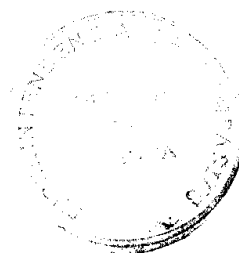


**COMERCIAL BERTOSA S. A.
INFORME DE COMISARIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007**



Cuenca, 25 de Abril de 2008

Señora Economista
María Eulalia Culcay
GERENTE GENERAL BERTOSA S. A.
Ciudad.-

De mis consideraciones

Para su conocimiento y de los señores Miembros del Directorio y Junta de Accionistas, adjunto remito ante usted el "Informe de Comisario sobre los Estados Financieros por el Ejercicio Económico de 2007", de COMERCIAL BERTOSA S.A.

Atentamente.



Abg. Klermo Gómez O.
CPA. Lic. Prof. 16072
Comisario Bertosa S. A.

1.- ANTECEDENTES

En cumplimiento a lo estipulado en el Artículo No. 321 numeral 4to de la Ley de Compañías y Reglamento y en mi condición de Comisario, designación realizada en Junta de Accionistas de Diciembre del año 2007, pongo a consideración de los señores Accionistas el presente informe sobre los Estados Financieros, correspondiente al ejercicio económico comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del año 2007.

2.- OBJETIVO

El objetivo del presente informe se limita a establecer la razonabilidad de los Estados Financieros fundamentados en la revisión y análisis de los registros contables, aplicando pruebas y procedimientos de conformidad con los Principios de Contabilidad de General Aceptación de acuerdo a las circunstancias.

Este informe no está orientado a verificar y resolver los posibles faltantes que podrían afectar los resultados del Balance, tampoco extingue de responsabilidades a los Administradores de la Sociedad por las operaciones y transacciones financieras ocurridas en el año 2007, de conformidad con el Artículo No. 307 de la Ley de Compañías.

3.- COMUNICACIÓN DE LOS RESULTADOS

Los resultados obtenidos en la revisión y análisis de los Estados Financieros del año 2007, limitan a los requerimientos legales y se determinan así:

3.1 COMENTARIOS SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES LEGALES, LIBROS SOCIALES, RESOLUCIONES DE JUNTA DE ACCIONISTAS Y DIRECTORIO.

3.1.1 DISPOSICIONES LEGALES

La Sociedad se constituyó mediante Escritura Pública otorgada por el notario; Dr. Eduardo Palacios Muñoz, Notario Público noveno de la ciudad de Cuenca, en Agosto 5 de 1998, con la razón social de "Comercial Bertosa S.A.", inscrita en el Registro mercantil de la misma ciudad, bajo el No. 7 en Enero 6 del año 2000.

3.1.2 LIBROS SOCIALES

Al 31 de Diciembre del año 2007, el capital suscrito fue de US \$ 22.000,00

Su composición según el Libro de Acciones y Accionistas, Libros Contables y Libro Talonario es el siguiente:

| ACCIONISTAS | LIBRO DE ACCIONES Y ACCIONISTAS | LIBROS CONTABLES | % PART. |
|-------------------------|---------------------------------------|---------------------|---------------|
| Shaver Overseas S. A. | 21.900,00 | 21.900,00 | 99,55 |
| Muñoz Contreras Marcelo | 100,00 | 100,00 | 0,45 |
| SUMAN | 22.000,00 | 22.000,00 | 100,00 |

Los valores anteriormente señalados se encuentran debidamente registrados en los Libros de Acciones y Accionistas al igual que en los Libros Contables

Los Libros de Actas de Junta de Accionistas y de Directorio se encuentran llevados adecuadamente, dando cumplimiento a los Artículos No. 305 y 447 de la Ley de Compañías.

3.1.3 RESOLUCIONES DE LA JUNTA DE ACCIONISTAS Y DIRECTORIO

El análisis y verificación del cumplimiento de resoluciones de la Junta de Accionistas, fueron motivo de un informe remitido a la Compañía para conocimiento de los organismos directivos.

- CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES DE JUNTA DE ACCIONISTAS

La Junta de Accionistas se reunió en el año 2007 en dos ocasiones en la cual se emitió cinco resoluciones y se cumplieron el 100% advirtiéndose que no existen resoluciones incumplidas.

- CUMPLIMIENTO SOBRE LA MEMORIA DEL ADMINISTRADOR

El administrador de la empresa conforme a lo que establece el Artículo No. 305 numeral 4to. de la Ley de Compañías, pone en su consideración el Informe de Labores correspondiente al año 2007.

La memoria presentada, resume claramente las actividades desarrolladas durante el año, clasificándolas en aspectos económicos y financieros, establece proyecciones y determina el grado de cumplimiento de metas, objetivos y disposiciones de los organismos directivos, sujetándose a lo que dispone El Reglamento para la Presentación de Informes Anuales de los Administradores a las Juntas Generales, expedido por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución No. 291.4.3.0013, de Septiembre de 1992.

Además el Administrador de la Sociedad formula recomendaciones que tienden a mejorar la funcionalidad de la misma, a optimizar ingresos y minimizar los gastos para obtener resultados económicos satisfactorios, así como alcanzar una mayor eficiencia administrativa.

Luego de lo expuesto anteriormente considero que la Junta de Accionistas, de acuerdo a la facultad que le asiste en la Ley de Compañías, debe aprobar el Informe de Labores

correspondiente al ejercicio económico del año 2007, presentado por la Gerencia y acoger las recomendaciones formuladas que permitirán alcanzar lo objetivos propuestos.

4.- OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En opinión del suscrito Comisario, Los Estados Financieros que fueron tomados de los Libros Contables, presentan razonablemente la situación Económica Financiera, y el resultado operacional de la Sociedad al 31 de Diciembre del año 2007.

5.- CONTROL INTERNO

En base a la evaluación general de los procesos de Control Interno, se puede concluir que éstos son adecuados y permiten salvaguardar los bienes de la Sociedad y confiabilidad en los que a registros contables se refiere.

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio económico de 2007, han sido preparados de conformidad con los Principios de Contabilidad de General Aceptación en el país, aplicados en forma consistente con lo que establece el Sistema Uniforme de Cuentas.

En concordancia a la opinión formulada en renglones anteriores, corresponde a la Junta de Accionistas la aprobación de los Estados Financieros por el ejercicio económico del año 2007, destacándose que se observen los comentarios realizados y que se encuentra incluidos en el análisis de cada una de las cuentas, así como se adopte las sugerencias formuladas en el presente informe.

6.- HECHOS SUBSECUENTES

No se dieron novedades mayores como consecuencia de la dolarización que se mantiene inalterable, con la tasa de cambio de S/ 25.000, por US \$ 1,00; además se continúa en el cobro del 12% por concepto de IVA.

El detalle de las principales Cuentas es como sigue:

CUENTA: BANCOS

El saldo de la cuenta bancos al 31 de Diciembre de 2007, fue de US \$ 29.287,59

El detalle a continuación:

| DESCRIPCIÓN | VALOR |
|--------------|------------------|
| Pichincha | 12.099,92 |
| Pacifico | 16.718,22 |
| Produbanco | 469,45 |
| SUMAN | 29.287,59 |

RECOMENDACIÓN

Es menester que el departamento de Contabilidad en forma periódica compare y coteje los movimientos bancarios que individualmente registra, con la finalidad de ejercer un mejor control de las disponibilidades, obtener información confiable y detectar oportunamente cualquier error, sea éste por parte del banco o de la Compañía. Igualmente debe realizarse las gestiones respectivas para obtener de los bancos la documentación de soporte que permita aclarar las transacciones y realizar los registros contables pertinentes.

CUENTAS POR COBRAR

El saldo de la cuenta, al 31 de Diciembre de 2007, fue de US \$ 263.158,68

RECOMENDACIÓN

El Departamento de Contabilidad deberá determinar las fechas de vencimientos, para gestionar los cobros a través de la vía legal y así mismo lograr un plan de recuperación de valores por cobrar de acuerdo a las fechas de vencimiento, y establecer políticas de recuperación para este tipo de cartera.

CUENTA: IMPUESTOS ANTICIPADOS

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre de 2007, fue de US \$ 3.183,60

Se describe a continuación:

| DESCRIPCIÓN | VALOR |
|--------------------------------------------|-----------------|
| IVA pagado en compras locales | 819,61 |
| 70% IVA retenido en ventas | 875,93 |
| 1% Impuesto a la Renta- retenido en ventas | <u>1.488,06</u> |
| SUMAN | 3.183,60 |

ACTIVO FIJO

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre de 2007, fue de US \$ 12.115,30

CUENTA PATRIMONIO

De conformidad a lo que establece el Sistema Uniforme de Cuentas, ésta cuenta registra el valor nominal de las Acciones Ordinarias o Comunes. Los Saldos que presenta la Sociedad con corte al 31 de Diciembre del año 2007, fue de US. \$ 22.000,00 correspondiente a Veinte y dos mil participaciones negociable por el valor de US. 1,00, cada uno a valor nominal unitario. En cumplimiento de la resolución número: 008, emitida por la Superintendencia de Compañías, se realizó la conversión a dólares del

importe del Capital Suscrito y del valor nominal de acciones, emitiéndose títulos en dólares norteamericanos, los mismos que se encuentran descritos como sigue:

| ACCIONISTAS | LIBRO DE ACCIONES Y ACCIONISTAS | LIBROS CONTABLES | % PART. |
|-------------------------|---------------------------------|------------------|---------------|
| Shaver Overseas S. A. | 22.000,00 | 22.000,00 | 99,55 |
| Muñoz Contreras Marcelo | 100,00 | 100,00 | 0,45 |
| SUMAN | 22.000,00 | 22.000,00 | 100,00 |

7.- RESULTADOS ECONOMICOS DEL PERIODO

Al término de las operaciones económicas de la Compañía, al 31 de Diciembre del año 2007, esta presentó una Utilidad de US 12.909,04; y de acuerdo con la Ley de Compañías se transfiere el 5%, para que pase a formar la Reserva Legal, hasta llegar al 20 % del capital social. La Junta de Accionistas deberá aprobar esta reserva en la convocatoria siguiente.

8.- INTERPRETACION DE LOS INDICADORES FINANCIEROS

La Sociedad contó con los recursos económicos suficientes para cubrir sus obligaciones corrientes en forma oportuna.

De acuerdo a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del año 2007, así como al Estado de Ingresos y Gastos comprendidos en el mismo período se obtuvieron los resultados siguientes:

INDICADORES ECONÓMICOS

LIQUIDEZ : ACTIVO CORRIENTE 337.315,54 = 1.23
 PASIVO CORRIENTE 273.643,21

SOLVENCIA: AC-PC 337.315,54 – 273.643,21 = 63.672,33

Como se podrá observar los resultados obtenidos interpretan que la Sociedad contó con recursos suficientes.

COMENTARIO

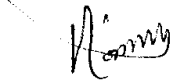
- a) El resultado obtenido significa que la Sociedad pudo cubrir sus obligaciones corrientes en forma oportuna.

- b) El capital de trabajo se encuentra prácticamente saneado, disponiendo de capital para sus operaciones normales.

OPINIÓN SOBRE LA COLABORACIÓN BRINDADA POR LA ADMINISTRACIÓN.

Queda constancia que la colaboración brindada por el personal Directivo y Empleados de la Sociedad, ha sido satisfactoria y ha permitido el cumplimiento cabal en la función de Comisario-.

Atentamente,



Abg. Klermo Gómez O.
CPA. Lic. Prof. 16072
COMISARIO- BERTOSA S. A.

ANEXOS



COMERCIAL BERTOSA S.A
PRODUCTO BERTOSA MATRIZ
ESTADO DE SITUACION
Al 31 de Diciembre de 2007

Reporte: CNT_R0001
Usuario: MONALV
Fecha: 10-APR-08
Página: 1 de 4
Nivel: 5

Moneda del Producto: Dolar Americano Moneda del Reporte: Dolar Americano

ACTIVOS

CUENTA CONTABLE

SALDO MON. CUENTA

| | | |
|---------------|---------------------------------------------|------------|
| 1 | ACTIVO | 349,430.84 |
| 1.1 | ACTIVOS CORRIENTE | 337,315.54 |
| 1.1.01 | DISPONIBLE | 29,437.59 |
| 1.1.01.01 | CAJA | 150.00 |
| 1.1.01.01.001 | CAJA - CHICA | 150.00 |
| 1.1.01.01.002 | CAJA GENERAL | 0.00 |
| 1.1.01.02 | BANCOS | 29,287.59 |
| 1.1.01.02.001 | PICHINCHA | 12,099.92 |
| 1.1.01.02.002 | PACIFICO | 16,718.22 |
| 1.1.01.02.003 | PRODUBANCO | 469.45 |
| 1.1.02 | EXIGIBLE | 307,877.95 |
| 1.1.02.01 | REPOSICION GASTOS JAHER | 3,587.36 |
| 1.1.02.01.001 | BENEFICIOS SOCIALES JAHER | 393.31 |
| 1.1.02.01.003 | BONO POR MOVILIZACION JAHER | 0.00 |
| 1.1.02.01.007 | ANTICIPO DE SUELDO JAHER | 100.00 |
| 1.1.02.01.009 | COPAGOS JAHER | 452.47 |
| 1.1.02.01.010 | ANULACION CHEQUE JAHER | 179.57 |
| 1.1.02.01.012 | DECIMO TERCERO JAHER | 0.00 |
| 1.1.02.01.013 | DECIMO CUARTO JAHER | 0.01 |
| 1.1.02.01.015 | PENSION ALIMENTICIA JAHER | 2,462.00 |
| 1.1.02.02 | REPOSICION GASTOS FUNDACION ALBERTO JARRIN | 0.00 |
| 1.1.02.02.010 | DECIMO TERCERO FUNDACION | 0.00 |
| 1.1.02.03 | REPOSICION GASTOS ELECTROPOLIS DISEÑO | 0.00 |
| 1.1.02.03.001 | BENEFICIOS SOCIALES ELECTROPOLIS | 0.00 |
| 1.1.02.03.010 | DECIMO TERCERO ELECTROPOLIS | 0.00 |
| 1.1.02.04 | REPOSICION GASTOS LOS COFANES | 36.55 |
| 1.1.02.04.008 | SERVICIOS PRESTADOS LOS COFANES | 36.55 |
| 1.1.02.06 | CUENTAS POR COBRAR | 263,158.68 |
| 1.1.02.06.001 | JAHER CUENTAS POR COBRAR | 221,953.79 |
| 1.1.02.06.002 | FUNDACION ALBERTO JARRIN CUENTAS POR COBRAR | 5,261.34 |
| 1.1.02.06.003 | ELECTROPOLIS CUENTAS POR COBRAR | 7,868.05 |
| 1.1.02.06.004 | LOS COFANES CUENTAS POR COBRAR | 3,227.42 |
| 1.1.02.06.005 | ELECTROPOLIS S.A. CUENTAS POR COBRAR | 27,435.54 |
| 1.1.02.06.009 | PROVISION CUENTAS INCOBRABLES | -2,587.46 |
| 1.1.02.07 | VARIOS DEUDORES | 31,135.00 |
| 1.1.02.07.001 | PERUSA CUENTAS POR COBRAR | 6,106.16 |
| 1.1.02.07.002 | SUTERLAB CUENTAS POR COBRAR | 13,541.00 |
| 1.1.02.07.003 | CTA. POR COBRAR EMPLEADOS IMP. RENTA | 11,487.84 |
| 1.1.02.08 | PRESTAMOS A EMPLEADOS | 6,776.76 |
| 1.1.02.08.002 | PRESTAMOS EMPLEADOS JAHER | 6,070.91 |
| 1.1.02.08.003 | PRESTAMOS EMPLEADOS ELECTROPOLIS S.A. | 33.39 |
| 1.1.02.08.004 | PRESTAMOS EMPLEADOS ELECTROPOLIS | 55.62 |
| 1.1.02.08.005 | PRESTAMOS EMPLEADOS FUNDACION | 149.42 |
| 1.1.02.08.007 | PRESTAMOS EMPLEADOS BERTOSA | 467.42 |
| 1.1.02.13 | IMPUESTOS ANTICIPADOS | 2,183.60 |
| 1.1.02.13.001 | IVA PAGADO EN COMPRAS LOCALES | 819.61 |
| 1.1.02.13.002 | 1% IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO EN VENTAS | 1,488.06 |
| 1.1.02.13.003 | 70% IVA RETENIDO EN VENTAS | 875.93 |
| 1.1.02.14 | PRESTAMOS | 0.00 |
| 1.1.02.14.001 | PRESTAMOS JAHER | 0.00 |
| 1.1.02.14.002 | PRESTAMOS LOS COFANES | 0.00 |

ACTIVOS

CUENTA CONTABLE

SALDO MON. CUENTA

| | | |
|----------------------------------------|---------------------------------------------|------------|
| 1.1.02.14.003 | PRESTAMOS ELECTROPOLIS S.A. | 0.00 |
| 1.1.02.14.004 | PRESTAMOS ELECTROPOLIS | 0.00 |
| 1.1.02.14.005 | PRESTAMOS FUNDACION ALBERTO JARRIN | 0.00 |
| 1.2 | ACTIVOS NO CORRIENTES | 12,115.30 |
| 1.2.01 | FIJOS | 12,115.30 |
| 1.2.01.01 | TANGIBLES DEPRECIABLES | 12,115.30 |
| 1.2.01.01.001 | MUEBLES Y ENSERES | 8,624.28 |
| 1.2.01.01.002 | EQUIPO DE OFICINA | 2,004.34 |
| 1.2.01.01.003 | EQUIPOS DE COMPUTACION | 6,671.54 |
| 1.2.01.01.004 | PROGRAMAS CONTABLES - NOMINAS | 2,700.00 |
| 1.2.01.01.005 | DEPREC.ACUMUL.MUEBLES Y ENSERES | -1,218.51 |
| 1.2.01.01.006 | DEPREC.ACUMUL.EQUIPO OFICINA | -675.76 |
| 1.2.01.01.007 | DEPREC.ACUMUL.EQUIPOS COMPUTACION | -5,090.59 |
| 1.2.01.01.008 | DEPREC ACUMUL PROGRAMAS CONTABLES - NOMINAS | -900.00 |
| TOTAL DE ACTIVOS | | 349,430.84 |
| TOTAL DE CUENTAS DE RESULTADO DEUDORAS | | 0.00 |
| TOTAL GENERAL DEL ACTIVO Y GASTOS | | 349,430.84 |

PASIVOS

CUENTA CONTABLE

SALDO MON. CUENTA

| | | |
|---------------|--------------------------------------------------|------------|
| 2 | PASIVO | 273,643.21 |
| 2.1 | PASIVO CORRIENTE (CORTO PLAZO) | 273,643.21 |
| 2.1.01 | CUENTAS POR PAGAR | 264,636.22 |
| 2.1.01.01 | CUENTAS POR PAGAR JAHER | 51,596.05 |
| 2.1.01.01.001 | SEGURO PRIVADO JAHER | 8,965.03 |
| 2.1.01.01.002 | IESS PERSONAL JAHER | 5,782.40 |
| 2.1.01.01.003 | IESS PATRONAL (SECAP + IECE) JAHER | 8,252.36 |
| 2.1.01.01.004 | IESS PRESTAMOS QUIROFARIOS JAHER | 2,002.27 |
| 2.1.01.01.005 | COMPRAS ALMACEN JAHER | 15,474.46 |
| 2.1.01.01.006 | CONSUMO-PERDIDAS-CHIP CELULARES JAHER | 1,060.01 |
| 2.1.01.01.007 | FALTANTES DE CAJA JAHER | 316.81 |
| 2.1.01.01.008 | FALTANTE DE INVENTARIO JAHER | 223.61 |
| 2.1.01.01.009 | GASTOS NO JUSTIFICADOS - JAHER | 313.37 |
| 2.1.01.01.010 | CURSOS DE CAPACITACION ENEAGRAMA - JAHER | 0.00 |
| 2.1.01.01.011 | DONACIONES JAHER | 0.00 |
| 2.1.01.01.013 | UNIFORMES JAHER | 2,817.37 |
| 2.1.01.01.014 | SEMINARIO JAHER | 0.00 |
| 2.1.01.01.021 | DESCUENTOS EN VENTAS JAHER | 0.00 |
| 2.1.01.01.022 | CUOTA DE SALUD JAHER | 188.50 |
| 2.1.01.01.023 | TARJETA DE SALUD JAHER | 6.00 |
| 2.1.01.01.024 | DECIMO TERCER SUELDO JAHER | 1,400.00 |
| 2.1.01.01.026 | PENSION ALIMENTICIA JAHER | 0.00 |
| 2.1.01.01.027 | FONDOS DE RESERVA JAHER | 4,793.86 |
| 2.1.01.02 | CUENTAS POR PAGAR FUNDACION ALBERTO JARRIN ANTON | 1,223.08 |
| 2.1.01.02.001 | SEGURO PRIVADO FUNDACION | 324.00 |
| 2.1.01.02.002 | IESS PERSONAL FUNDACION | 204.48 |
| 2.1.01.02.003 | IESS PATRONAL (SECAP + IECE) FUNDACION | 265.74 |
| 2.1.01.02.004 | IESS PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS FUNDACION | 37.67 |
| 2.1.01.02.005 | COMPRAS ALMACEN JAHER FUNDACION | 15.00 |
| 2.1.01.02.011 | DESCUENTOS VARIOS FUNDACION | 0.00 |
| 2.1.01.02.016 | FONDOS DE RESERVA FUNDACION | 376.19 |
| 2.1.01.03 | CUENTAS POR PAGAR ELECTROPOLIS DISEÑO | 1,065.61 |
| 2.1.01.03.001 | SEGURO PRIVADO ELECTROPOLIS | 90.00 |
| 2.1.01.03.002 | IESS PERSONAL ELECTROPOLIS | 199.83 |
| 2.1.01.03.003 | IESS PATRONAL (SECAP + IECE) ELECTROPOLIS | 259.66 |
| 2.1.01.03.005 | COMPRAS ALMACEN JAHER ELECTROPOLIS | 126.70 |
| 2.1.01.03.006 | CONSUMO-PERDIDAS-CHIP CELULARES ELECTROPOLIS | 33.22 |

PASIVOS

CUENTÁ CONTABLE

SALDO MON. CUENTA

| | | |
|---------------|-----------------------------------------------------|-----------|
| 2.1.01.03.014 | DESCUENTOS VARIOS ELECTROPOLIS | 0.00 |
| 2.1.01.03.016 | PENSION ALIMENTICIA ELECTROPOLIS | 0.00 |
| 2.1.01.03.017 | FONDOS DE RESERVA ELECTROPOLIS | 356.20 |
| 2.1.01.04 | CUENTAS POR PAGAR LOS COFANES | 134.97 |
| 2.1.01.04.001 | SEGURO PRIVADO LOS COFANES | 30.00 |
| 2.1.01.04.002 | IESS PERSONAL LOS COFANES | 25.71 |
| 2.1.01.04.003 | IESS PATRONAL (SECAP + IECE) LOS COFANES | 33.42 |
| 2.1.01.04.011 | FONDOS DE RESERVA LOS COFANES | 45.84 |
| 2.1.01.05 | CUENTAS POR PAGAR ELECTROPOLIS S.A. | 2,474.16 |
| 2.1.01.05.001 | SEGURO PRIVADO ELECTROPOLIS S.A. | 17.00 |
| 2.1.01.05.002 | IESS PERSONAL ELECTROPOLIS S.A. | 60.85 |
| 2.1.01.05.003 | IESS PATRONAL (IECE+SECAP) ELECTROPOLIS S.A. | 78.47 |
| 2.1.01.05.010 | UNIFORMES ELECTROPOLIS S.A. | 50.77 |
| 2.1.01.05.017 | FONDOS DE RESERVA ELECTROPOLIS S.A. | 675.43 |
| 2.1.01.05.018 | DECIMO CUARTO ELECTROPOLIS S.A. | 0.01 |
| 2.1.01.05.019 | UTILIDADES ELECTROPOLIS S.A. | 1,591.63 |
| 2.1.01.06 | NOMINA PROVISIONAL POR PAGAR | 65,976.44 |
| 2.1.01.06.001 | NOMINA PROVISIONAL POR PAGAR JAHER | 43,928.24 |
| 2.1.01.06.002 | NOMINA PROVISIONAL POR PAGAR FUNDACION ALBERTO JAR | 2,341.43 |
| 2.1.01.06.003 | NOMINA PROVISIONAL POR PAGAR ELECTROPOLIS | 1,841.88 |
| 2.1.01.06.004 | NOMINA PROVISIONAL POR PAGAR LOS COFANES | 233.79 |
| 2.1.01.06.005 | NOMINA PROVISIONAL POR PAGAR ELECTROPOLIS S.A. | 16,652.82 |
| 2.1.01.06.006 | NOMINA PROVISIONAL POR PAGAR BERTOSA ADMINISTRACION | 978.28 |
| 2.1.01.07 | BERTOSA ADMINISTRACION CUENTAS POR PAGAR | 792.83 |
| 2.1.01.07.001 | SEGURO PRIVADO BERTOSA ADMINISTRACION | 90.00 |
| 2.1.01.07.002 | IESS PERSONAL BERTOSA ADMINISTRACION | 142.62 |
| 2.1.01.07.003 | IESS PATRONAL BERTOSA ADMINISTRACION | 83.27 |
| 2.1.01.07.004 | IESS PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS BERTOSA ADMITRACION | 18.19 |
| 2.1.01.07.005 | COMPRAS DE ALMACEN BERTOSA ADMINISTRACION | 156.75 |
| 2.1.01.07.006 | CONSUMO-PERDIDAS-CHIP CELULARES BERTOSA ADMINISTRA | 15.02 |
| 2.1.01.07.011 | UNIFORMES BERTOSA ADMINISTRACION | 286.98 |
| 2.1.01.10 | FONDOS PARA PRESTAMOS | 50,000.00 |
| 2.1.01.10.001 | JAHER FONDO PARA PRESTAMOS | 50,000.00 |
| 2.1.01.11 | FONDOS PARA LIQUIDACIONES LABORALES | 5,000.00 |
| 2.1.01.11.001 | JAHER FONDO LIQUIDACIONES LABORALES | 5,000.00 |
| 2.1.01.12 | VARIAS CUENTAS POR PAGAR | 86,373.08 |
| 2.1.01.12.001 | CUENTAS POR PAGAR AÑO 2005 | 34,392.29 |
| 2.1.01.12.003 | PRESTAMOS COPAGOS JAHER | 5,551.25 |
| 2.1.01.12.004 | CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS | 35,000.00 |
| 2.1.01.12.005 | LIQUIDACIONES POR PAGAR A EMPLEADOS (NO COBRADAS) | 365.81 |
| 2.1.01.12.006 | PRESTAMO IMP. RENTA EMPLEADOS | 11,063.73 |
| 2.1.02 | PROVEEDORES | 1,223.49 |
| 2.1.02.01 | PROVEEDORES LOCALES | 1,223.49 |
| 2.1.02.01.002 | SALUD S.A. | 287.00 |
| 2.1.02.01.010 | MEGALIMPIO CIA. LTDA. | 53.05 |
| 2.1.02.01.013 | IMPOCOM JAHER CIA. LTDA. | 0.00 |
| 2.1.02.01.024 | SUTERLAB POR PAGAR | 883.44 |
| 2.1.03 | OBLIGACIONES CON TERCEROS | 0.01 |
| 2.1.03.01 | OBLIGACIONES CON TERCEROS | 0.01 |
| 2.1.03.01.001 | 15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES | 0.01 |
| 2.1.04 | OBLIGACIONES FISCALES | 5,629.67 |
| 2.1.04.01 | OBLIGACIONES TRIBUTARIAS | 5,629.67 |
| 2.1.04.01.001 | IVA COBRADO EN VENTAS POR PAGAR | 1,320.82 |
| 2.1.04.01.002 | 1% IMP. RENTA RETENIDO EN COMPRAS POR PAGAR | 44.23 |
| 2.1.04.01.003 | 5% IMP. RENTA RETENIDO EN COMPRAS POR PAGAR | 22.78 |
| 2.1.04.01.004 | 30% IVA RETENIDO EN COMPRAS POR PAGAR | 1.79 |
| 2.1.04.01.008 | IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO A EMPLEADOS JAHER | 1,879.36 |
| 2.1.04.01.009 | IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO A EMPLEADOS FUNDACION | 10.64 |

PASIVOS

CUENTA CONTABLE

| | |
|---------------|----------------------------------------------------|
| 2.1.04.01.010 | IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO A EMPLEADOS ELECTROPO |
| 2.1.04.01.013 | IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO A EMPLEADOS BERTOSA |
| 2.1.05 | OBLIGACIONES CON EL IEES |
| 2.1.05.01 | BERTOSA ADMINSTRACIÓN PROVISIONES SOCIALES |
| 2.1.05.01.001 | DECIMO TERCER SUELDO BERTOSA ADMINISTRACION |
| 2.1.05.01.002 | DECIMO CUARTO SUELDO BERTOSA ADMINSTRACION |
| 2.1.05.01.003 | VACACIONES BERTOSA ADMINISTRACION |
| 2.1.05.01.004 | FONDOS DE RESERVA BERTOSA ADMINISTRACION |

TOTAL DE PASIVOS

SALDO MON. CUENTA

| |
|------------|
| 315.32 |
| 2,034.73 |
| 2,153.82 |
| 2,153.82 |
| 131.48 |
| 212.55 |
| 856.22 |
| 953.57 |
| 273,643.21 |

PATRIMONIO

CUENTA CONTABLE

| | |
|---------------|----------------------------------|
| 3 | PATRIMONIO |
| 3.1 | CAPITAL |
| 3.1.01 | CAPITAL SOCIAL |
| 3.1.01.01 | ACCIONISTAS |
| 3.1.01.01.001 | MARCELO MUÑOZ CONTRERAS |
| 3.1.01.01.002 | SHAVER OVERSEAS S.A. |
| 3.2 | RESERVAS |
| 3.2.01 | RESERVAS |
| 3.2.01.01 | RESERVAS |
| 3.2.01.01.001 | RESERVA LEGAL |
| 3.2.01.01.003 | RESERVA FACULTATIVA |
| 3.3 | RESULTADOS |
| 3.3.01 | RESULTADOS |
| 3.3.01.01 | RESULTADOS DEL EJERCICIO |
| 3.3.01.01.001 | UTILIDADES DEL EJERCICIO |
| 3.3.01.02 | RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES |
| 3.3.01.02.001 | UTILIDAD O PERDIDA AÑO 2005 |
| 3.3.01.02.002 | UTILIDAD O PERDIDA AÑO 2006 |

TOTAL DE PATRIMONIO

TOTAL DE CUENTAS DE RESULTADO ACREEDORAS

TOTAL GENERAL DE PASIVO, PATRIMONIO E INGRESOS

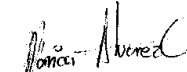
SALDO MON. CUENTA

| |
|-----------|
| 75,787.63 |
| 22,000.00 |
| 22,000.00 |
| 22,000.00 |
| 100.00 |
| 21,900.00 |
| 2,945.70 |
| 2,945.70 |
| 2,945.70 |
| 1,235.87 |
| 1,708.83 |
| 50,841.93 |
| 50,841.93 |
| 12,909.04 |
| 12,909.04 |
| 37,932.89 |
| 37,932.88 |
| 0.01 |
| 75,787.63 |

0.00

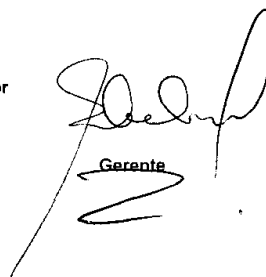
349,430.84

Realizado por



Contador

Revisado por



Gerente

Autorizado por

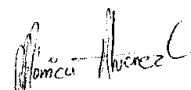
BERTOSA S.A.
ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS
Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2007

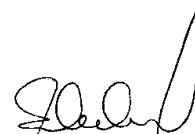
| | | |
|---------------|-------------------------------------|------------------|
| 4 | INGRESOS | 105949,31 |
| 4,1 | INGRESOS OPERACIONALES | 105860,54 |
| 4.1.01 | VENTAS DE SERVICIOS | 105860,54 |
| 4.1.01.01 | VENTAS DE SERVICIOS | 105860,54 |
| 4.1.01.01.001 | COMISIONES JAHER | 95271,56 |
| 4.1.01.01.002 | COMISIONES ELECTROPOLIS DISEÑO | 4175,34 |
| 4.1.01.01.003 | COMISIONES LOS COFANES | 597,76 |
| 4.1.01.01.004 | COMISIONES FUNDACION ALBERTO JARRIN | 1235,11 |
| 4.1.01.01.005 | COMISIONES ELECTROPOLIS S.A. | 4580,77 |
| 4,2 | INGRESOS NO OPERACIONALES | 88,77 |
| 4.2.01 | INTERESES POR PRESTAMOS EMPLEADOS | 88,77 |
| | TOTAL INGRESOS | 105949,31 |

| | | |
|---------------|------------------------------|----------|
| 5 | EGRESOS | 93040,27 |
| 5,2 | GASTOS ADMINISTRATIVOS | 90808,57 |
| 5.2.01 | GASTOS ADMINISTRATIVOS | 63926,72 |
| 5.2.01.01 | GASTOS DE SUELDOS Y SALARIOS | 63926,72 |
| 5.2.01.01.001 | SALARIO UNIFICADO | 53591,84 |
| 5.2.01.01.003 | DECIMO TERCERO SUELDO | 1348,19 |
| 5.2.01.01.004 | DECIMO CUARTO SUELDO | 523,6 |
| 5.2.01.01.005 | VACACIONES | 513,18 |
| 5.2.01.01.006 | FONDO DE RESERVAS | 1361,77 |
| 5.2.01.01.007 | APORTE PATRONAL | 1903,26 |
| 5.2.01.01.008 | SEGURO PRIVADO PATRONAL | 585,27 |
| 5.2.01.01.009 | HONORARIOS PROFESIONALES | 455 |
| 5.2.01.01.010 | SERVICIOS PRESTADOS | 2588,55 |
| 5.2.01.01.012 | CURSOS CAPACITACION | 240 |
| | AGASAJOS PERSONAL | 291,16 |
| | IESS 9.35% PERSONAL | 66,32 |
| | IESS PATRONAL (SECAP + IECE) | 458,58 |

| | | |
|---------------|----------------------------------------|----------|
| 5.2.02 | GASTOS GENERALES | 26881,85 |
| 5.2.02.01 | GASTOS GENERALES | 26881,85 |
| 5.2.02.01.001 | GASTOS DE LUZ | 351,03 |
| 5.2.02.01.002 | GASTOS DE AGUA POTABLE | 65,17 |
| 5.2.02.01.003 | GASTOS DE TELEFONOS | 1156,42 |
| 5.2.02.01.004 | ARRIENDOS | 2846,4 |
| 5.2.02.01.005 | SUMINISTROS DE OFICINA | 3339,69 |
| 5.2.02.01.006 | GASTOS REFRIGERIOS | 459,78 |
| 5.2.02.01.007 | GASTOS MOVILIZACION | 1311,9 |
| 5.2.02.01.008 | PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 96 |
| 5.2.02.01.009 | CORRESPONDENCIA | 26,56 |
| 5.2.02.01.010 | GASTOS ASEO - LIMPIEZA - MANTENIMIENTO | 602,98 |
| 5.2.02.01.011 | TRAMITES LEGALES | 821,52 |
| 5.2.02.01.012 | GASTOS DE GUARDIANIA | 2769,81 |
| 5.2.02.01.013 | CUOTAS CAMARAS | 302,4 |
| 5.2.02.01.014 | INTERESES POR MORA SRI | 1670,76 |
| 5.2.02.01.016 | SERVICIO DE CORREO ELECTRONICO | 72 |

| | | |
|--------------------------------|---------------------------------------|-----------------|
| 5.2.02.01.017 | ALICUOTAS. SERVICIOS DE CONDOMINIO | 207,6 |
| 5.2.02.01.019 | SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS | 565,88 |
| 5.2.02.01.021 | GASTOS DEPRECIACION MUEBLES Y ENSER | 333,91 |
| 5.2.02.01.022 | GASTOS DEPRECIACION EQUIPOS DE OFICII | 275,4 |
| 5.2.02.01.023 | GASTOS DEPRECIACION EQUIPO DE COMPU | 2218,44 |
| 5.2.02.01.024 | GASTOS DEPECIACION PROGRAMAS CONTA | 900 |
| 5.2.02.01.025 | SEGUROS EQUIPOS OFICINA | 208,66 |
| 5.2.02.01.026 | PAGOS SRI | 19,32 |
| 5.2.02.01.027 | GASTOS VARIOS | 800,16 |
| 5.2.02.01.028 | GASTOS AMORT. ACUM. MANUAL SEGURIDA | 1800 |
| 5.2.02.01.029 | PROVISION CUENTAS INCOBRABLES | 2587,46 |
| 5.2.02.01.030 | MANTENIMIENTO Y REPARACION EQUIPOS E | 362 |
| 5.2.02.01.031 | CAMARA DE COMERCIO DE GUAYAQUIL | 45,6 |
| 5.2.02.01.032 | CAMARA DE COMERCIO DE CUENCA | 111 |
| 5.2.02.01.033 | DONACIONES BERTOSA ADMINISTRACION | 50 |
| 5.2.02.01.034 | TRANSPORTES Y FLETES | 504 |
| 5,3 | GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS | 2150,79 |
| 5.3.01 | GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS | 2150,79 |
| 5.3.01.01 | COMISIONES BANCARIAS | 2016,66 |
| 5.3.01.01.001 | COMISIONES CASH BANCO PICHINCHA | 1329,63 |
| 5.3.01.01.002 | MANTENIMIENTO DE CUENTA | 686,03 |
| 5.3.01.01.003 | POR PAGOS AL SRI | 1,00 |
| 5.3.01.02 | SOBREGIROS OCACIONALES | 134,13 |
| 5.3.01.02.001 | SOBREGIROS OCACIONALES | 134,13 |
| 5,4 | GASTOS NO OPERACIONALES | 80,91 |
| 5.4.01 | GASTOS DE IMPUESTOS | 80,91 |
| 5.4.01.01 | GASTOS DE IMPUESTOS MUNICIPALES | 80,91 |
| 5.4.01.01.001 | GASTOS DE IMPUESTOS MUNICIPALES | 80,91 |
| TOTAL EGRESOS | | 93040,27 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | 12909,04 |


 Contadora
 C.I. 0102240207


 Gerente
 C.I. 0103192688