

88419

AUDITORIA ANTERIOR EN CATA # 1428

***Informe de los Auditores  
Independientes***

**“TRUJILLO DUQUE  
E HIJOS CIA. LTDA.”**

*Diciembre 31 del 2009*

**ESTADOS FINANCIEROS DE  
"TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA."**

**DICIEMBRE 31 DEL 2009**

*Informe de los Auditores Independientes*

---

*Balance General*

---

*Estado de Resultados*

---

*Estado de Cambios en el Patrimonio de los Socios*

---

*Estado de Flujos de Efectivo*

---

*Políticas Contables y Notas Explicativas*

---

**REF: A-4**

**DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

A los Señores Socios de  
**TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.**

**1. Dictamen sobre los estados financieros**

*Hemos auditado los Estados Financieros adjuntos de la compañía TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA., que comprende el balance general al 31 de diciembre de 2009, y el correspondiente estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo, para el cierre del ejercicio de esa fecha, y un resumen de las políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.*

**1. Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros**

*La Administración de la Compañía es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, incluyendo el diseño, implementación y mantenimiento del control interno para la elaboración de los estados financieros, los cuales estén exentos de errores materiales sean estos causados por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables más apropiadas a su actividad, y la evaluación de las estimaciones contables de acuerdo a las circunstancias.*

**2. Responsabilidad del Auditor**

*Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Realizamos nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento "NIAA". Dichas normas exigen que cumplamos con requisitos éticos y que la auditoría sea planeada y realizada para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros estén libres de representación errónea material.*

*Una auditoría implica realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la valoración de los riesgos de representación errónea, materiales de los estados financieros, ya sea por fraude o error. Al hacer esas valoraciones de riesgos, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no para expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables usadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la Administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.*

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

### **3. Opinión:**

*En nuestra opinión los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA. Al 31 de diciembre del año 2009, el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado a esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados (PCGA) y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).*

### **4. Informes requeridos por otras regulaciones**

*Respecto del cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía como agente de retención y percepción de impuestos por el ejercicio que terminó al 31 de diciembre del 2009. En nuestra opinión cumple razonablemente y en los plazos previstos por la Ley, con sus obligaciones tributarias.*

Quito DM, 20 de abril de 2010



**Lcdo. Nelson Aguirre S.**  
Socio – Representante Legal  
CPA. No. 5927

*Aguirre & Asociados Cía. Ltda.*  
Registro de Auditores Externos  
Superintendencia de Compañías  
No. SC.RNAE. 536.

**TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**  
*(Expresado en dólares Americanos)*

<u>ACTIVO</u>	NOTAS	<u>31-dic-08</u>	<u>31-dic-09</u>
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
Efectivo y sus equivalentes	4	6.945,48	12.158,42
Cuentas y Documentos por Cobrar	5	28.149,24	61.924,12
Inventarios	6	896.782,23	701.934,38
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>931.876,95</b>	<b>776.016,92</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Propiedad Planta y Equipo (Neto)	7	308.091,82	339.641,12
Activos Diferidos	8	-	-
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>308.091,82</b>	<b>339.641,12</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1.239.968,77</b>	<b>1.115.658,04</b>
<b><u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u></b>			
<b><u>PASIVOS CORRIENTES</u></b>			
Obligaciones Bancarias	9	83.102,10	138.024,16
Cuentas por pagar comerciales	10	299.169,44	118.199,85
Gastos Acumulados y Otros	11	176.976,94	274.019,68
Préstamos de Socios	12	380.748,21	369.545,24
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>939.996,69</b>	<b>899.788,93</b>
<b><u>PASIVOS NO CORRIENTES</u></b>			
<b>Pasivo a largo plazo</b>			
Obligaciones Bancaria	13	96.887,26	-
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>96.887,26</b>	-
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>1.036.883,95</b>	<b>899.788,93</b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>			
Capital Social	14	800,00	800,00
Reserva Legal	15	6.116,85	6.116,85
Reserva de Capital	15	26.848,48	26.848,48
Aporte a futuras Capitalizaciones	16	53.761,28	53.761,28
Resultados de ejercicios anteriores	17	65.716,20	115.558,21
Resultados del ejercicio		49.842,01	12.784,29
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>203.084,82</b>	<b>215.869,11</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>1.239.968,77</b>	<b>1.115.658,04</b>

Sr. Julio Trujillo F.  
**GERENTE**

Srta. Paola Torres  
**CONTADORA**  
 Mat. No. 1703927

Las notas adjuntas forman parte de los Estados Financieros

**TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS POR EL AÑO TERMINADO**  
**DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2009**

(Expresado en dólares americanos)

<b><u>INGRESOS OPERACIONALES</u></b>	<b><u>31-dic-08</u></b>		<b><u>31-dic-09</u></b>	
Ventas mercaderías	2.073.338,74		2.109.856,38	
<b>Total Ingresos netos</b>	<b><u>2.073.338,74</u></b>		<b><u>2.109.856,38</u></b>	
(-) COSTO DE VENTAS	1.861.206,87	89,77%	1.907.172,88	90,39%
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b><u>212.131,87</u></b>		<b><u>202.683,50</u></b>	
<b><u>MENOS GASTOS OPERACIONALES</u></b>				
Gastos de Administración	113.285,23		99.281,12	
Gastos de Ventas			52.362,28	
Gastos Financieros	16.410,91		10.374,42	
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b><u>129.696,14</u></b>	6,26%	<b><u>162.017,82</u></b>	7,68%
<b>UTILIDAD EN OPERACIONES</b>	<b><u>82.435,73</u></b>		<b><u>40.665,68</u></b>	
<b>MAS OTROS INGRESOS</b>				
Otros ingresos	0,00		0,00	
<b><u>MENOS GASTOS NO OPERACIONALES</u></b>				
Otros gastos no deducibles	0,00		14.805,72	
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b><u>129.696,14</u></b>		<b><u>176.823,54</u></b>	
<b>Utilidad antes de participación de empleados e Impuesto a la Renta</b>				
	<b><u>82.435,73</u></b>		<b><u>25.859,96</u></b>	
15% trabajadores	12.365,36		3.878,99	
Más gastos no deducibles Locales	350,00		14.805,72	
Utilidad antes de Impuestos	<b><u>70.420,37</u></b>		<b><u>36.786,69</u></b>	
25% impuesto a la renta	17.605,09		9.196,67	
5% reserva legal	2.623,26			
<b>Utilidad neta del ejercicio</b>	<b><u>49.842,01</u></b>		<b><u>12.784,29</u></b>	

Sr. Julio Trujillo F.  
GERENTE

Srta. Paola Torres  
CONTADORA  
Mat. No. 1703927

Las notas adjuntas forman parte de los Estados Financieros

**TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**  
*(Expresado en dólares americanos)*

	<b>Capital Pagado</b>	<b>Reserva Legal</b>	<b>Reserva Capital</b>	<b>Aporte a Futuras Capitalizaciones</b>	<b>Resultado del Ejercicio Ant.</b>	<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>Total Patrimonio</b>
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2008</b>	<b>800,00</b>	<b>6.116,85</b>	<b>26.848,48</b>	<b>53.761,28</b>	<b>65.716,20</b>	<b>49.842,01</b>	<b>203.084,82</b>
<i>Resultado del Ejercicio Actual</i>						<b>25.859,96</b>	<b>25.859,96</b>
15% Participación Trabajadores						-3.878,99	-3.878,99
25% Impuestos renta						-9.196,67	-9.196,67
5% Reserva Legal		0,00				0,00	0,00
A utilidades acumuladas					49.842,01	-49.842,01	0,00
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2009</b>	<b>800,00</b>	<b>6.116,85</b>	<b>26.848,48</b>	<b>53.761,28</b>	<b>115.558,21</b>	<b>12.784,29</b>	<b>215.869,11</b>

*Las notas adjuntas forman parte de los Estados Financieros*

**TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
 Por el año terminado al 31 de diciembre del 2009  
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

<b>1 Flujos de Efectivo en Actividades Operativas:</b>	<b>US\$</b>
Efectivo recibido de clientes y Otros	2.076.082
Efectivo pagado a proveedores y empleados	- 1.983.656
	<b>92.426</b>
<b>Efectivo Proveniente de Operaciones</b>	<b>92.426</b>
Intereses Pagados	- 10.374
Participación Trabajadores	- 12.365
Impuesto a la Renta	- 17.605
	-
<b>Flujos de efectivo antes de partidas extraordinarias</b>	<b>52.081</b>
Partidas Extraordinarias	-
<b>Efectivo neto proveniente de actividades operativas</b>	<b>52.081</b>
<b>2 Flujos de efectivo en actividades de inversión</b>	
Adquisición de propiedad , planta y Equipo	- 37.927
<b>Efectivo neto usado en actividades de inversión</b>	<b>- 37.927</b>
<b>3 Flujos de efectivo en actividades de financiamiento</b>	
Efectivo pagado en Préstamo a largo Plazo	- 96.887
Efectivo pagado a socios	- 11.203
<b>Efectivo neto usado en actividades de financiamiento</b>	<b>- 108.090</b>
<b>Aumento neto en efectivo y sus equivalentes</b>	<b>- 93.936</b>
<b>Efectivo y sus equivalentes al Principio del Periodo</b>	<b>6.945</b>
<b>Efectivo y sus equivalentes al Final del Periodo</b>	<b>- 86.991</b>

Las notas forman parte de los Estados Financieros

**TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.**  
**Conciliación de la utilidad Neta Antes de Impuesto Y partidas Extraordinarias**  
**con el Efectivo Neto Proveniente de Actividades Operativas**  
**Por el año Terminado al 31 de Diciembre del 2009**  

---

**(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)**

<b>Resultados del ejercicio</b>	<b>25.860</b>	
<b>Ajustes para conciliar la Utilidad neta el Ejercicio</b>		
<b>Utilizado en actividades de operación</b>		
Depreciación	6.378	
Reserva Cuentas Incobrables	-	
	-	
<b>Efectivo neto proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo</b>	<hr/> <b>32.238</b>	
Variación en Cuentas por Cobrar	(33.775)	
Variación de Inventarios	194.848	
Variación Neto en Pasivos	(141.230)	
<b>Efectivo neto proveniente de actividades operativas</b>	<b>52.081</b>	
<b>Partidas extraordinarias</b>	<hr/> <b>-</b>	
<b>Efectivo neto proveniente de actividades operativas</b>		<hr/> <b>52.081</b>

---

**Las notas forman parte de los Estados Financieros**

---

**TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**  
**(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

---

**1. OPERACIONES**

**LA EMPRESA TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.:** es una Compañía legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 06 de junio de 1996 de la Notaría Vigésima Octava del Cantón Quito del Dr. Jaime Andrés Acosta Holguín e inscrita en el Registro Mercantil con resolución No. 2603 del 12 de octubre de 1.999 bajo el número 2860, tomo 130 anotada en el repertorio No. 021224 del 29 de noviembre de 1.999.

Como aporte en especie se transfiere el dominio del inmueble consistente en terreno y casa situada en la Parroquia de Tumbaco. A la fecha de la escritura el inmueble soporta Hipoteca abierta a favor del Señor José Cordovez Zegers.

Con fecha 23 de enero del 2001 ante el Dr. Oswaldo Mejía Espinoza, Notario cuadragésimo del cantón Quito se reformó los estatutos y se hace un aumento de capital, con un valor por acción de cero coma cuarenta centavos de dólar (\$0.40) cada una, siendo por tanto el capital social de \$ 400.00 dólares dividido en mil acciones de cuarenta centavos de dólar cada una, y aumentar en \$ 400.00 dólares que se lo realiza mediante el aporte en numerario y de contado que realizan los socios en porcentaje a sus participaciones. Quedando como total del Capital social en \$800.00 dólares dividido en 2000 participaciones ordinarias y nominativas de cuarenta centavos de dólar cada una. Inscrita en el Registro Mercantil el 10 de abril del 2001, No. 3497, tomo 132, anotada bajo el repertorio No. 23127.

**OBJETO SOCIAL:** La Compañía se dedicará a la comercialización y distribución de toda clase de equipos, herramientas y demás bienes y mercaderías de ferretería, al igual que materiales para la construcción en general, sea al por mayor o menor. También se dedicará a la construcción de toda clase de bienes inmuebles al mandato o intermediación para la venta, arrendamiento o permuta de los mismos.

**PLAZO DE DURACION:** 30 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil.

**NUMERO DEL RUC:** 1791712374001

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA:** Cumbayá, sector los guabos y Av. Interoceánica Km. 11.

**TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**  
**(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

---

**POLITICAS CONTABLES**

*Los estados financieros han sido preparados en USD dólares como resultado del proceso de dolarización, en la cual el Gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país, el dólar de los Estados Unidos de América.*

*El proceso de dolarización incorpora el dólar de los Estados Unidos de América como una moneda estable, la variación en los índices de precios al consumidor afecta en cierta medida la comparabilidad de ciertos valores incluidos en los estados financieros adjuntos por el año terminado el 31 de diciembre del 2009.*

**2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

*La compañía registra sus operaciones según las Normas Ecuatorianas de Contabilidad establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.*

*Las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la empresa, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían diferir de sus efectos finales.*

*A continuación se resumen las principales políticas contables utilizadas por la Compañía en la presentación de sus estados financieros.*

**INVENTARIOS**

*Al costo promedio de adquisición que no excede al valor de mercado.*

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

*Al costo de adquisición. El costo de propiedades se deprecia de acuerdo al método de línea recta en función de los siguientes porcentajes anuales dispuestos por la Ley de Régimen Tributario Interno;*

**TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**  
**(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

---

<b>Activo</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>
<i>Edificio</i>	5%	5%
<i>Equipo de Oficina</i>	10%	10%
<i>Muebles y enseres</i>	10%	10%
<i>Equipo de computación</i>	33%	33%
<i>Vehículos</i>	20%	20%

### **RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y COSTOS**

Los ingresos y costos de las operaciones son reconocidos en los periodos en que se realizan e incurren y no cuando se recibe o paga efectivo o sus equivalentes, y estos son registrados en los registros contables y reportados en los estados financieros.

### **PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES**

En el periodo 2009 no se registraron cargos contra la provisión para cuentas incobrables, la administración considera que no existen riesgos de incobrabilidad.

### **15% DE TRABAJADORES**

Las provisiones para participación de trabajadores son del 15% de acuerdo a disposiciones legales y están registradas con cargo a los resultados del año.

### **IMPUESTO A LA RENTA**

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno la tarifa para el impuesto a la renta, se establece en el 25% de las utilidades sujetas a distribución y del 15% sobre las utilidades sujetas a capitalización. La compañía no ha realizado la reinversión de utilidades.

### **3. EVENTOS SUBSECUENTES**

### **ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA**

**ANTECEDENTES:** En el mes de agosto del 2006 la Superintendencia de Compañías adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" a partir del primero de enero del 2009, pero el 20 de noviembre del 2008 considerando la crisis financiera a nivel mundial resuelve establecer un nuevo cronograma de aplicación de las NIIF'S así:

**TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**  
**(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

---

1.- *A partir del primero de enero del 2010 las compañías reguladas por la Ley de Mercado de Valores, así como las compañías que ejercen actividades de auditoría externa.*

2.- *A partir del primero de enero del 2011 las compañías que tengan activos superiores a 4'000.000,00.*

3.- *A partir del primero de enero del 2012 las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores.*

*TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA., corresponde al tercer grupo, el año de transición inicia el primero de enero del 2011. Como parte del proceso de transición las compañías elaborarán obligatoriamente un plan de capacitación, el respectivo plan de implementación y la fecha del diagnostico de los principales impactos de la empresa, el mismo que deberá ser conocido y aprobado en la Junta de Accionistas hasta el 31 de marzo del 2011.*

*Entre el 31 de Diciembre de 2009 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no se han observado hechos significativos de carácter financiero-contables, que puedan afectar la interpretación de los mismos.*

# TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

### 4. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

dic-08

dic-09

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Caja General	0,00	10.014,42
<b>Subtotal Caja Chica</b>	<b>0,00</b>	<b>10.014,42</b>
<b>BANCOS</b>		
Pichincha 3375150504	6.945,48	2.144,00
<b>Subtotal Bancos</b>	<b>6.945,48</b>	<b>2.144,00</b>
<b>TOTAL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>	<b>6.945,48</b>	<b>12.158,42</b>

### 5. CUENTAS POR COBRAR

Se refiere al siguiente detalle:

dic-08

dic-09

DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
<b>Cientes</b>		
Cientes	12.887,01	35.843,69
Provisión Cuentas Incobrables	-6.131,21	-6.131,21
Trans. Bancaria en Transito	0,00	11.259,47
<b>Total Cientes</b>	<b>6.755,80</b>	<b>40.971,95</b>
<b>Anticipos Proveedores</b>		
Anticipos Proveedores	0,00	523,55
Deudores Varios	0,00	213,60
<b>Anticipos Impuestos</b>		
Anticipo de Impuesto a la Renta	14.113,81	12.396,96
Retenciones IVA	326,85	0,00
Crédito tributario (IVA)	1.708,52	1.816,19
Retenciones en la fuente I. Renta	5.244,26	4.248,90
Crédito tributario (I. Renta)		1.752,97
<b>Total Impuestos</b>	<b>21.393,44</b>	<b>20.952,17</b>
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>28.149,24</b>	<b>61.924,12</b>

### 6. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-08

dic-09

DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Inventarios	896.782,23	701.934,38
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>896.782,23</b>	<b>701.934,38</b>

# TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

### 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-08		dic-09
DETALLE	VALOR US\$	ADICIONES	VALOR US\$
<b>ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE</b>			
Terrenos	260.000,00	0,00	260.000,00
<b>ACTIVO FIJO DEPRECIABLE</b>			
Equipo De Oficina	3.469,57	1.485,00	4.954,57
Muebles y enseres	4.290,00	2.026,20	6.316,20
Equipo de Computo	3.927,88	3.915,69	7.843,57
Vehiculo	62.887,14	0,00	62.887,14
Edificios	54.056,12	0,00	54.056,12
Sotware	0,00	3.000,00	3.000,00
Maquinaria y Equipo	0,00	27.500,00	27.500,00
<b>TOTAL PROP. PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>388.630,71</b>	<b>37.926,89</b>	<b>426.557,60</b>
<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>			
Equipo De Oficina	1.174,58	495,16	1.669,74
Muebles y enseres	2.120,80	2.171,77	4.292,57
Equipo de Computo	3.927,88	383,04	4.310,92
Vehiculo	61.982,42	904,72	62.887,14
Edificios	11.333,21	2.027,07	13.360,28
Sotware	0,00	166,66	166,66
Maquinaria y Equipo	0,00	229,17	229,17
<b>TOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>	<b>80.538,89</b>	<b>6.377,59</b>	<b>86.916,48</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Neto)</b>	<b>308.091,82</b>	<b>31.549,30</b>	<b>339.641,12</b>

### 8. ACTIVOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-08	dic-09
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Gsatos de Constitución	300,00	0,00
(-) Amortización acumulada Gastos Constitución	-300,00	0,00
<b>TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

### 9. OBLIGACIONES BANCARIA

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-08	dic-09
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
<b>Sobregiros Bancarios</b>		
Banco produbanco		99.149,36
<b>Préstamos Bancarios</b>		
Banco Pichincha	1.607,66	0,00
Banco produbanco OP. 10024587000 (1)	81.494,44	31.374,80
Banco produbanco OP. 100108380000 (2)	0,00	7.500,00
<b>TOTAL OBLIGACIONES BANCARIAS</b>	<b>83.102,10</b>	<b>138.024,16</b>

(1) Con tasa de interés del 10,23% con fecha de vencimiento 15 de diciembre del 2010.

(2) Con tasa de interés del 7,01% con fecha de vencimiento el 20 de marzo del 2010.

### 10. CUENTAS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-08	dic-09
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Proveedores por pagar	299.169,44	118.199,85
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>299.169,44</b>	<b>118.199,85</b>

### 11.- GASTOS ACUMULADOS Y OTROS

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-08	dic-09
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
15% Trabajadores	12.365,36	3.878,99
Impuesto a la Renta ejercicio	17.605,10	9.196,67
Obligaciones Laborales	7.068,12	11.079,42
Obligaciones Tributarias	0,00	3.686,61
Otras cuentas y Documentos por pagar	139.938,36	246.077,99
Anticipo de clientes	0,00	100,00
<b>TOTAL GASTOS ACUMULADOS Y OTROS</b>	<b>176.976,94</b>	<b>274.019,68</b>

## **TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.**

### **Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

#### **12.- CUENTAS RELACIONADAS**

Se refiere al siguiente detalle:

	<b>dic-08</b>	<b>dic-09</b>
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
Préstamos de Socios	380.748,21	369.545,24
<b>TOTAL CUENTAS RELACIONADAS</b>	<b>380.748,21</b>	<b>369.545,24</b>

#### **13.- OBLIGACIONES BANCARIAS POR PAGAR LARGO PLAZO**

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
Banco Produbanco OP. 10024587000	96.887,26	
<b>TOTAL OBLIGACIONES BANCARIAS A LARGO PLAZO</b>	<b>96.887,26</b>	<b>0,00</b>

#### **14. CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

	<b>dic-08</b>	<b>dic-09</b>
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
Julio Trujillo	480,00	480,00
Lenin Trujillo	80,00	80,00
Anabel Trujillo	80,00	80,00
Gina Trujillo	80,00	80,00
Julio Cesar Trujillo	80,00	80,00
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL (3)</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>

(3) El capital suscrito y pagado de la compañía es de USD 800.00 dividido en Dos mil participaciones cuyo valor nominal es de cuarenta centavos de dólar cada una, registrada en la Notaría Cuadragésima del Dr. Oswaldo Mejía Espinoza el 23 de enero del 2001 e inscrita en el registro mercantil el 10 de abril del 2001. En esta misma escritura se reforma los estatutos de la compañía.

# TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

### 15. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-08

dic-09

DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Reserva Legal (4)	6.116,85	6.116,85
Reserva de Capital	26.848,48	26.848,48
<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>32.965,33</b>	<b>32.965,33</b>

(4) La Ley General de Compañías establece una apropiación obligatoria del 5% de la utilidad anual, hasta el 50% del capital pagado. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

### 16. APORTES A FUTURA CAPITALIZACIÓN

Se refiere al siguiente detalle:

dic-08

dic-09

DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Aportes a futura capitalización	53.761,28	53.761,28
<b>TOTAL APORTES A FUTURA CAPITALIZACIÓN</b>	<b>53.761,28</b>	<b>53.761,28</b>

### 17. RESULTADOS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-08

dic-09

DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Resultados de ejercicios anteriores	65.716,20	115.558,21
Resultados del ejercicio	49.842,01	12.784,29
<b>TOTAL RESULTADOS</b>	<b>115.558,21</b>	<b>128.342,50</b>

# TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA. LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

### 18. INGRESOS

dic-08

dic-09

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Ventas mercaderías	2.073.338,74	2.109.856,38
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>2.073.338,74</b>	<b>2.109.856,38</b>

### 19. COSTOS Y GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-08

dic-09

DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Costos de Venta	1.861.206,87	1.907.172,88
Gastos de Administración	113.285,23	99.281,12
Gastos de ventas	-	52.362,28
Gastos Financieros	16.410,91	10.374,42
Otros gastos no operacionales	-	14.805,72
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>1.990.903,01</b>	<b>2.083.996,42</b>

### 20. CONCILIACION TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle:

dic-08

dic-09

DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Utilidad del ejercicio antes de distribución	82.435,73	25.859,96
(-) 15% Participación a trabajadores	12.365,36	3.878,99
<b>(=) Utilidad antes de impuestos</b>	<b>70.070,37</b>	<b>21.980,97</b>
(+) Gastos no deducibles	350,00	14.805,72
<b>(=) Utilidad Gravable</b>	<b>70.420,37</b>	<b>36.786,69</b>
(-) 25% Impuesto a la Renta	17.605,09	9.196,67
(-) Reserva legal	2.623,26	-
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 Y 2009</b>	<b>49.842,01</b>	<b>12.784,29</b>