérdidas por retiros se cargan al Estado de Resultados.

La depreciación de los activos es cargada al Estado de Resultados y debe ser calculada sobre los costos originales más las re-expresiones efectuadas de acuerdo con las disposiciones vigentes, estas depreciaciones se calculan por el método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos.

Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

<u>ACTIVOS</u>	<u>PORCENTAJE</u>	<u>AÑOS</u>
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10	10
MUEBLES Y ENSERES	10	10
VEHICULOS	20	5
HERRAMIENTAS	20	5
EQUIPOS DE COMPUTACION	33	3
EDIFICIOS	5	20

LOS INVENTARIOS.- Están valorados al costo, el cual no excede de el valor del mercado, los costos son determinados en base al método promedio, el cual permite mantener los costos actualizados.

INVERSIONES, están contabilizados al costo histórico, de acuerdo al valor de mercado el efecto que se reconoce. Al recibir el dividendo en efectivo debe registrarse a resultado como ingreso y los dividendos en acciones deben registrarse en el patrimonio y no afectan al estado de resultado.

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.

El 15% de la utilidad anual que la compañía debe reconocer a sus trabajadores de acuerdo con la Legislación Laboral, es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

IMPUESTO A LA RENTA, Según Ley de Régimen Tributario Interno todas las sociedades constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de Sociedades Extranjeras no domiciliados en el país, su tarifa es del 25% de su base imponible.

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD ANTES DEL 15%	38.482,42
15% PARTICIPACION EMPLEADOS	<u>6.772,36</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	<u>32.710,06</u>
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	13.953,60
(-) RENTAS EXONERADAS	0,00
(-) AMORTIZ. DE PERDIDAS	0,00
(-) INCREMENTO NETO DE EMPLEO(ART.42 R N°9)	0,00
(+) PRECIO DE TRANSFERENCIA	0,00
(-) DISCAPACITADOS (ART.42 R N°10)	5.593,67
(+) AJUSTE DE RENTAS EXENTAS	0,00
(+) AJUSTE P. TRAB. ATRIBUIBLES	<u>0,00</u>
BASE IMPONIBLE	<u>41.069,99</u>
25% IMPUESTO A LA RENTA	<u>10.267,50</u>
(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	17.776,38
(-) RET. FUENTE REALIZADAS EN EL AÑO FISCAL	260,10
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	<u><u>-7.768,98</u></u>

NOTAS:

		2.009	2.010
A. EFECTIVO			
CAJA	A-2		
CAJA CHICA CASTILLO SHIRLEY		200,00	200,00
CASTILLO SHIRLEY (PTMOS.)		200,00	200,00
FONDOS ROTATIVOS		700,00	700,00
		1.100,00	1.100,00
BANCOS	A-3		
MACHALA CTA AHORRO 178-8		19,66	316,26
PACIFIC NATIONAL BANK 135048706		17,48	0,00
BANCO DEL PACIFICO AH. 1012343390		1.703,42	14,50
BANCO GUAYAQUIL		4.385,15	1.105,73
		6.125,71	1.436,49
		7.225,71	2.536,49

COMENTARIO:

El efectivo en depósito, según indicaciones de la ratificación bancaria obtenida independientemente, se reconcilio la cuenta en el mayor. Comparando el efectivo con el periodo anterior al 31 de diciembre del 2010, disminuyendo en \$4,689.22

		2.009	2.010
B. INVERSIONES A CORTO PLAZO			
FUNDACION JAMBELI 3200 X S/. 1000		256,34	256,34
CORPEI-CUPONES		5.854,08	13.765,88
CORPEI-CERTIFICADOS (1)	B-1	31.310,91	31.310,91
		37.421,33	45.333,13

COMENTARIO:

Las inversiones a corto plazo aumentaron en comparacion con el periodo anterior por un valor de \$7,911,80. Se debe indicar que estas inversiones a corto plazo no generan intereses.

		2.009	2.010
C. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			
CUENTAS Y DOCTOS POR COBRAR	C-1	353.718,65	145.078,31
CUENTAS Y DOCTOS POR COBRAR SOCIOS / AC	C-2	205.107,68	168.440,73
PRESTAMOS Y ANTICIPOS A EMPLEADOS	C-3	34.773,48	28.070,17
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	C-4	156.692,25	309.126,97
		750.292,06	650.716,18
(-) PROVICION DE CUENTAS INCOBRABLES		13.142,92	13.142,92
		737.149,14	637.573,26

COMENTARIO::

Se verificaron las cuentas por cobrar enviando circulares directas a los clientes, sin embargo no se obtuvo contestacion alguna, de los saldos de las cuentas por cobrar clientes. Se emplearon otros procedimientos alternativos que den una certeza razonable sobre la razonabilidad de las cuentas por cobrar. Las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2010 disminuyeron en \$99,575.88. A nuestra opinion los saldos de las cuentas por cobrar se encuentran razonablemente.

DETALLE DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES C-1

D.R.S. Trading Company	21.328,11
Excamec C. Ltda.	5.330,60
Jayaf Rodrigo	192,57
Movil Fish	15.767,44
Oceamundo	1.641,14
Ocean Foods Inc.	7.599,06
Product Marine Seafood	66.223,21
Produmarinos S.A.	6.789,48
Velez Jose	17.957,10
Western Edge Seafood	2.249,60
	145.078,31

DETALLE DE CUENTAS Y DOCTOS POR COBRAR C-2

Grupo Pesquero Ceibales	142.207,29
Agricola Surcamsa	26.233,44
	168.440,73

PRESTAMOS Y ANITICIPOS A EMPLEADOS C-3

Aviles Gonzales Maria E.	1.193,34
Briones Felipa	15,00
Avila Liseth	33,66
Bancchon Victoria	120,00
Cabrera Douglas Sr.	880,00
Carrion Jose	10,00
Castillo S. Shirley	13,46
Calderon Mercedes	150,00
Carrion Manuel	286,03
Caicedo Alexander	40,00
Camacho Luis	40,00
Gonzalez Lucy	400,81
Garcia Jose	160,00
Intriago Gloria	15,00
Leon Garcia Carlos	4.739,62
Leon Hugo	132,02
Moreno Eddy	120,00
Maldonado Jaime	40,00
Merizalde Raquel	345,00
Morales Jhon	65,00
Pereira Hermita	530,00
Pereira Guido	25,00
Loaiza Mercy	40,00
Vintimilla Maria Eugenia	17.877,00
Patron Vilma	40,00
Ramirez M. Peter W.	50,00
Romero Zola	85,00
Suriaga Rivera Manuel	116,00
Renteria Carlos	50,26

K.- PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPO

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDO AL 31/12/09</u>	<u>COMPRAS O ADICIONES</u>	<u>VENTAS O DISMINUCIONES</u>	<u>SALDO AL 31/12/10</u>
<u>COSTO</u>				
TERRENOS	28.899,76	0,00	0,00	28.899,76
EDIFICIOS	98.478,49	73.245,12	0,00	171.723,61
OBRAS EN PROCESO	89.286,92	0,00	89.286,92	0,00
INSTALACIONES	109.557,86	24.943,30	0,00	134.501,16
MUEBLES Y ENSERES	76.924,41	888,36	0,00	77.812,77
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	431.656,21	6.436,02	0,00	438.092,23
EQUIPOS DE COMPUTACION	18.406,36	153,32	0,00	18.559,68
VEHICULOS	6.622,72	0,00	0,00	6.622,72
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLI	250,00	0,10	0,00	250,10
	860.082,73	105.666,22	89.286,92	876.462,03
<u>DEPRECIACION</u>				
EDIFICIOS	61.925,66	4.923,92	0,00	66.849,58
INSTALACIONES	106.423,84	1.236,08	0,00	107.659,92
MUEBLES Y ENSERES	65.152,99	1.997,34	0,00	67.150,33
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	404.825,86	5.148,29	0,00	409.974,15
EQUIPOS DE COMPUTACION	17.476,27	836,61	0,00	18.312,88
VEHICULOS	6.622,71	0,00	0,00	6.622,71
	662.427,33	14.142,24	0,00	676.569,57
	197.655,40	91.523,98	89.286,92	199.892,46

Uretra Elizabeth	15,00
Vargas Luisa Ines	110,00
Villon Narcisa	132,97
Valarezo Maria	80,00
Vera Jordan Pascuala Mercedes	75,00
Vera Cirila	45,00
	28.070,17

DETALLE DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR RE C-4

VALORES ANTICIPADOS	96.051,90
ANTICIPOS A PROVEEDORES	208.075,07
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.000,00
	309.126,97

E. INVENTARIO

		2.009	2.010
PRODUCTOS TERMINADOS	E-1	112.283,49	62.387,05
SUMINISTROS Y MATERIALES	E-2	17.927,65	40.135,00
REPUESTOS, HERRAMIENTAS, ACCESORIOS	E-3	995,19	1.028,08
		131.206,33	103.550,13

COMENTARIO:

Se hizo una prueba de las cantidades en los inventarios. Nuestros representantes no estuvieron presentes durante la toma de los inventarios. Los precios, multiplicaciones y sumas en las hojas de inventario se verificaron usando la base de muestreo al azar. Los inventarios se valuaron al precio mas bajo de costo de mercado en todos los casos. Los libros de inventario promedio indican actividad en todas sus partidas. Los inventarios al 31 de diciembre del 2009 disminuyeron en \$ 27,656.20.

G. PAGOS ANTICIPADOS

		2.009	2.010
IMPUESTOS ANTICIPADOS	G-1	59.701,21	67.741,15
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		49,15	49,15
CREDITO FISCAL	G-2	21.566,82	17.985,53
		81.317,18	85.775,83

AA. OBLIGACIONES BANCARIAS Y FINANCIERAS

	2.009	2.010
PRESTAMOS REALIZADOS AL BCO. MACHALA # 08012457-00	68.000,00	53.095,60
CRED. 8012457-00 BANCO MACHALA	1.781,83	0,00
	69.781,83	53.095,60

DETALLE DE LAS OBLIGACION BANCARIA

Prestamos Bancarios Mon. Extranjera.

Ptmo. 10013120-00 V/,08/02/2011	13.000,00
Ptmo. 10010427-00	39.616,50
	52.616,50

Intereses Financieros M/Nac.
Cred. Bancario 100121350-2

479,10

479,10

BB.SOBREGIRO BANCARIO

BANCO DEL PACIFICO
BANCO DE MACHALA

BB-1

2.009

2.010

5.154,51

5.005,28

42.819,00

74.661,59

47.973,51

79.666,87

CC.DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

2.009

2.010

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

23.000,00

22.222,20

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES DEL PAIS CC-1

358.312,97

280.958,20

VARIOS ACREEDORES CC-2

86.636,30

46.645,51

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

84.055,33

74.088,38

CHEQUE GIRADO (ESTEB. QUIROLA)

3.735,63

3.735,63

555.740,23

427.649,92

CC-1.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES DEL PAIS

2.010

Bustamante L. Luis A.

6.386,65

Loarte Pauta Jose

10.624,10

Cruz. R Gregorio

269,83

Excamec Cia. Ltda.

200.942,24

Martinez N. Dennis

2.669,63

Martinez N. Luber A.

24.309,34

Palma Velez Byron Marcelo

1.516,30

Rimbalpol S.A.

32.148,10

Soc. Civil de Hecho La Esperanza

37,98

Soc. Civil de Hecho California

173,25

Zambrano Jorge

1.880,78

280.958,20

CC-2.- DETALLES DE VARIOS ACREEDORES

2.010

Aguirre Arias Jose Luis Ing.

7.000,00

Armijos A. Sergio A.

534,60

Bravo Maldonado Arcilia

58,41

Cabanilla A. Yira Patricia

51,51

Ctas. Por Liquidar

1.692,04

Contreras Noemi

47,76

Carrion G. Ma. Del Carmen

3.800,00

Crupesa

20,50

Capa P. Miguel

12,50

Cobos Ch. Silvia C.

523,74

Cruz Perez Pilar

45,32

Dicolsa C. Ltda.

493,51

Diaz Sarango Natalia

178,19

Davila T. Tomasa

11,14

Elizalde M. Angel

195,20

Falcones V.Victor Hugo

505,00

Grupasa s.a.	5.523,25
Gallegos M. Monica	1.135,03
Gonzales H. Rosendo A.	138,60
Loayza T. Vicente	58,40
Logun S.A.	816,50
Maxigraf S.A.	15.046,02
Montalvo Fredy Ing.	276,00
Marinez C.A.	163,35
Macas L. Ivan Wilfrido	360,00
Mulgrew S.A.	543,20
Otecel	265,29
Pelaez J. Maria	47,76
Panamerican & Asociados	20,00
Pineda Orellana Manuel W.	40,00
Quezada S. Martha	74,70
Romero Z Francisco X	115,64
Sotomayor Cesar	37,13
Sares Palacios Ana	432,00
Senefelder	2.159,19
Scryver S.A.	58,63
TripleOro	51,62
Vitimar S.A.	435,60
Vintimilla C. Rodolfo Blgo	1.862,35
Vintimilla Maria Eugenia	1.669,32
Zambrano G. Vicente	146,51
	46.645,51

COMENTARIO:

Habiendo hecho las investigaciones más minuciosas, opinamos que todas las cuentas por pagar estan contabilizados. Cabe indicar que todas las cuentas por pagar no generan interez y tienen como plazo de pago no mayor de un año.

DD. IMPUESTOS POR PAGAR		2.009	2.010
25% IMPUESTOS A LA RENTA		9.701,73	10.267,50
IMPUESTOS A LA RENTA POR PAGAR		0,00	-0,01
RETENCIONES FUENTE	DD-1	7.584,89	7.205,70
RETENCIONES IVA	DD-2	4.555,17	829,39
		21.841,79	18.302,58

DETALLE RETENCIONES EN LA FUENTE		DD-1
10% Honorarios Comisiones P.N.(Con Titulo)		18,00
Servic. Mano de Obra		1,90
Transp.Priv.Publico y Carga		48,50
Transferencias de Bienes (Compras)		7.017,64
Otras Retenciones 1%		31,39
Otras Retenciones 2%		73,87
Otras Retenciones 8%		14,40
		7.205,70

DETALLE RETENCIONES IVA**DD-2**

Retenciones 30% Bienes
Retenciones 100%

9,72

819,67**829,39****COMENTARIO:**

Habiendo hecho las investigaciones más minuciosas, opinamos que todas las Impuestos por pagar estan contabilizado.

FF. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR**2.009****2.010**

BENEFICIOS SOCIALES

FF-1

11.000,00

19.536,73

OBLIGACIONES CON EL IESS

FF-2

14.716,91

3.331,77

PARTICIPACION TRABAJADORES 15%

7.977,01

5.842,23

OTROS GASTOS POR PAGAR

18.150,77

0,00

51.844,69**28.710,73****DETALLE DE BENEFICIOS SOCIALES****FF-1**

Decimo Tercer Sueldo

4.904,79

Vacaciones

6.046,17

Fondo de Reserva

8.009,92

Sueldo Salario y jornada por pagar

72,57

indemnizaciones

81,97

Fondo de Trababjadores

421,31**19.536,73****DETALLE DE IESS****FF-2**

Aporte Individual

1.472,46

Aporte Patronal

1.859,31**3.331,77****COMENTARIO:**

Habiendo hecho las investigaciones más minuciosas, opinamos que todas los beneficios sociales y las obligaciones con el instituto de seguridad social, estan contabilizados razonablemente.

LL. CAPITAL SOCIAL

ACCIONISTAS	N° ACCION	VALOR NOMINAL	VALOR TOTAL
Monserate Aguirre Estela	1	1.00	1.00
Carrión Guzmán Ma. Del Carmen	796	1.00	796.00
Lcdo. Bolívar Pacheco Leon	1	1.00	1.00
Lcda. Elena Saraguro Bélgica	1.201	1.00	1,201.00
Lcdo. Carlos Sarango Alejandro	1	1.00	1.00
	-----		-----
	2.000		2,000.00

RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, de la utilidad neta debe transferirse el 5% para formar la Reserva Legal, hasta que ésta sea igual al 20% del Capital Social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos, pudiendo utilizarse para ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas. Esta reserva se registra con la aprobación de la Junta de Accionistas, que se realiza en el período subsiguiente.

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Al 31 de Diciembre del 2010, la compañía no mantiene ~~activos y/o pasivos~~ contingentes con terceros.

OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

DERECHOS DE AUTOR

En cumplimiento con las disposiciones legales, la compañía ha cumplido con todas las normas sobre derechos de autor, en cuanto se refiere a los programas y licencias de computación que al 31 de Diciembre del 2010, utiliza en su procesamiento informático.

HECHOS SUBSECUENTES

Según resolución N°.06.Q.ICIU.004 de 21 de agosto del 2006 publicada en el registro oficial N° 348 de 4 de septiembre del mismo año, el Ecuador adoptó las normas internacionales de información financiera "NIIF" y determinó que su aplicación sea obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas al control y vigilancia de la superintendencia de compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros a partir del 1 de enero del 2009. El artículo primero de la resolución N°.08.G.DSC establece el cronograma de aplicación, el mismo que la compañía se encuentra en el tercer grupo. Cabe indicar que las compañías que se encuentran en el tercer grupo aplicarán a partir del 1 de enero del 2012. Así mismo se establece al año de 2011 como periodo de transición. La compañía no ha elaborado su plan de capacitación y tampoco tiene un plan de implantación al término y presentación del informe.