



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

BISMARK S. A.

INDICE

ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2010



	Pág. No.
Informe del Auditor Independiente	1
Estados Financieros:	
Balance General – Activos	2
Balance General – Pasivos	3
Estado de Pérdidas y Ganancias	4/6
Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas	7
Estado de Cambios en la Situación Financiera	8
Notas a los Estados Financieros	9/21



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

2 de junio, 2011



INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los señores Accionistas de la Compañía
BISMARK S. A.

He auditado el balance general adjunto de la Compañía; BISMARK S. A., al 31 de diciembre del 2010, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio de accionistas y cambios en la situación financiera que le son relativos por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a mi auditoría.

Mi auditoría se efectuó de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Esas normas requieren que planifique y ejecute la auditoría de tal manera que pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de errores importantes. Una auditoría incluye sobre la base de pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en conjunto. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes; la situación financiera de la Compañía; BISMARK S. A., al 31 de diciembre del 2010, los resultados de sus operaciones, evolución del patrimonio y cambios en la situación financiera por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

Atentamente,

Edin Mantilla C.
C.P.A. 1755
SC-RNAE 027



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

BISMARCK S.A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2010

(Expresado en U. S. Dólares)

CUENTAS DEL ACTIVO

	2009	años Anexo No.	2010
ACTIVO CORRIENTE:			
DISPONIBLES:			
Caja y Bancos	691,63	3	359,14
EXIGIBLES:			
Cuentas y Documentos por Cobrar	354.087,58	4	20.785,78
REALIZABLES:			
Inventarios	267.592,96	5	283.746,04
DIFERIDOS:			
Pagos Anticipados	355.000,00	6	355.000,00
Impuestos Diversos	179.103,91	7	175.842,19
Total Activo Corriente	<u>1.156.476,08</u>		<u>835.733,15</u>
ACTIVO NO CORRIENTE:			
ACTIVO FIJO:			
Bienes Depreciables	300.757,87	8	279.867,58
Menos: Depreciación Histórica	-250.539,34	8	-255.615,71
DIFERIDO:			
Inversiones a Largo Plazo	10.595,20	-	10.595,20
Cargos Diferidos	1.353.854,09	-	-
Otros Activos no Corrientes	3.266,05	9	3.266,05
Total Activo no Corriente	<u>1.417.933,87</u>		<u>38.113,12</u>
TOTAL CUENTAS DEL ACTIVO	<u><u>2.574.409,95</u></u>		<u><u>873.846,27</u></u>

(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

BISMARK S.A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2010

(Expresado en U. S. Dólares)

CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIO

	2009	años Anexo No.	2010
PASIVO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A CORTO PLAZO:			
Deudas Bancarias y Financieras	6.814,75	10	816,83
Cuentas y Documentos por Pagar	209.253,82	11	273.119,75
Pasivos Acumulados	80.506,83	12	76.101,86
Impuestos Diversos	34.740,81	13	22.533,75
Total Pasivo Corriente	331.316,21		372.572,19
PASIVO NO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A LARGO PLAZO:			
Cuenta Accionistas	441.679,82	14	63.027,79
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	944.699,36	-	-
PATRIMONIO:			
Capital Social	521.300,00	-	521.300,00
Aporte Capitalización	328.000,00	-	80.498,35
Reserva Legal	5.091,05	-	3.291,10
P/G. del Ejercicio Actual	2.323,51	-	-166.843,16
Total Pasivo no Corriente y Patrimonio	2.243.093,74		501.274,08
TOTAL CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIO	2.574.409,95		873.846,27

(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

BISMARCK S.A.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2010
(Expresado en U. S. Dólares)

	años	
	2009	2010
INGRESOS:		
VENTAS BRUTA:	-352.496,12	-314.676,69
EGRESOS:		
COSTO DE VENTAS:	141.055,75	160.802,52
Utilidad Bruta	-211.440,37	-153.874,17
Menos:		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	385.863,90	307.917,50
Pérdida Bruta	174.423,53	154.043,33
Más/Menos:		
GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	28.298,48	-
OTROS INGRESOS (no operacionales)	-206.845,47	-
OTROS GASTOS (operacionales)	-	12.799,83
(Utilidad) o Pérdida	-4.123,46	166.843,16
15% PROVISION UTILIDADES A/F EMPLEADOS	618,52	-
Utilidad = Base Imponible	-3.504,94	-
PROVISION IMPUESTO A LA RENTA	1.181,43	-
Utilidad/Pérdida Neta del Ejercicio	-2.323,51	166.843,16

(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

BISMARK S.A.
REPORTE RENTABILIDAD
Dic.31, 2010

	VENTAS	COSTO	PERDIDAS	GANANCIAS
Venta Equipos				
Antenas Parabólica	-875,00	3.736,80	2.861,80	
GO - VOXX	-543,21	322,92		-220,29
Totales	-1.418,21	4.059,72	2.861,80	-220,29
Venta Servicios				
Acces. & Redes Corporativos	-253.560,99	150.221,05		-103.339,94
Otros		613,33	613,33	
Telemotria	-35.771,49	2.026,79		-33.744,70
Totales	-289.332,48	152.861,17	613,33	-137.084,64
Servicios Internet WLL				
Servicios Corp.	-3.840,00	2.685,00		-1.155,00
Totales	-3.840,00	2.685,00		-1.155,00
Otros Servicios				
Terceras Partes	-2.400,00	924,00		-1.476,00
Soporte Técnico	-4.686,00	272,63		-4.413,37
Totales	-7.086,00	1.196,63		-5.889,37
Venta Mercaderias	-13.000,00			-13.000,00
Totales	-13.000,00	0,00		-13.000,00
P/G	-314.676,69	160.802,52	3.475,13	-157.349,30



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

BISMARK S.A.
RELACION DE GASTOS POR ZONAS
Dic.31, 2010

	GYE	UIO	BALANCE
Laboral			
Sueldos	114.377,95	10.461,70	124.839,65
Comisiones	7.200,00		7.200,00
Beneficios Sociales	47.740,21	4.712,53	52.452,74
Gastos de Personal	31.082,97	5.388,67	36.471,64
totales	<u>200.401,13</u>	<u>20.562,90</u>	<u>220.964,03</u>
Beneficios Básicos			
Energía Eléctrica	2.356,01	120,31	2.476,32
Comunicaciones	8.118,16	1.158,92	9.277,08
totales	<u>10.474,17</u>	<u>1.279,23</u>	<u>11.753,40</u>
Mantenimiento y Reparaciones			
Oficina	857,55	40,00	897,55
Equipos	30,00		30,00
Vehículos	3.001,81		3.001,81
totales	<u>3.889,36</u>	<u>40,00</u>	<u>3.929,36</u>
Seguros			
Vida	4.313,41		4.313,41
Vehículos	824,67		824,67
totales	<u>5.138,08</u>	<u>0,00</u>	<u>5.138,08</u>
Alquiler			
Oficina	14.040,00	4.122,00	18.162,00
totales	<u>14.040,00</u>	<u>4.122,00</u>	<u>18.162,00</u>
Viajes			
Domésticos	1.342,91	129,20	1.472,11
Internacionales	61,00		61,00
totales	<u>1.403,91</u>	<u>129,20</u>	<u>1.533,11</u>
Fletes y Correos			
Domésticos	355,99	51,76	407,75
totales	<u>355,99</u>	<u>51,76</u>	<u>407,75</u>
Generales			
Movilización	2.110,17	1.855,83	3.966,00
Procedimientos de Datos	670,70		670,70
Materiales y Suministros	977,71	90,01	1.067,72
Honorarios	6.306,35		6.306,35
totales	<u>10.064,93</u>	<u>1.945,84</u>	<u>12.010,77</u>
Miscelaneos	16.069,42	594,81	16.664,23
totales	<u>16.069,42</u>	<u>594,81</u>	<u>16.664,23</u>
Depreciaciones	13.008,21	97,02	13.105,23
Impuestos	4.171,33	78,21	4.249,54
totales	<u>17.179,54</u>	<u>175,23</u>	<u>17.354,77</u>
P/G	<u>279.016,53</u>	<u>28.900,97</u>	<u>307.917,50</u>



Edin Mantilla Castrillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYACIL - ECUADOR

BISMARK S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(Expresado en U.S. Dólares)

	CAPITAL social	aporte	RESERVAS legal	RESULTADOS acumulados	BALANCE
Saldos iniciales al 1 de Ene.2010	521.300,00	328.000,00	5.091,05	2.323,51	856.714,56
Disminución	-	-247.501,65	-	-	-247.501,65
Reserva disminución	-	-	-1.799,95	-	-1.799,95
Resultados acumulados	-	-	-	-2.323,51	-2.323,51
P/G. del Ejercicio Actual	-	-	-	-166.843,16	-166.843,16
Saldos finales al 31 de Dic.2010	<u>521.300,00</u>	<u>80.498,35</u>	<u>3.291,10</u>	<u>-166.843,16</u>	<u>438.246,29</u>

(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

BISMARK S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(Expresado en U.S.Dólares)

CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE:

Operaciones:

- Resultados del Ejercicio	-166.843,16
- Gastos que no requieren desembolso de capital de trabajo:	
a) depreciación, neta	5.076,37

-161.766,79

Cuenta Accionistas	-378.652,03
Aporte Capitalización	-247.501,65
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-944.699,36
Resultados Acumulados	-2.323,51
Reserva Legal	-1.799,95
	<u>-1.736.743,29</u>

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN:

Bienes depreciables	20.890,29
Cargos Diferidos	1.353.854,09

DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO: -361.998,91

RESUMEN DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO
AUMENTOS (DISMINUCIONES):

Caja y Bancos	-332,49
Cuentas y Documentos por Cobrar	-333.301,80
Inventarios	16.153,08
Impuestos Diversos	8.944,72
Deudas Bancarias y Financieras	5.997,92
Cuentas y Documentos por Pagar	-63.865,93
Pasivos Acumulados	4.404,97

DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO: -361.999,53

(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



BISMARK S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2010
(Expresado en U. S. Dólares)**

1. OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA:

Constitución:

CONSTITUCION SIMULTANEA DE UNA COMPANIA ANONIMA DENOMINADA BISMARK S.A. – CUANTIA S/5.000.000.00

En la ciudad de Guayaquil, República del Ecuador, el día dieciséis de Enero de mil novecientos noventa y seis, ante el Abogado Nelson Gustavo Cañarte Arboleda, Notario Décimo Séptimo del Cantón Guayaquil, quien en el Protocolo de Escrituras Públicas a su cargo, una por la cual conste la fundación o constitución simultánea de la Compañía Anónima denominada BISMARK S.A.

ESTATUTO SOCIAL DE LA COMPAÑÍA ANONIMA DENOMINADA BISMARK S.A.
CAPITULO PRIMERO: CONSTITUCIÓN, DENOMINACIÓN, OBJETO, PLAZO Y DOMICILIO.

Constitúyese en esta ciudad de Guayaquil, la compañía Anónima denominada BISMARK S.A., la misma que se registrará por las leyes del Ecuador, el presente Estatuto Social y los Reglamentos que se expendieren.

La Compañía tendrá por objeto dedicarse a las siguientes actividades: el objeto social es dedicarse a la explotación de servicios finales y portadores de actividades de transmisión de sonidos, imágenes, datos u otros tipos agregados, así como también de todos aquellos servicios que se creen, desarrollen o deriven, incluyendo la explotación de los medios de información tecnológicas existentes a la fecha, sean estos alámbricos, inalámbricos o vinculados o derivados de cualquier otro tipo de tecnología que se desarrolle en el futuro, los de telefonía celular, sistemas de PCS (personal communication systems), sistemas troncalizadas, administración, y operación de líneas telefónicas 900, importación, instalación y operación de lelepuertos y estimaciones terrenas. Es decir la compañía estará facultada para ejecutar y celebrar toda clase de actos y contratos permitidos por las leyes y relacionadas con su objeto social.

El domicilio principal de la Compañía es la ciudad de Guayaquil, República del Ecuador, pudiendo establecer agencias y sucursales, en cualquier parte de la República o en el exterior, previo acuerdo o resolución de la Junta General de Accionistas.

El plazo de duración de la Compañía será de cincuenta años, contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil de la presente escritura pública, el mismo que podrá ser prorrogada o disminuido por la Junta General de Accionistas.

El capital social de la Compañía es de CINCO MILLONES DE SUCRES dividido en cinco mil acciones ordinarias y nominativas de un mil sucres cada una, capital que podrá ser aumentado por resolución de la Junta General de Accionistas.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

De acuerdo a la Escritura Pública otorgada ante el Abogado Humberto Moya Flores, Notario Trigésimo Octavo del Cantón Guayaquil, la Compañía aumenta el capital suscrito mediante la compensación de crédito por la cantidad de US\$80.000.00 de los Estados Unidos de América, por lo tanto el capital suscrito y pagado aumenta en la cantidad de US\$149.300.00. La Escritura Pública fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil el 26 de Octubre del 2001.

Mediante Resolución No, 06-G-Dic—0000259 suscrita el trece de enero del año dos mil seis por el Notario Trigésimo Titular doctor Piero Gastón Aycart Vincenzini, consta inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil; Certifica que con fecha dieciséis de marzo del dos mil seis queda inscrita la presente escritura pública la misma que contiene el Capital Autorizado, Aumento del Capital Suscrito y la Reforma del Estatuto de la compañía BISMARK S.A.

El capital autorizado de la compañía BISMARK S.A. es de SEISCIENTOS CINCUENTA MIL DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA; EL CAPITAL SUSCRITO POR TRESCIENTOS SETENTA Y DOS MIL DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA, dividido en TRESCIENTAS SETENTA Y DOS MIL acciones de UN DÓLAR cada una de ellas.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad N.E.C., las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros y se presentan en dólares americanos, en el período de presentación de enero a diciembre.

Estas normas se basan en el principio del costo histórico, modificado en lo que respecta a los saldos originados hasta el 30 de abril del 2000 (fecha en la cual los registros fueron convertidos a dólares estadounidenses) mediante las pautas de ajustes y conversiones establecidas en la NEC 17 y disposiciones complementarias de la Superintendencia de Compañías según Resolución No. 08.G.DSC.010 publicada en el Registro Oficial No. 498 de 31 de diciembre del 2008, se dispone la adopción de la Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF a partir del 1 de enero del 2010 hasta el 1 de enero del 2012. De acuerdo al cronograma establecido para la aplicación de las NIIF; considerando como período de transición el año 2009.

Todas las cifras de los reportes y estados financieros están expresadas en dólares estadounidenses. Los principios contables parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable.

En opinión de la Administración, tales estimaciones estuvieron basadas en la mejor utilización de la información disponible al momento, las cuales podrían diferir de sus efectos finales. La presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros se mantienen de un período al siguiente.

A continuación resumo las principales políticas contables y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación, conforme a principios contables establecidos debidamente aceptados.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

a) **IMPUESTOS DIVERSOS:**

Los diversos impuestos a cargo de la compañía han sido satisfechos, los pagos regularmente de acuerdo a las Normas establecidas por el Servicio de Rentas Interna.

b) **PROPIEDADES Y EQUIPOS:**

Se registra al costo de adquisición, más el valor de los desembolsos efectuados para colocarlos en condiciones de ser utilizados.

c) **DEPRECIACION:**

La depreciación es calculada sobre los valores originales efectuadas sobre la base del método de línea recta en función de la vida útil estimada de los respectivos activos y cuyos porcentajes son los que siguen:

Muebles y enseres	10%
Vehículos	20
Equipos de Computación	33
Equipos de Comunicación	10

d) **RESERVA LEGAL :**

La ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad anual para la Reserva Legal según la Legislación Societaria vigente en el Ecuador, hasta que esta como mínimo alcance el 50% del Capital Social. Esta reserva no esta disponible para el pago de dividendos a los accionistas, pero puede ser capitalizada en su totalidad, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas futuras.

e) **MANTENIMIENTO, REPARACIONES, RENOVACIONES Y MEJORAS:**

Las reparaciones, mantenimiento y otros conceptos que no extiendan la vida útil de los activos se cargan a la cuenta de gastos de operaciones cuando se incurren.

f) **EVENTOS SUBSECUENTES:**

No existen hechos relevantes que afecten la racionalidad de los estados financieros, en el período que comprende la fecha del cierre del balance y la fecha del dictamen, motivo por el cual no expreso ningún comentario en el informe.

Las sanciones que conlleven las declaraciones tardías, después de los plazos prefijados; por la Supercompañías y Servicios de Rentas Interna, serán exclusivamente con cargo a la compañía, BISMARCK S. A.

Que quede aclarado que las tardanzas en las declaraciones se derivan por lo general en la contratación de mis servicios, después de la fecha límite y/o por entrega de papeles de trabajo con atraso.

La determinación y verificación procede en la preparación y entrega de las declaraciones preparadas por el contable de la empresa, BISMARCK S. A. y de ningún modo le corresponde hacerlo el auditor.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

3.- CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta Caja y Bancos se forma de la siguiente manera:

Caja Chica	
a/c. oficina GYE	160,86
oficina UIO	<u>159,00</u>
	<u>319,86</u>
Bancos	
Internacional	22,96
Pacífico	<u>16,32</u>
	<u>39,28</u>
B/G	<u><u>359,14</u></u>



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

4.- CTAS. Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de esta cuenta consistía en:

Anticipos empleados	
Becerra Vega Robert	2,95
Calderón Muñoz Eddie	269,70
Chávez Araujo Claudio	97,74
Huaman Villón Fátima	649,92
Molina Procel Guillermo	167,45
Reinoso Llantui Carlos	156,83
Segovia Parrales Narcisa	1.178,99
	<u>2.523,58</u>
Otros deudores	
Jaime Guaman	3.200,00
Creacional S.A.	767,49
	<u>3.967,49</u>
Otros	
Cobalsa Compañía Ind.	48,33
Granda Hermanos S.A.	944,88
Coop. Ahorro y Crédito	93,50
Duragas S.A.	13.208,00
	<u>14.294,71</u>
B/G	<u>20.785,78</u>



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

5.- INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta Inventarios se forma de la siguiente manera:

Stock - Bodega		
Modems		173.441,99
Enfora	106.328,65	
DCT - Capella	20.020,00	
Diversos	61.042,58	
	<u>187.391,23</u>	
./. Provisión por Obsolescencia	<u>-13.949,24</u>	
Accesorios		18.347,98
Antenas Magnéticas	8.945,98	
Antenas Yagui	550,25	
Antenas Parabólicas	10.634,00	
Antenas Magnéticas, Tipo L	250,00	
	<u>20.380,23</u>	
./. Provisión por Obsolescencia	<u>-2.032,25</u>	
Otros Equipos	88.370,73	91.956,07
G.O. Voxx	10.439,88	
	<u>98.810,61</u>	
./. Provisión por Obsolescencia	<u>-6.854,54</u>	
B/G		<u><u>283.746,04</u></u>

6.- PAGOS ANTICIPADOS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de esta cuenta se forma así:

Barrick NET Working Solutions Corp	<u>355.000,00</u>
B/G	<u><u>355.000,00</u></u>



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

7.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta Impuestos Diversos se forma de la siguiente manera:

Servicios de Rentas Interna
Impuesto al valor agregado

12% IVA - 30%

70%

100%

690,15

118.135,24

18,00

118.843,39

Crédito Fiscal

10.325,67

Retenciones en la Fuente

1%

36.724,07

2%

6.401,28

5%

3.534,08

1%

13,70

46.673,13

B/G

175.842,19



Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

8.- ACTIVO FIJO:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta Activo Fijo presenta las siguientes variaciones:

Items.	PROPIEDADES Aumentos y Disminuciones			DEPRECIACIONES Aumentos y Disminuciones			Balance Neto Libro	
	saldo inicial ene.1, 2010	Movimientos débitos	créditos saldo actual ene.1, 2010	saldo inicial ene.1, 2010	Movimientos débitos	créditos saldo actual ene.1, 2010		
BIENES DEPRECIABLES								
Muebles y Enseres	79.155,65		79.155,65	68.973,53		3.291,84	72.265,37	6.890,28
Equipos de Oficina	44.667,13		44.667,13	34.043,97		3.488,88	37.532,85	7.134,28
Equipo de Computación	96.574,22	1.422,21	97.996,43	92.591,38		1.284,93	93.876,31	4.120,12
Vehículos	22.312,50		22.312,50	0,00	5.206,32		0,00	0,00
Instalaciones	25.153,45		25.153,45	25.123,46			25.123,46	29,99
Otros	32.894,92		32.894,92	24.600,68		2.217,04	26.817,72	6.077,20
B/G	<u>300.757,87</u>	<u>1.422,21</u>	<u>22.312,50</u>	<u>279.867,58</u>	<u>5.206,32</u>	<u>10.282,69</u>	<u>255.615,71</u>	<u>24.251,87</u>



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

9.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES:

Al 31 de diciembre del año, 2010 el saldo de esta cuenta se forma así:

Valores en Garantía	
Empresa Eléctrica	326,05
Jorge Espinoza R.	740,00
O. y C. Inmobiliaria S.A.	<u>2.200,00</u>
B/G	<u><u>3.266,05</u></u>

10.- DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldos de la cuenta deudas bancarias y financieras se forma de la siguiente manera:

Bancarias	
Sobregiros	
Banco Bolivariano	<u>816,83</u>
B/G	<u><u>816,83</u></u>



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de esta cuenta se forma de la siguiente manera:

Proveedores	
Locales	226.862,79
Exterior	<u>35.478,00</u>
	<u>262.340,79</u>
Diversos	
Luis Molina P	5.000,00
Iptogo	957,58
Torre Ofic. Multicentro - UIO	396,00
Varios	<u>251,62</u>
	<u>6.605,20</u>
Traspaso cuenta al cobro	<u>4.173,76</u>
B/G	<u><u>273.119,75</u></u>



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

12.- PASIVOS ACUMULADOS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta pasivos acumulados se forma de la siguiente manera:

Beneficios Sociales	GYE	UIO	Balance
Nómina por Pagar	9.490,76	1.582,60	11.073,36
Liquidaciones Pendientes	3.789,46		3.789,46
Vacaciones	6.539,64	1.088,72	7.628,36
Décimo Tercer Sueldo	7.998,06	828,96	8.827,02
Décimo Cuarto Sueldo	1.386,00	88,00	1.474,00
Fondos de Reserva	9.148,29	1.175,85	10.324,14
IESS. Aportes	28.926,00	4.059,52	32.985,52
B/G	67.278,21	8.823,65	76.101,86



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

13.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta impuestos diversos se forma de la siguiente manera:

Servicios de Renta Interna
Retenciones en la Fuente

1%	1,75
2%	2.502,69
8%	176,00
10%	55,00
	<u>2.735,44</u>

Impuesto al valor agregado

12% IVA sobre 70%	6,72
100%	413,30
30%	0,42
	<u>420,44</u>

Jefatura de Rentas
a/c empleados
intereses y multas

7.565,69
4,28
<u>7.569,97</u>

Retenciones en la Fuente

<u>11.807,90</u>

B/G

<u><u>22.533,75</u></u>



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

14.- CUENTA ACCIONISTAS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta accionistas se forma de la siguiente manera:

Accionista

Myr. Jorge Vaca Mosquera

63.027,79

B/G

63.027,79