

Lcdo. Luis Orbe Guerrero

SC. RNAE 351 CPA: 3274

AUDITORIA - CONTABILIDA - TRIBUTACION

Calle Iturralde OE2-31 y Av. Lauro Guerrero

Sector 43 La Magdalena

Telfs: 02 2663800 - 08 5697499

Quito - Ecuador

EDITORIA DE GARAYALDE CIA LTDA

INFORME DE AUDITORIA DE LOS ESTADOS FIANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

CONTIENE:

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

BALANCE GENERAL

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

02 MAYO 2011

**OPERADOR 08
QUITO**

1.- Dictamen del Auditor Externo Independiente

A LOS SEÑORES MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y SOCIOS DE
EDITORIA DE GARAYALDE CIA LTDA.

Quito 26 de Abril de 2011

He realizado la auditoria del Balance General adjunto de EDITORA DE GRAYALDE CIA LTDA Al 31 de diciembre de 2010 y los correspondientes Estados de Resultados, de Evolución del Patrimonio y de Flujos de Efectivo por el año que terminó en esa fecha, con un resumen de las políticas contables significativas en uso.

2.- Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

La Administración de la compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con lo que establecen las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, para el registro contable, preparación y presentación de estados financieros a la Superintendencia de Compañías. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la presentación de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

3.- Responsabilidad del Auditor Externo

Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos sobre la base de mi auditoria.

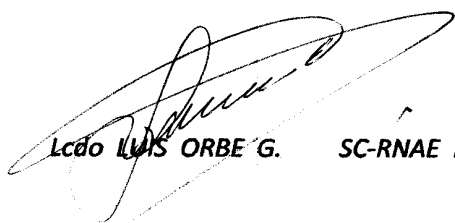
Esta auditoria fue efectuada de acuerdo con las normas Internacionales de auditoria . Estas normas requieren que la auditoria sea planificada y realizada para obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores significativos. Una auditoria comprende la aplicación de procedimientos para obtener la evidencia que respalda los montos y las revelaciones en los estados financieros, sobre una base selectiva.

También comprende la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones contables hechas por la Administración. Así como la presentación en conjunto de los estados financieros.

Considero que mi auditoria ofrece una base razonable para expresar una opinión.

4.- Opinión

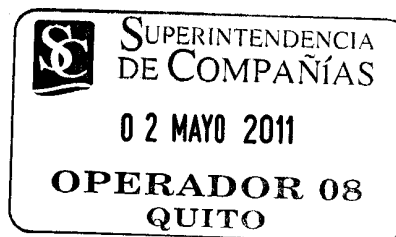
En mi opinión los estados financieros arriba mencionados SI presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes la situación financiera de EDITORA DE GARAYALDE CIA LTDA. al 31 de diciembre de 2010 y los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y su flujo de efectivo por el año que terminó en esa fecha de conformidad con las normas ecuatorianas de contabilidad y las disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.



Lcdo LUIS ORBE G.

SC-RNAE N. 351

CPA: N. 3274



ANTECEDENTES:

EDITORIA DE GARAYALDE CIA LTDA. es una compañía de nacionalidad ecuatoriana, constituida el 12 DE JUNIO de 1998 mediante escritura pública celebrada ante el Notario Décimo Sexto del Cantón Quito e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 14 de Setiembre de 1998 y aprobada su constitución por la Superintendencia de Compañías, el 19 de agosto de 1998

El domicilio principal de la compañía es la ciudad de Quito. La compañía ha sido creada para 50 años de actividad a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil, este plazo podrá prorrogarse o reducirse e inclusive disolverse anticipadamente, observando en cada caso las disposiciones legales pertinentes y lo previsto en los estatutos, de acuerdo con la resolución de la Junta General de Socios.

El objeto social de la compañía está dirigido a: Actividades de editorial, imprenta y encuadernación

El capital social es de 2.500.000,00 Sucres

La representación legal, judicial y extrajudicial la tendrá el Gerente General

Integración del Capital

Jorge Chávez S.	90 %	2.250.000,00
Margarita Chávez G.	2 %	50.000,00
Jorge Chávez G.	2 %	50.000,00
Sonia Galarza M.	6 %	150.000,00



ESCRITURA DE AUMENTO DE CAPITAL Y REFORMA DE ESTATUTOS

Escritura celebrada en la Notaria Séptima del Dr. Luis Vargas Hinostroza el 28 de Febrero de 2002, Aprobada por la Super Intendencia de Compañías mediante Resolución N. 01 Q.I. J.4966 el 17 de Octubre de 2001 e inscrita en el Registro Mercantil el 6 de marzo de 2002 bajo el N. 007967

La integración del capital es la siguiente:

Jorge Chávez S.	90 %	USD	360.00
Margarita Chávez G.	2 %	USD	8.00
Jorge Chávez G.	2 %	USD	8.00
Sonia Galarza M.	6 %	USD	24.00

El incremento de capital es de USD 300.00 con lo cual llega a integrar un total de USD 400.00

SEGUNDO AUMENTO DE CAPITAL Y REFORMA DE ESTATUTOS

Mediante escritura pública celebrada ante el Notaria Vigésimo Cuarto del cantón Quito el 23 de noviembre de 2004, aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución N. OS-QU0233 del 14 de Enero de 2005 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 8 de marzo de 2005 bajo el N. 008007

El nuevo capital de la compañía queda establecido así:

Jorge Chávez S	101,360.00
Margarita Chávez G.	8.00
Jorge Chávez G.	8.00
Lucía Chávez G.	24.00



POLITICAS CONTABLES:

Las políticas contables adoptadas por la compañía se basan en las Normas Ecuatoriana de Contabilidad NEC preparadas por la Federación Nacional de Contadores y autorizadas por la Superintendencia de Compañías, para el registro de transacciones, elaboración y presentación de estados financieros

ACTIVO FIJO Y DEPRECIACION

Los Activos son registrados al valor de adquisición y su depreciación en base al método de línea recta en función de la vida útil del bien estimada entre 3 y 20 años de acuerdo a lo dispuesto por la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento así:

Maquinaria, Muebles y Enseres y Equipos	10 %
Vehículos	20 %
Equipo de Computo	33.3 %

Para el año 2011 la Compañía debe tomar en cuenta que entra en el año de transición para adoptar las Normas Internacionales de Información Financiera de aplicación obligatoria a partir de 2012.

Por lo tanto debe estructurar el programa de implementación, determinando las NIIF que le corresponde tomar en consideración y preparar a su personal para dicha aplicación.

AUDITORIA DE GARAYALDE CIA.LTDA.

PAGINA : 1

BALANCE GENERAL AL 31/Diciembre/2010

ACTIVOS

1.1. CORRIENTES

1.1.1. DISPONIBLE

1.1.1.1. CAJA

1,165.49

1.1.1.2. CAJA CHICA

100.00

1.1.1.3. BANCOS

TOTAL 1.1.1.3.

BANCOS

0.00

1.1.5. CUENTAS POR COBRAR

1.1.1.5.01 CLIENTES LOCALES

50,263.17

1.1.1.5.99 (-) PROVISION INCOBRABLES

-784.16

TOTAL 1.1.1.5.

CUENTAS POR COBRAR

49,479.01

1.1.1.6. CUENTAS POR LIQUIDAR

1.1.1.6.07 CASTER S.A.

84.37

1.1.1.6.14 ANTICIPO IMPUESTO RENTA

4,482.41

TOTAL 1.1.1.6.

CUENTAS POR LIQUIDAR

4,566.78

1.1.1.7. VARIOS DEUDORES

1.1.1.7.03 FERNANDO ORBE JURADO

680.00

1.1.1.7.08 LUIS GUZMAN MORENO

300.00

1.1.1.7.14 GIOVANNY AULESTIA GALARRA

535.00

1.1.1.7.17 LUIS PEREZ BECERRA

350.00

1.1.1.7.25 ARQ. JAVIER CISNEROS C.

1,500.00

1.1.1.7.27 RAUL MOLINA MOLINA

200.00

1.1.1.7.29 FRANCISCO PEREZ

300.00

1.1.1.7.31 PATRICIO MARTINEZ

44.80

1.1.1.7.33 CARMEN MONTESDEOCA ORMAZA

100.00

1.1.1.7.35 LUIS PAREDES

400.00

1.1.1.7.36 UNIDAD DE NAPO

934.95

TOTAL 1.1.1.7.

VARIOS DEUDORES

5,344.75

1.1.1.8. IMPORTACIONES

TOTAL 1.1.1.8.

IMPORTACIONES

0.00

TOTAL 1.1.1. DISPONIBLE

60,656.03

1.2. IMPUESTOS RETENIDOS

3,166.62

1.3. IVA RETENIDO

6.72

1.4. CREDITO TRIBUTARIO IVA

38,434.90

LANCER GENERAL AL 31/Diciembre/2010

1.5	IVA COMPRAS Y SERVICIOS	2,495.26	
1.1.6.	INVENTARIOS		
1.1.6.03	INVENT.SUMINISTROS Y MATE	14,477.44	
1.1.6.04	INVENTARIO MERCADERIA	84,123.20	
1.1.6.05	INVENTARIO REPUESTOS	5,309.16	
TOTAL 1.1.6.	INVENTARIOS		103,909.80
TOTAL 1.1.	CORRIENTES		208,669.33
	FIJOS		
1.2.1.	DEPRECIABLES		
1.2.1.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,021,197.07	
1.2.1.02	MUEBLES Y ENSERES	24,160.86	
1.2.1.03	EQUIPOS DE OFICINA	6,560.49	
1.2.1.04	EQUIPOS DE COMPUTACION	34,532.67	
1.2.1.05	EQUIPOS DE SEGURIDAD	9,313.46	
1.2.1.09	VEHICULOS	76,198.38	
TOTAL 1.2.1.	DEPRECIABLES		1,171,962.93
1.2.2.	(-)DEPRECIACION ACUMULADA		
1.2.2.01	DEP.ACUM.MAQUINARIA EQUIPO	-420,036.58	
1.2.2.02	DEP.ACUM.MUEBLES Y ENSERES	-19,530.84	
1.2.2.03	DEP.ACUM.EQUIPO OFICINA	-2,940.24	
1.2.2.04	DEP.ACUM.EQUIPO COMPUTACION	-31,558.79	
1.2.2.05	DEP.ACUM.EQUIPO SEGURIDAD	-2,024.15	
1.2.2.08	DEP.ACUM.VEHICULOS	-32,981.50	
TOTAL 1.2.2.	(-)DEPRECIACION ACUMULADA		-509,072.10
TOTAL 1.2.	FIJOS		662,890.83
1.3.	DIFERIDOS		
1.3.5.	(-) AMORTIZACION ACUMULAD		
TOTAL 1.3.5.	(-) AMORTIZACION ACUMULAD		0.00
TOTAL 1.3.	DIFERIDOS		0.00
TOTAL 1.	ACTIVOS		871,560.16

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVOS

CORRIENTE

A CORTO PLAZO

PROVEEDORES

PROVEEDORES POR PAGAR

-166,565.85

TOTAL 2.1.1.1.

PROVEEDORES

-166,565.85

SOCIOS

JORGE CHAVEZ SANCHEZ

-88,336.92

TOTAL 2.1.1.2.

SOCIOS

-88,336.92

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

FERNANDO ORBE JURADO

-1,620.00

ANTICIPO CLIENTES

-12,977.95

MARGARITA CHAVEZ GALARZA

-455.87

JUAN GUALAVISI PARRA

-162.50

INTERMACO S.A.

-398.84

TOTAL 2.1.1.3.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

-15,615.16

OBLIGACIONES SOCIALES

DECIMO TERCER SUELDO

-1,223.33

DECIMO CUARTO SUELDO

-1,440.00

APORTES IESS

-3,827.47

PRESTAMOS IESS

-200.23

15% PARTICIPACION TRABAJO

-1,915.82

LIQUIDACIONES x PAGAR

-10,984.51

TOTAL 2.1.1.6.

OBLIGACIONES SOCIALES

-19,591.36

OBLIGACIONES FISCALES

IVA EN VENTAS

-1,949.84

RETENCION EN LA FUENTE

-252.05

RETENCION I.V.A.

-354.81

RET. IMP. RENTA EMPLEADOS

-371.65

TOTAL 2.1.1.7.

OBLIGACIONES FISCALES

-2,928.35

OBLIGACIONES BANCARIAS

SOBREGIRO BANCO PICHINCHA

-8,544.78

TOTAL 2.1.1.8.	OBLIGACIONES BANCARIAS	-8,544.78	
TOTAL 2.1.1.	A CORTO PLAZO	-301,582.42	
2.2.	A LARGO PLAZO		
2.1.2.1.	SOCIOS		
2.1.2.1.01	JORGE CHAVEZ SANCHEZ	-312,155.51	
TOTAL 2.1.2.1.	SOCIOS	-312,155.51	
TOTAL 2.1.2.	A LARGO PLAZO	-312,155.51	
TOTAL 2.1.	CORRIENTE	-613,737.93	
TOTAL 2.	PASIVOS	-613,737.93	
3.	PATRIMONIO		
3.	PATRIMONIO NETO		
3.1.	CAPITAL Y RESERVAS		
3.1.01	CAPITAL SOCIAL	-101,400.00	
3.1.1.02	RESERVA LEGAL	-5,629.20	
3.1.1.08	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA	-9,387.54	
3.1.1.19	UTILIDAD N/D 2007	-18,237.66	
3.1.1.20	UTILIDAD N/D 2008	-40,434.92	
3.1.1.21	UTILIDAD N/D 2009	-27,327.51	
TOTAL 3.1.1.	CAPITAL Y RESERVAS	-202,416.83	
TOTAL 3.1.	PATRIMONIO NETO	-202,416.83	
TOTAL 3.	PATRIMONIO	-202,416.83	
RESULTADO			
INGRESOS	-1,017,021.57		
EGRESOS Y GASTOS	961,616.17		
RESULTADO	-55,405.40		
PASIVO Y PATRIMONIO	-871,560.16		

ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS

PERIODO 1/Enero/2010 HASTA 31/Diciembre/2010

RESULTADO

INGRESOS

OPERACIONALES

4.1.02	VENTAS SIN IVA	-841,877.31
4.1.03	VENTAS SERVICIOS CON IVA	-152,058.40
4.1.04	DEVOLUCIONES VENTAS NO EF	24,816.70
4.1.05	VENTA SERVICIOS SIN IVA	-4,756.11
4.1.12	(-) DEVOLUCIONES	122.00

TOTAL 4.1. OPERACIONALES -973,753.12

NO OPERACIONALES

4.2.02	OTROS	-41,863.15
4.2.05	UTILIDAD VENTA ACTIVOS FIJOS	-1,405.30

TOTAL 4.2. NO OPERACIONALES -43,268.45

TOTAL 4. INGRESOS -1,017,021.57

COSTOS Y GASTOS

COSTOS

COSTO DE VENTAS

5.1.1.01	INVENTARIO INICIAL	56,330.90
5.1.1.02	COMPRAS	397,981.91
5.1.1.04	(-) INVENTARIO FINAL	-103,909.80

TOTAL 5.1.1. COSTO DE VENTAS 350,403.01

REMUNERACIONES

5.1.2.01	SUELDO BASICO UNIFICADO	61,268.73
5.1.2.02	HORAS EXTRAS	4,229.63
5.1.2.04	BONIFICACIONES EXTRAS	46,151.29
5.1.2.05	SERVICIOS OCASIONALES	12,027.25
5.1.2.07	REFRIGERIO	1,377.48
5.1.2.12	BONO ESPECIAL	1,600.00

TOTAL 5.1.2. REMUNERACIONES 126,654.38

BENEFICIOS SOCIALES

1.3.01	DECIMO TERCER SUELDO	8,848.65
1.3.02	DECIMO CUARTO SUELDO	3,560.00
1.3.03	APORTE PATRONAL	7,359.17
1.3.04	FONDOS DE RESERVA	3,131.05

ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS

DESDE 1/Enero/2010 HASTA 31/Diciembre/2010

1.3.05	VACACIONES	964.34	
TOTAL 5.1.3.	BENEFICIOS SOCIALES		23,863.21
5.1.4.	SUMINISTROS Y MATERIALES		
5.1.4.01	UTILES DE OFICINA	19.39	
5.1.4.02	MATERIAL EMPAQUE/EMBALAJE	52.30	
5.1.4.03	MATERIAL DE IMPRENTA	690.28	
5.1.4.04	UTILES DE ASEO	97.70	
5.1.4.05	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	972.80	
TOTAL 5.1.4.	SUMINISTROS Y MATERIALES		1,832.47
5.1.5.	SERVICIOS		
5.1.5.01	AGUA	950.16	
5.1.5.02	ENERGIA ELECTRICA	2,898.00	
5.1.5.03	TELEFONO	4,946.16	
5.1.5.05	TRANSPORTE Y FLETES	7,250.05	
5.1.5.06	SERVICIOS DE IMPRENTA	35,825.61	
5.1.5.07	GUARDIANIA	2,285.90	
5.1.5.15	SEGURO CONTRA INCENDIOS Y	3,561.47	
TOTAL 5.1.5.	SERVICIOS		57,717.35
5.1.6.	DEPRECIACIONES		
5.1.6.01	MAQUINARIA Y EQUIPOS	98,651.44	
5.1.6.02	MUEBLES Y ENSERES	1,246.40	
5.1.6.03	EQUIPOS COMPUTACION	1,321.40	
5.1.6.04	EQUIPOS DE SEGURIDAD	479.43	
5.1.6.05	ADECUACIONES E INSTALACIONES	1,574.60	
5.1.6.07	EQUIPO DE OFICINA	337.08	
TOTAL 5.1.6.	DEPRECIACIONES		103,610.35
5.1.7.	REPARACION/MANTENIMIENTO		
5.1.7.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	5,142.22	
5.1.7.02	REPUESTOS MAQUINARIA/EQUIPO	615.49	
5.1.7.03	MANTENIMIENTO PLANTA	477.20	
TOTAL 5.1.7.	REPARACION/MANTENIMIENTO		6,234.91
5.1.8.	OTROS GASTOS		
5.1.8.02	MEJORAS Y ADECUACIONES	101,821.17	
5.1.8.03	ROPA DE TRABAJO	4,191.99	
5.1.8.07	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD	53.50	
5.1.8.08	ATENCIONES SOCIALES	7,846.44	
5.1.8.09	CAPACITACION DEL PERSONAL	600.00	
TOTAL 5.1.8.	OTROS GASTOS		114,513.10

ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS

DESDE 1/Enero/2010 HASTA 31/Diciembre/2010

TOTAL 5.1. COSTOS 784,828.78

GASTOS

5.2.1. GASTOS ADMINISTRATIVOS

5.2.1.1. REMUNERACIONES

5.2.1.1.01	SUELDO BASICO UNIFICADO	20,007.42	*
5.2.1.1.02	HORAS EXTRAS	4,027.51	*
5.2.1.1.04	BONIFICACIONES EXTRAS	20,000.00	*
5.2.1.1.05	SERVICIOS OCASIONALES	8,150.00	
5.2.1.1.09	BONO ESPECIAL DESEMPEÑO	1,675.00	*
5.2.1.1.10	REFRIGERIOS	720.92	

TOTAL 5.2.1.1. REMUNERACIONES 54,580.85

5.2.1.2. BENEFICIOS SOCIALES

5.2.1.2.01	DECIMO TERCER SUELDO	4,732.20
5.2.1.2.02	DECIMO CUARTO SUELDO	820.00
5.2.1.2.03	APORTE PATRONAL	4,778.60
5.2.1.2.04	FONDO DE RESERVA	1,294.95

TOTAL 5.2.1.2. BENEFICIOS SOCIALES 11,625.75

5.2.1.3. SUMINISTROS Y MATERIALES

5.2.1.3.01	UTILES DE OFICINA	541.11
5.2.1.3.02	UTILES DE ASEO	46.98
5.2.1.3.04	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	2,352.08

TOTAL 5.2.1.3. SUMINISTROS Y MATERIALES 2,940.17

5.2.1.4. SERVICIOS

5.2.1.4.01	AGUA	649.74
5.2.1.4.02	ENERGIA ELECTRICA	322.83
5.2.1.4.03	TELEFONO	265.95
5.2.1.4.05	VIATICOS-PASAJE-ESTADIA	2,465.47
5.2.1.4.06	HONORARIOS PROFESIONALES	1,286.00
5.2.1.4.07	MANTENIMIENTO EQUIPOS	676.96
5.2.1.4.08	SERVICIO GUARDIANIA	6,690.00
5.2.1.4.09	MANTENIMIENTO VEHICULOS	9,704.16
5.2.1.4.10	SEGUROS VEHICULOS	8,590.18
5.2.1.4.11	SERVICIO MONITOREO	403.00
5.2.1.4.15	SERVICIO DE INTERNET	1,331.90

TOTAL 5.2.1.4. SERVICIOS 32,386.19

ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS

DESDE 1/Enero/2010 HASTA 31/Diciembre/2010

5.2.1.5.	DEPRECIACIONES/AMORTIZACI		
5.2.1.5.01	MUEBLES Y ENSERES	1,833.00	
5.2.1.5.02	EQUIPOS DE OFICINA	459.23	
5.2.1.5.04	EQUIPOS DE SEGURIDAD	61.56	
5.2.1.5.11	VEHICULOS	11,473.56	
TOTAL 5.2.1.5.	DEPRECIACIONES/AMORTIZACI		13,827.35

5.2.1.6.	OTROS GASTOS		
5.2.1.6.01	ATENCIONES SOCIALES	7,293.84	
5.2.1.6.02	TARJETAS SUPERMAXI	600.00	
5.2.1.6.03	MEJORAS Y ADECUACIONES	1,741.85	
5.2.1.6.04	CUOTAS CAMARAS	2,706.42	
5.2.1.6.05	CONTRIBUCION SUPERINTENDE	864.68	
5.2.1.6.06	ATENCION MEDICA/MEDICINAS	2,015.07	
5.2.1.6.08	ROPA DE TRABAJO	94.00	
5.2.1.6.09	MATRICULA VEHICULOS	10,865.12	
5.2.1.6.12	TRAMITES CALIFICAC.CONSEP	70.00	
5.2.1.6.13	TRAMITES IMPORTACIONES	400.00	
5.2.1.6.16	PATENTE MUNICIPAL	3,274.22	
5.2.1.6.17	CAPACITACION DEL PERSONAL	2,262.34	
5.2.1.6.19	IVA AL GASTO FACTOR PROPO	20,959.88	
5.2.1.6.20	VARIOS GASTOS	2,455.08	
5.2.1.6.21	IMPUESTOS PREDIALES	1,898.09	
TOTAL 5.2.1.6.	OTROS GASTOS		57,500.59

TOTAL 5.2.1.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		172,860.90

5.2.2.	GASTOS FINANCIEROS		
5.2.2.01	BANCARIOS	709.00	
5.2.2.04	INTERESES Y MULTAS	1,064.00	
5.2.2.06	IMPUESTOS Y TASAS	656.75	
5.2.2.09	PERDIDA VENTA DE ACTIVOS	1,216.74	
TOTAL 5.2.2.	GASTOS FINANCIEROS		3,646.49

5.2.4.	GASTOS NO OPERACIONALES		
TOTAL 5.2.4.	GASTOS NO OPERACIONALES		0.00

TOTAL 5.2.	GASTOS		176,507.39

5.5.	GASTOS NO DEDUCIBLES I/R		
5.5.02	DONACIONES	280.00	
TOTAL 5.5.	GASTOS NO DEDUCIBLES I/R		280.00

ITORA DE GARAYALDE CIA.LTDA.

ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS

DESDE 1/Enero/2010 HASTA 31/Diciembre/2010

PAGINA : 5

AL 5.

COSTOS Y GASTOS

961,616.17

TOTAL RESULTADO

-55,405.40

EDITORIA DE GARAYALDE CIA LTD.

BALANCE GENERAL	FLUJO DE EFECTIVO						
	2010	2009	VARIACION	OPERACIÓN	INVERSION	FINANCI/	
Caja/Bancos	1.265,49	88.426,83		87.161,34			
Clientes	49.479,01	63.543,58		14.064,57	14.064,57		
Cuentas por Liquidar	4.566,78	1.719,19	2.847,59	2.847,59			
Varios Deudores	5.344,75	6.144,80		800,05	800,05		
Impuestos Retenidos	3.166,62	3.693,64		527,02	527,02		
Iva Retenido	6,72	1.142,92		1.136,20	1.136,20		
Crédito Iva	38.434,90	47.517,97		9.083,07	9.083,07		
Iva en Compras	2.495,26	1.494,35	1.000,91	1.000,91			
Inventario Materia Prima	14.477,44	9.758,64	4.718,80	4.718,80			
Inventario Mercadería	84.123,20	56.330,90	27.792,30	27.792,30			
Inventario Repuestos	5.309,16	3.852,03	1.457,13	1.457,13			
Maquinaria y Equipo	1.021.197,07	1.021.197,07					
Muebles y Enseres	24.160,86	22.969,54	1.191,32		1.191,32		
Equipo de Oficina	6.560,49	6.024,66	535,83		535,83		
Equipo Computación	34.532,67	33.145,30	1.387,37		1.387,37		
Equipos Seguridad	9.313,46	4.129,74	5.183,72		5.183,72		
Vehículos	76.198,38	81.738,96		5.540,58		5.540,58	
Deprec. Acumulada (-)	509.072,10	398.343,50	110.728,60	110.728,60			
PASIVO CORTO PLAZO							
Proveedores	166.565,85	193.265,17	26.699,32	26.699,32			
Socios	88.336,92	119.259,78	30.922,86	30.922,86			
Otras Cuentas por Pagar	15.615,16	264.679,44	249.064,28	249.064,28			
Obligaciones Sociales	19.591,36	22.878,27	3.286,91	3.286,91			
Obligaciones Fiscales	2.928,35	4.217,36	1.289,01	1.289,01			
Obligaciones Bancarias	8.544,78		8.544,78			8.544,78	
PASIVO A LARGO PLAZO							
Jorge Chávez Sanchez	312.155,51	234.155,51	78.000,00			78.000,00	
Capital	101.400,00	101.400,00					
Reserva Legal	5.629,20	4.190,91	1.438,29	1.438,29			
Utilidades no Distribuidas	95.387,63	68.060,12	27.327,51	27.327,51			
Utilidad del Ejercicio	55.405,40	42.380,06	13.025,34	13.025,34			

[illegible]

EDITORIA DE GARAYALDE CIA LTDA

EVOLUCION DEL PATRIMONIO

AÑO	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA CAPITAL	UTILIDADES NO DISTRIB	UTILIDAD EJERCICIO	OTROS
2009	101.400,00	4.190,91 1.438,29	0,00	68.060,12 27.327,51	42.380,06 - 42.380,06	13.864,26
2010	101.400,00	5.629,20	0,00	95.387,63	55.405,40	

LOG/2011

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- 1 informa el efectivo disponible en las cuentas de Caja y Caja Chica, la cuenta de Bancos ha sido reclasificada al pasivo por haber cerrado el ejercicio con sobregiro.

Caja	1.165.49
Caja Chica	100.00

TOTAL	1.265.49
-------	----------

2 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Registra los saldos adeudados por los clientes que encargan sus trabajos de impresión, los saldos anotados son recuperables de forma normal en el ejercicio 2011.

Cuentas por cobrar Clientes	49.479.01
-----------------------------	-----------

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por liquidar	4.566.78
Varios Deudores	5.344.75
Total	9.911.53

4. PAGOS ANTICIPADOS

Corresponde a impuestos retenidos ya sea por concepto de retenciones en la fuente y el pago del iva en las diferentes compras, se incluye el crédito acumulado del iva del ejercicio anterior

Impuestos Retenidos	3.166.62
Iva Retenido	6.72
Crédito Iva	38.434.90
Iva en Compras	2.495.26

5. INVENTARIOS

Saldo al finalizar el año 2010 de los materiales utilizados en la realización de los trabajos encomendados, saldo de trabajos ya terminados listos para la entrega a los clientes y saldo de repuestos de maquinaria.

Materia Prima	14.477.44
Mercadería	84.123.20
Repuestos	5.309.16
TOTAL	103.909.80

6.- . PROPIEDAD PLANTA, EQUIPO

Maquinaria y Equipo	1.021.197.07
Muebles y Enseres	24.160.86
Equipo Oficina	6.560.49
Equipo Computación	34.532.67
Vehículos	76.198.38
Equipos Seguridad	9.313.46

7.- DEPRECIACION ACUMULADA

Los Activos detallados anteriormente se encuentran depreciados conforme a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno especialmente en su Reglamento de aplicación que define los porcentajes que deben ser aplicados.

Deprec. Acum. Maquinaria y Equipo	420.036.58
Deprec. Acum. Muebles y Enseres	19.530.84
Deprec. Acum, Equipo Oficina	2.940.24
Deprec, Acum. Equipo Computación	31.558.79
Deprec. Acum Equipo Seguridad	2.024.15
Deprec. Acum. Vehículos	32.981.50

8.- . PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

Proveedores	166.565.85
Socio Jorge Chávez Sánchez	88.336.92
Otras Cuentas por Pagar	15.615.16

Constituyen Obligaciones contraídas a corto plazo que deben ser atendidas en el año 2011.

9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Obligaciones Sociales	19.591.36
Obligaciones Fiscales	2.928.35
Sobregiro Bancario	8.544.78

10.- PASIVO A LARGO PLAZO

SOCIO JORGE CHÁVEZ SÁNCHEZ	312.155.51
----------------------------	------------

11.- PATRIMONIO

Patrimonio total de la empresa a la presente fecha.

CAPITAL SOCIAL	101.400.00
----------------	------------

RESERVA LEGAL	5.629.20
---------------	----------

UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	95.387.63
----------------------------	-----------

UTILIDAD DEL EJERCICIO	55.405.40
------------------------	-----------

12.- VENTAS – COSTO DE VENTAS Y GASTOS

El movimiento operacional de este ejercicio se resume de la siguiente forma:

Ingresos totales por ventas realizadas sin iva y con iva	1.017.021.57
--	--------------

Costos incurridos para obtener los ingresos	784.828.78
---	------------

Gastos Administrativos y Financieros	176.787.39
--------------------------------------	------------

Utilidad del Ejercicio	55.405.40
------------------------	-----------