

## INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE



UNILIMPIO S.A.

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

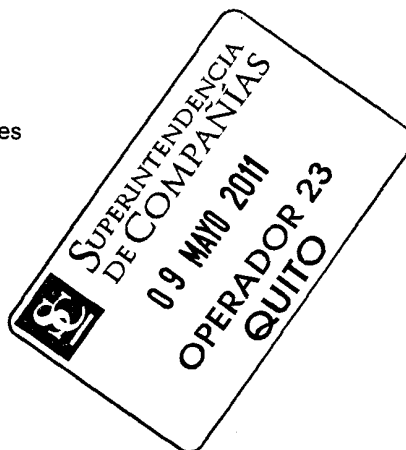
UNILIMPIO S.A.

## ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2010

### INDICE

- Informe de los auditores independientes
- Balances generales
- Estados de resultados
- Estados de cambios en el patrimonio
- Notas a los estados financieros

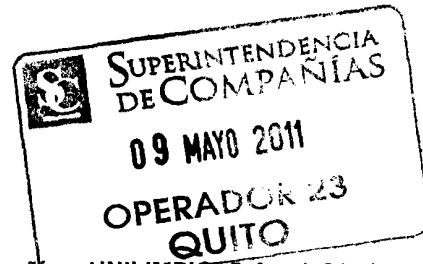


### Abreviaturas Usadas:

|                    |   |                                                  |
|--------------------|---|--------------------------------------------------|
| USD \$             | - | Dólares de los Estados Unidos de América         |
| NEC                | - | Normas Ecuatorianas de Contabilidad              |
| NIC                | - | Normas Internacionales de Contabilidad           |
| INEC               | - | Instituto Nacional de Estadística y Censo        |
| NIIF               | - | Normas Internacionales de Información Financiera |
| Compañía / Empresa | - | <b>UNILIMPIO S.A.</b>                            |

## INFORME DE AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Accionistas de:  
La Compañía UNILIMPIO S.A.



### Informe sobre los Estados Financieros:

He examinado los estados financieros de La Compañía UNILIMPIO S.A. al 31 de Diciembre de 2010 y de 2009 que se acompañan y que comprenden: El balance general y los Estados de Resultados, de Evolución del Patrimonio y de Flujo de Efectivo, por los años terminados en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables más significativas y otras notas explicativas.

### Responsabilidad de la Administración de la Compañía sobre los Estados Financieros:

La administración de la Compañía es responsable por la preparación y presentación de dichos estados financieros, en concordancia con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento del control interno que es pertinente a la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros de forma que éstos no contengan errores importantes causados por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y de las estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.

### Responsabilidad del Auditor Externo:

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros, en base de procedimientos de auditoría, que fueron efectuados de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría NEAAS, las mismas que requieren el cumplimiento de requisitos éticos, y la planificación y ejecución de esos procedimientos para lograr certeza razonable de que los estados financieros están exentos de distorsiones importantes.

Una auditoría también comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia suficiente sobre los saldos y revelaciones contenidas en los estados financieros. Dichos procedimientos dependen del juicio del Auditor, e incluyen la evaluación del riesgo de que los estados financieros puedan contener distorsiones importantes debido a fraude o error. Al efectuar la evaluación del riesgo, el Auditor toma en consideración el Control Interno de la Compañía que es relevante para la preparación razonable de los estados financieros, a fin de diseñar los procedimientos de auditoría apropiados en la circunstancias, aunque no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del mismo. Una auditoría incluye también la evaluación de que los principios de contabilidad observados son apropiados y de que las estimaciones contables se ajustan a los principios de equidad y razonabilidad, así como también incluye la evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido es suficiente y apropiada y proporciona una base suficiente para expresar mi opinión.

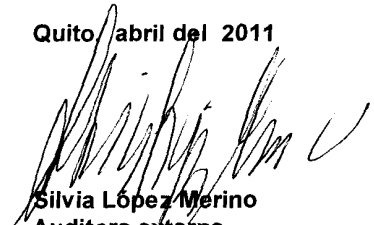
En mi opinión, los estados financieros que se mencionan en el primer párrafo, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de La Compañía UNILIMPIO S.A. al 31 de Diciembre de 2010 y de 2009, el estado de situación, los resultados de sus operaciones, evolución del patrimonio y el flujo de sus fondos en efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y con Regulaciones Vigentes.

COMPañIA UNILIMPIO S.A.  
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

CPA. Dra. Silvia López Merino

Mi opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de La Compañía UNILIMPIO S.A., correspondientes al ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2010, que es requerida por disposiciones legales vigentes, se presenta por separado.

Quito, abril del 2011

  
Silvia López Merino  
Auditora externa  
Reg. 111



**COMPAÑÍA UNILIMPIO S.A.**  
**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

**BALANCE GENERAL**

| NOMBRE DE LA CUENTA        | NOTAS | SALDOS        |               |
|----------------------------|-------|---------------|---------------|
|                            |       | 31/12/2009    | 31/12/2010    |
| ACTIVO                     |       |               |               |
| ACTIVO CORRIENTE           |       |               |               |
| CAJA BANCOS                | 1     | 169.057,79    | 503.596,12    |
| CUENTAS POR COBRAR         | 2     | 972.839,25    | 1.009.794,97  |
| OTRAS CUENTAS POR COBR     | 3     | 168.852,30    | 193.012,68    |
| ANTICIPOS DE IMPTO A L     | 4     | 48.967,84     | 57.338,21     |
| INVENTARIOS                | 5     | 940.563,92    | 934.187,75    |
| GASTOS PAGADOS POR ANT     |       | 2.084,78      | 10.003,34     |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE     |       | 2.302.365,88  | 2.707.933,07  |
| ACTIVO NO CORRIENTE        |       |               |               |
| ACTIVO FIJO                | 6     | 821.644,64    | 836.210,26    |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE  |       | 821.644,64    | 836.210,26    |
| TOTAL ACTIVO               |       | 3.124.010,52  | 3.544.143,33  |
| PASIVO                     |       |               |               |
| PASIVO CORRIENTE           |       |               |               |
| DEUDAS FINANCIERAS         | 7     | -893,77       | -236.202,26   |
| PROVEEDORES                | 8     | -854.464,66   | -1.066.898,00 |
| ACREEDORES VARIOS          | 9     | -329.164,35   | -303.895,34   |
| SUELDOS PRESTACIONES S     | 10    | -94.910,13    | -44.164,81    |
| IMPUESTOS TASAS CONTRI     | 11    | -90.522,51    | -90.131,71    |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE     |       | -1.369.955,42 | -1.741.292,12 |
| PASIVO A LARGO PLAZO       |       |               |               |
| DEUDAS FINANCIERAS         | 12    | -613.373,72   | -401.355,66   |
| PRESTAMO DE ACCIONISTA     |       | -6.505,00     | 0,00          |
| ANTICIPO A VENTA DE VE     | 13    | -9.054,25     | -30.468,48    |
| OTRAS OBLIGACIONES L/      |       | 0,00          | -64.272,59    |
| TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO |       | -628.932,97   | -496.096,73   |
| TOTAL PASIVO               |       | -1.998.888,39 | -2.237.388,85 |
| PATRIMONIO                 | 14    |               |               |
| CAPITAL SUSCRITO Y PAG     |       | -240.000,00   | -273.000,00   |
| RESERVAS                   |       | -69.738,63    | -114.695,73   |
| RESULTADOS ACUMULADOS      |       | -159.150,41   | -533.341,34   |
| RESULTADO DEL EJERCICIO    |       | -656.233,09   | -385.717,41   |
| TOTAL PATRIMONIO           |       | -1.125.122,13 | -1.306.754,48 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO  |       | -3.124.010,52 | -3.544.143,33 |

**GERENTE GENERAL**

COMPañÍA UNILIMPIO S.A.  
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

CPA. Dra. Silvia López Merino

**ESTADO DE RESULTADOS**

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE  
2010**

| NOMBRE DE LA CUENTA                | NOTAS | SALDOS               |                      |
|------------------------------------|-------|----------------------|----------------------|
|                                    |       | 31/12/2009           | 31/12/2010           |
| INGRESOS                           |       |                      |                      |
| VENTAS                             | 15    | -5.626.418,20        | -6.650.346,21        |
| OTROS INGRESOS                     |       | -102.263,03          | -82.862,74           |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>              |       | <b>-5.728.681,23</b> | <b>-6.733.208,95</b> |
| <br>COSTOS Y GASTOS                |       |                      |                      |
| COSTO DE VENTAS                    |       | 3.837.343,90         | 4.623.996,04         |
| GASTOS DE VENTA                    |       | 695.879,13           | 832.309,16           |
| GASTOS DE ADMINISTRACI             |       | 483.176,33           | 783.677,51           |
| GASTOS FINANCIEROS                 |       | 55.582,55            | 107.143,83           |
| OTROS EGRESOS                      |       | 466,23               | 365,00               |
| <b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>       |       | <b>5.072.448,14</b>  | <b>6.347.491,54</b>  |
| <br><b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b> |       | <b>-656.233,09</b>   | <b>-385.717,41</b>   |

**Notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros**

**GERENTE GENERAL**

**CONTADORA GENERAL**

COMPañIA UNILIMPIO S.A.  
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

CPA. Dra. Sílvia López Merino

UNILIMPIO S.A.  
EVOLUCION DEL PATRIMONIO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

| NOMBRE DE LA CUENTA            | CAPITAL<br>SUSCRITO | RESERVA     | RESUL.<br>ACUMU | RESUL.<br>EJERCI |
|--------------------------------|---------------------|-------------|-----------------|------------------|
| SALDOS AL 1 ENERO 2010         | -240.000,00         | -69.738,63  | -159.150,41     | -656.233,09      |
| PARTICIPACION TRABAJADORES     |                     |             |                 | 98.434,96        |
| IMPUESTO A LA RENTA 2009       |                     |             |                 | 108.227,10       |
| TRANS. A UTILIDADES ACUMULADAS |                     | -44.957,10  | -404.613,93     | 449.571,03       |
| INCREMENTO CAPITAL SOCIAL      | -33.000,00          |             | 33.000,00       | 0,00             |
| AJUSTES AÑOS ANTERIORES        |                     |             | -2.577,00       |                  |
| RESULTADO PRESENTA AÑO         |                     |             |                 | -385.717,41      |
| TOTAL DIC.31.2010              | -273.000,00         | -114.695,73 | -533.341,34     | -385.717,41      |

Notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

GERENTE GENERAL

CONTADORA GENERAL

**COMPAÑÍA UNILIMPIO S.A.**  
**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

**EMPRESA: COMPAÑÍA UNILIMPIO S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**NOTA 1.- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador (Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC), los cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aún cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron adecuados en las circunstancias.

**Identificación de la Compañía**

**UNILIMPIO S.A.**, es una compañía ecuatoriana, domiciliada en la ciudad de Quito, se constituye en Quito Distrito Metropolitano, capital de la República del Ecuador, ante la Notaria Décimo Sexta del Dr. Gonzalo Román Chacón el 15 de noviembre de 1999, e inscrita con el Registro Mercantil No. 3056 del 22 de diciembre de 1999.

Mediante resolución 5377 del 23 de Diciembre del 2009 según escritura en la Notaría 24 del 14 de octubre del 2009 de la ciudad de Quito e inscrita en el Registro Mercantil del 30 de Diciembre del 2009 No. 4401 tomo 140, la Compañía tiene un capital autorizado por USD 480.000.00 y un capital suscrito por USD 240.000

Según escritura en la Notaría 24 del 15 de noviembre del 2010 de la ciudad de Quito e inscrita en el Registro Mercantil del 30 de Diciembre del 2010 No. 4433 tomo 141, la Compañía tiene un capital autorizado por USD 480.000.00 y un capital suscrito por USD 273.000

**Operaciones**

La empresa desde su creación hasta la fecha ha cumplido algunos de sus objetivos sociales como es la importación, compra y venta, comercialización y distribución de toda clase de bienes relacionados con la limpieza y aseo, además de la elaboración, transformación e industrialización de materias primas necesarias y productos terminados para la limpieza.

**Base de Presentación de los Estados Financieros**

La compañía registra sus transacciones a los precios históricos que estuvieron en vigencia en las fechas que ocurrieron las transacciones y bajo la norma de lo devengado, persiguiendo la presentación de sus estados contables de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y de acuerdos con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, con las regulaciones pertinentes contenidas en la Ley de Impuesto a la Renta y su Reglamento, y en la Ley de Compañías y sus regulaciones. El ejercicio económico comprende de enero a diciembre de cada año.

**Negocio en Marcha**

**UNILIMPIO S.A.**, es una compañía con antecedentes de empresa en marcha, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución. La empresa ha generado durante el ejercicio económico con fecha al 31 de diciembre de 2010 ventas, compras, activos y pasivos.

**Reconocimiento de Ingresos**

Los ingresos se reconocen cuando se realizan la factura, es decir cuando el bien es transferido independientemente de su cobro al comprador.



### Propiedad, Maquinaria y Equipo

Los saldos de activos fijos se registran al costo de adquisición y están constituidas principalmente por: Equipo Menor, Equipo de Oficina, Equipo de Computación, Muebles y Enseres, Vehículos, Instalaciones y Mejoras, Otros Bienes a Depreciar y Máquinas.

Los gastos por depreciación se cargan a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea recta, en función de los años de la vida útil estimada.

Los activos fijos que la empresa compra, se registran directamente en un comprobante de diario al momento de la compra, para lo cual el valor del IVA es utilizado como crédito tributario.

### Depreciación

En cuanto a los porcentajes de depreciación utilizados por la empresa tenemos los siguientes:

|                          |        |
|--------------------------|--------|
| Equipo Menor             | 10.00% |
| Equipo de Oficina        | 10.00% |
| Equipo de Computación    | 33.00% |
| Muebles y Enseres        | 10.00% |
| Vehículos                | 20.00% |
| Instalaciones y Mejoras  | 10.00% |
| Otros Bienes a Depreciar | 10.00% |
| Máquinas y Materiales    | 10.00% |

### Cargos Diferidos

La empresa al 31 de diciembre del 2010 no registra cargos diferidos.

### Participación a Trabajadores

De conformidad con disposiciones legales, la compañía pagará a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio.

### Impuesto a la Renta

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad impositiva de la compañía, está gravada con una tarifa del 25%, sin inversión, pero en el RALORTI CAPITULO VIII SECCION I ART. 47 le autoriza a que pague el 15% siempre y cuando el 10% restante se reinvierta en la compra de equipos y maquinaria nueva y que se relacionen directamente con la actividad económica.

### Emisión de Balances

La contabilidad se lleva en un sistema computarizado llamado T-MAX adquirido por la empresa, es un paquete que permite la emisión de balances mensuales, semestrales o anuales, el sistema es confiable y da seguridad de los registros, el sistema tiene módulos para: Contabilidad, Facturación, Cartera, Clientes y Proveedores.

### Cuentas por Cobrar

Se registra en esta cuenta los saldos pendientes de cobro a clientes por la venta de producto, Empleados y Obreros y Deudores Varios y Anticipo a Proveedores.

#### Provisiones para Cuentas por Cobrar

La compañía por cada ejercicio económico con corte al 31 de diciembre realiza la respectiva provisión de reserva para cuentas por cobrar de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno del 1%.

#### Inventarios

La empresa al 31 de diciembre del 2010 registra inventarios en: Químicos Granel, Químicos Galón, Químicos Litro, Químicos 550 CCC, Químicos 250 CC, Línea Automotriz, Shampo Shanti, Tratamientos 400, Químicos 125 ML, Amenities Producidos, Detergentes, Servilletas, Toallas, Pañales, Absorbentes, Papel Higiénico, Pañuelos Faciales, Pastillas Ambientales, Jabones, Polvo Limpiador, Dispensadores, Atomizador y Envases Varios.

Para descargar sus inventarios utiliza el método promedio.

#### Inversiones en acciones y participaciones

La empresa al 31 de diciembre del 2010 no registra inversiones en acciones y participaciones.

#### Inversiones Temporales

La empresa al 31 de diciembre del 2010 no registra inversiones temporales.

#### Partes Relacionadas

La empresa al 31 de diciembre del 2010 tiene relación con la compañía INDUSTRIAS OZZ, en cuentas por cobrar y pagar, el detalle es el siguiente:

| DETALLE                         | VALOR<br>31/12/2010 |
|---------------------------------|---------------------|
| Deudores Varios Industrias OZZ  | 13.954,93           |
| Clientes                        | 153.304,90          |
| Subtotal Cuentas por Cobrar     | 167.259,83          |
| Otros Acreedores Industrias OZZ | -847,61             |
| Proveedores Industrias OZZ      | -407.330,95         |
| Subtotal Cuentas por Pagar      | -408.178,56         |
| Neto Industrias OZZ             | -240.918,73         |

#### Subsidiarias

La empresa no tiene ni es subsidiaria de otras empresas.

#### **Responsabilidad de la Administración**

La compañía tiene para la Administración al Gerente General, está siempre pendiente de los temas financieros y contables de la empresa.

#### **Organización de la Empresa**

La empresa cuenta ya con un organigrama estructural, donde se muestran niveles de jerarquía y de responsabilidad, así como las principales funciones de cada departamento, la Gerencia General es la encargada de emitir disposiciones, los organigramas deben ser estructurados de acuerdo a las necesidades de la compañía.

#### **Propiedad Intelectual**

La compañía adquirió la licencia del programa contable T-MAX a la Empresa Tercer Medio, la propiedad es del programa comprado por lo cual no registra propiedad intelectual alguno

#### **Precios de Transferencia**

Al 31 de diciembre del 2010, la empresa no tiene registros con relacionadas del exterior.

**COMPANHIA UNILIMPIO S.A.**  
**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

**II PRINCIPALES CUENTAS ANALIZADAS:****NOTA 1. CAJA - BANCOS**

El saldo se desglosa de la siguiente manera:

| CUENTA                        | SALDOS         |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
|                               | 31/12/2009     | 31/12/2010     |
| CAJA                          |                |                |
| CAJA MONEDA NACIONAL          |                |                |
| CAJA COBROS EN CURSO (1)      | 17.608,79      | 24.737,47      |
| CAJA CHICA ADMINISTRACION (2) | 250,00         | 250,00         |
| CAJA CHICA GUAYAQUIL (2)      | 250,00         | 350,00         |
| CAJA COBROS EN CURSO (3)      | 110.335,05     | 67.832,14      |
| CAJA FONDO COBRANZAS (2)      | 50,00          | 50,00          |
| CAJA FONDO UMARE (2)          | 200,00         | 60,00          |
| <br>TOTAL CAJA                | <br>128.693,84 | <br>93.279,61  |
| BANCOS (4)                    |                |                |
| BANCO PRODUBANCO              | 18.098,55      | 274.854,64     |
| BANCO DEL PICHINC             | 18.779,06      | 70.148,62      |
| BANCO BOLIVARIANO             | 172,41         | 55.219,70      |
| BANCO PROMERICA               | 2.002,33       | 9.609,08       |
| BANCO DE GUAYAQUI             | 1.311,60       | 484,47         |
| <br>BANCOS                    | <br>40.363,95  | <br>410.316,51 |
| <br>TOTAL CAJA Y BANCOS       | <br>169.057,79 | <br>503.596,12 |

(1) Esta cuenta agrupa a cobros que son efectuados en efectivo para luego ser depositados

(2) Constituyen valores que son utilizados para gastos emergentes.

(3) Esta cuenta registra cobros a través de cheques de distribuidores y clientes finales, mismos que son depositados posteriormente.

(4) La empresa utiliza 5 cuentas corrientes para pago de proveedores, roles y demás gastos propios de la empresa.

**NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR**

El saldo se desglosa de la siguiente manera:

| NOMBRE DE LA CUENTA         | SALDOS     |              |
|-----------------------------|------------|--------------|
|                             | 31/12/2009 | 31/12/2010   |
| CUENTAS POR COBRAR          |            |              |
| CLIENTES                    |            |              |
| CLIENTES QUITO (1)          | 985.299,05 | 1.032.080,49 |
| CLIENTES/TRAMITE            | 2.937,70   | 2.937,70     |
| PROV INCOBRABLES (2)        | -9.439,16  | -25.223,22   |
| PROV INCOBRABLES            | -5.958,34  |              |
| CUENTAS POR COBRAR CLIENTES | 972.839,25 | 1.009.794,97 |

(1) El saldo presentado en esta cuenta corresponde a las cuentas por cobrar a clientes con cartera vencida en los siguientes porcentajes

|                |        |
|----------------|--------|
| HASTA 30 DIAS  | 47,43% |
| HASTA 60 DIAS  | 31,92% |
| HASTA 90 DIAS  | 6,44%  |
| HASTA 180 DIAS | 3,98%  |
| HASTA 360 DIAS | 5,13%  |

(2) Esta cuenta contiene la provisión del año sumado a la provisión de años anteriores

**NOTA 3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

El saldo presentado se desglosa de la siguiente manera:

| NOMBRE DE LA CUENTA        | SALDOS     |            |
|----------------------------|------------|------------|
|                            | 31/12/2009 | 31/12/2010 |
| OTRAS CUENTAS POR COBR     |            |            |
| SOCIOS Y DIRECTIVOS        | 7.819,58   | 10.665,85  |
| EMPLEADOS Y OBREROS (1)    | 1.584,82   | 9.170,08   |
| DEUDORES VARIOS (2)        | 46.406,62  | 31.027,02  |
| ANTICIPO A PROVEEDORES (3) | 113.041,28 | 142.149,73 |
| TOTAL CUENTAS POR COBRAR   | 168.852,30 | 193.012,68 |

**COMPAÑÍA UNILIMPIO S.A.**  
**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

CPA. Dra. Silvia López Merino

- (1) Esta cuenta registra préstamos y anticipos entregados a los empleados de la compañía.
- (2) En Deudores Varios se encuentran valores entregados por garantías, y valores a cobrar por consumos y servicios de empleados de OZZ
- (3) Esta cuenta registra a los anticipos entregados a proveedores para la compra de mercadería.

**NOTA 4. ANTICIPOS DE IMPUESTO A LA RENTA**

El saldo que presenta es el siguiente:

| NOMBRE DE LA CUENTA      | SALDOS     |            |
|--------------------------|------------|------------|
|                          | 31/12/2009 | 31/12/2010 |
| ANTICIPOS DE IMPTO A L   |            |            |
| RETENCIONES EN LA FUENTE |            |            |
| RETENCIONES CLIENTES (1) | 46.087,84  | 56.378,21  |
| RETENCIONES ARRIENDO (1) | 2.880,00   | 960,00     |
| RETENCIONES EN LA FUENTE | 48.967,84  | 57.338,21  |

(1) Esta cuenta registra valores recibidos por las ventas efectuadas a los clientes mismos que serán utilizados en la declaración de impuesto a la renta del ejercicio económico.

**NOTA 5. INVENTARIOS**

El saldo que presenta es el siguiente:

| NOMBRE DE LA CUENTA        | SALDOS     |            |
|----------------------------|------------|------------|
|                            | 31/12/2009 | 31/12/2010 |
| INVENTARIOS                |            |            |
| IMPORTACIONES EN CURSO (1) |            |            |
| IMPORTACION DRACO          | 1.776,37   | 0,00       |
| IMPORTACION TTS            | 0,00       | 3.733,64   |
| IMPORTACION PH PR          | 0,00       | 1.200,00   |
| IMPRTACION HUAGA           | 0,00       | 300,00     |
| IMPORTACIONES EN CURSO     | 1.776,37   | 5.233,64   |

**COMPAÑÍA UNILIMPIO S.A.**  
**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

| INVENTARIO DE MERCADE  | (2)        |            |
|------------------------|------------|------------|
| QUIMICOS A GRANEL      | 14.048,69  | 14.308,07  |
| QUIMICOS GALON         | 37.078,29  | 45.789,25  |
| QUIMICOS LITRO         | 13.327,86  | 9.781,78   |
| QUIMICOS 550 CCC       | 7.172,33   | 7.223,86   |
| QUIMICOS LINEA AH      | 10.263,07  | 15.986,81  |
| QUIMICOS 125 ML        | 3.868,88   | 4.557,94   |
| JABON LIQUIDO ACT      | 7.532,28   | 13.459,32  |
| DETERGENTES IMPOR      | 40.392,11  | 77.884,09  |
| SERVILLETAS OTRAS      | 12.369,24  | 13.456,45  |
| TOALLAS OTRAS          | 2.082,65   | 4.708,71   |
| ABSORBENTES IMPOR      | 391.948,15 | 225.508,25 |
| PASTILLAS AMBIENT      | 6.349,83   | 4.876,88   |
| ESCOBAS                | 1.654,89   | 5.354,40   |
| COMESTIBLES            | 4.209,42   | 6.054,31   |
| DESECHABLES            | 9.839,59   | 22.534,83  |
| GUANTES                | 10.914,68  | 29.915,33  |
| LINEA TONKI            | 135.309,42 | 123.443,03 |
| VARIOS                 | 8.285,30   | 26.828,57  |
| DISPENSADORES OTR      | 15.399,92  | 21.089,38  |
| ENVASES Y ETIQUET      | 40.030,97  | 41.715,32  |
| DISPENSADORES ESP      | 118.334,77 | 156.543,35 |
| CLASIFICACION DE       | 0,00       | 12.116,04  |
| DOSIFICADORES DEM      | 12.895,43  | 7.576,66   |
| VARIOS INVENTARIOS     | 35.479,78  | 38.241,48  |
| INVENTARIO DE MERCADER | 938.787,55 | 928.954,11 |
| INVENTARIOS            | 940.563,92 | 934.187,75 |

- (1) Esta cuenta registra importaciones en curso las mismas que serán liquidadas una vez que hayan sido recibido las facturas respectivas.
- (2) Esta cuenta registra el inventario de la empresa objeto del negocio, para lo cual utiliza el método promedio y maneja cards individuales para cada ítem en el sistema y elaborar el inventario físico una vez al año.

**NOTA 6.           ACTIVOS FIJOS**

El saldo que presenta es el siguiente:

| CUENTAS                           | SALDO<br>31/12/2009 | ADICIONES        | GASTO<br>DEPRECIACION | SALDO<br>31/12/2010 |
|-----------------------------------|---------------------|------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>BIENES DEPRECIABLES</b>        |                     |                  |                       |                     |
| VALOR ORIGINAL                    |                     |                  |                       |                     |
| EDIFICIOS                         | 737.600,00          | 0,00             |                       | 737.600,00          |
| EQUIPO MENOR                      | 1.049,00            | 0,00             |                       | 1.049,00            |
| EQUIPO DE OFICINA                 | 6.078,21            | 0,00             |                       | 6.078,21            |
| EQUIPO DE COMPUTA                 | 15.828,53           | 16.443,82        |                       | 32.272,35           |
| MUEBLES Y ENSERES                 | 12.910,05           | 34.409,62        |                       | 47.319,67           |
| VEHICULOS                         | 192.056,62          | 558,07           |                       | 192.614,69          |
| OTROS BIENES DEPR                 | 2.139,42            | 0,00             |                       | 2.139,42            |
| MAQUINAS Y MATERI                 | 0                   | 2.486,53         |                       | 2.486,53            |
| SISTEMAS DE COMPU                 | 0,00                | 33.000,00        |                       | 33.000,00           |
| <b>VALOR ORIGINAL</b>             | <b>967.661,83</b>   | <b>86.898,04</b> | <b>0,00</b>           | <b>1.054.559,87</b> |
| <b>DEPRECIACIÓN<br/>ACUMULADA</b> |                     |                  |                       |                     |
| EDIFICIOS                         | -20.228,33          |                  | -36.880,00            | -57108,33           |
| EQUIPO MENOR                      | -333,04             |                  | -270,33               | -603,37             |
| EQUIPO DE OFICINA                 | -1.543,12           |                  | -607,82               | -2150,94            |
| EQUIPO DE COMPUTA                 | -11.100,57          |                  | -4.805,81             | -15906,38           |
| MUEBLES Y ENSERES                 | -4.108,13           |                  | -2.522,07             | -6630,2             |
| VEHICULOS                         | -108.154,97         |                  | -25.387,77            | -133542,74          |
| OTROS BIENES DEPR                 | -549,03             |                  | -213,94               | -762,97             |
| SISTEMAS DE COMPU                 | 0,00                |                  | -1.644,68             | -1644,68            |
| <b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>     | <b>-146.017,19</b>  | <b>0,00</b>      | <b>-72.332,42</b>     | <b>-218.349,61</b>  |
| <b>BIENES DEPRECIABLES</b>        | <b>821.644,64</b>   | <b>86.898,04</b> | <b>-72.332,42</b>     | <b>836.210,26</b>   |

- (1) Corresponde a los activos que dispone la empresa, la Empresa no ha realizado el inventario físico. La Empresa tiene su control en una matriz electrónica, no se realiza un Acta entrega recepción, sin embargo en el 2011 se está aplicando actas entrega recepción.



**NOTA 7. OBLIGACIONES FINANCIERAS**

El saldo que presenta es el siguiente:

| NOMBRE DE LA CUENTA      | SALDOS     |                    |
|--------------------------|------------|--------------------|
|                          | 31/12/2009 | 31/12/2010         |
| OBLIGACIONES BANCARIA    |            |                    |
| BANCO PRODUBANCO         |            | -130.636,11        |
| CORPORACION FINAN        |            | -91.700,04         |
| OBLIGACIONES BANCARIAS   | 0,00       | <b>-222.336,15</b> |
| TARJETAS DE CREDITOS (2) |            |                    |
| TARJETA VISA PROD        | -893,77    | -11.695,95         |
| BANCO PRODUBANCO         |            | -2.170,16          |
| TARJETAS DE CREDITOS     | -893,77    | -13.866,11         |
| DEUDAS FINANCIERAS       | -893,77    | <b>-236.202,26</b> |

(1) Este saldo hace referencia a obligaciones contraídas con el Banco PRODUBANCO a corto plazo y es con hipoteca abierta de la casa del Señor Emilio Filbig Carchi y del Galpón de la empresa, y la Corporación Financiera Nacional

| No. OPERACIÓN    | FECHA      |            | V.<br>PRESTAMO | PRESTAMO<br>POR<br>PAGAR | CORTO<br>PLAZO | LARGO<br>PLAZO |
|------------------|------------|------------|----------------|--------------------------|----------------|----------------|
|                  | EMISION    | VCMTO      |                |                          |                |                |
| CAR1010080976000 | 26/04/2010 | 21/04/2011 | 130.000,00     | 44.958,70                | 44.958,70      |                |
| CAR1010061527000 | 26/10/2009 | 17/10/2011 | 40.000,00      | 17.760,09                | 17.760,09      |                |
| CAR1010061852000 | 30/10/2009 | 19/10/2011 | 30.000,00      | 13.318,35                | 13.318,35      |                |
| CAR1010064781000 | 26/11/2009 | 16/11/2011 | 50.000,00      | 24.307,06                | 24.307,06      |                |
| CAR1010069449000 | 03/11/2010 | 03/01/2012 | 30.000,00      | 17.078,80                | 15.689,76      | 1.389,04       |
| CAR1010043851000 | 02/07/2008 | 16/06/2011 | 70.000,00      | 13.376,26                | 13.376,26      |                |
| CAR1010042852000 | 06/04/2008 | 05/09/2011 |                | 1.225,90                 | 1.225,90       |                |
|                  |            | S.EMPRESA  |                | 132.025,16               | 130.636,12     | 1.389,04       |

**COMPAÑÍA UNILIMPIO S.A.**  
**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

| No.<br>OPERACIÓN | FECHA      |            | V.<br>PRESTAMO | PRESTAMO<br>POR<br>PAGAR | CORTO<br>PLAZO | LARGO<br>PLAZO |
|------------------|------------|------------|----------------|--------------------------|----------------|----------------|
|                  | EMISION    | VCMTO      |                |                          |                |                |
| 91168            | 17/11/2009 | 17/10/2015 | 458.500,00     | 491.666,66               | 91.700,04      | 399.966,62     |
|                  |            | S.EMPRESA  |                | 491.666,66               | 91.700,04      | 399.966,62     |

(2) Esta cuenta registra valores por pagar por compras efectuadas con tarjeta de crédito.

**NOTA 8. PROVEEDORES**

El saldo que presenta es el siguiente:

| NOMBRE DE LA CUENTA       | SALDOS      |               |
|---------------------------|-------------|---------------|
|                           | 31/12/2009  | 31/12/2010    |
| DEUDAS COMERCIALES        |             |               |
| PROVEEDORES               |             |               |
| PROVEEDORES NACIONALE (1) | -614.044,45 | -760.800,87   |
| PROVEEDORES EXTER (2)     | -240.420,21 | -306.097,13   |
| TOTAL PROVEEDORES         | -854.464,66 | -1.066.898,00 |

(1) Corresponde a obligaciones contraídas por la empresa y son liquidados de acuerdo al vencimiento, siendo la empresa relacionada INDUSTRIAS representa el 53.54% del total de cartera.

(2) Esta cuenta registra pagos pendientes por compras efectuadas en el exterior.

**NOTA 9. OTROS ACREEDORES**

El saldo que presenta es el siguiente:

COMPAÑÍA UNILIMPIO S.A.  
**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

CPA. Dra. Silvia López Merino

| NOMBRE DE LA CUENTA      | SALDOS      |             |
|--------------------------|-------------|-------------|
|                          | 31/12/2009  | 31/12/2010  |
| ACREEDORES VARIOS        |             |             |
| ANTICIPO DE CLIENTES (1) |             |             |
| ANTICIPO DE CLIENTES     | -34.271,80  | -32.922,31  |
| LUIS TAPIA ANTICIPO      |             | -8.500,00   |
| ANTICIPO DE CLIENTES     | -34.271,80  | -41.422,31  |
| OTROS ACREEDORES         |             |             |
| ACREEDORES VARIOS        | 0,00        | -99,31      |
| INDUSTRIAS OZZ S.        | -2.687,49   | -847,61     |
| COMITE DE RESPONS        |             | -731,74     |
| CUENTAS POR PAGAR        | -591,19     | -325,29     |
| EMPLEADOS POR PAGAR      | 0,00        | -50,00      |
| CARMEN AGUIRRE LI        | -113,87     |             |
| JULIETA CARCHI           | -21.500,00  | -19.449,25  |
| SOCIOS POR PAGAR (2)     | -270.000,00 | -240.969,83 |
| OTROS ACREEDORES         | -294.892,55 | -262.473,03 |
| ACREEDORES VARIOS        | -329.164,35 | -303.895,34 |

(1) Esta cuenta es liquidada en el ejercicio económico del 2010

(2) En esta cuenta se registra valor por pagar a Socios por reparto de utilidades en años anteriores por USD 240.969.83.

**NOTA 10. SUELDOS Y PRESTACIONES SOCIALES**

El saldo se desglosa de la siguiente manera:

**COMPañÍA UNILIMPIO S.A.**  
**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

CPA. Dra. Silvia López Merino

| NOMBRE DE LA CUENTA            | SALDOS            |                   |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                | 31/12/2009        | 31/12/2010        |
| <b>SUELDOS PRESTACIONES S</b>  |                   |                   |
| SUELDOS POR PAGAR              |                   |                   |
| SUELDOS POR PAGAR              | 0,00              | -709,43           |
| APORTE PERSONAL 9              | -4.147,57         | -5.083,21         |
| APORTE PATRONAL 1              | -5.389,62         | -6.605,45         |
| PRESTAMOS QUIROGR              | -1.241,43         | -1.453,41         |
| PRESTAMOS HIPOTEC              | -841,49           | -701,45           |
| DECIMO TERCER SUE              | -6.963,35         | -4.582,27         |
| DECIMO CUARTO SUE              | -4.696,56         | -5.720,66         |
| FONDO DE RESERVA               | -4.142,27         | -1.300,46         |
| VACACIONES                     | -25.816,26        | -18.008,47        |
| PROV DESAHUCIO PO              | -7.996,88         | 0,00              |
| PROV JUB.PATRONAL              | -33.674,70        | 0,00              |
| <b>SUELDOS PRESTACIONES SO</b> | <b>-94.910,13</b> | <b>-44.164,81</b> |

(1) Incluye principalmente sueldos por pagar, décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, vacaciones, aportes patronales y personales al Instituto de Seguridad Social.

**NOTA 11. IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**

El saldo se desglosa de la siguiente manera:

| NOMBRE DE LA CUENTA               | SALDOS            |                   |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                   | 31/12/2009        | 31/12/2010        |
| <b>IMPUESTOS TASAS CONTRI (1)</b> |                   |                   |
| IVA COBRADO EN VE                 | -21.076,46        | -25.414,42        |
| IVA A LIQUIDAR                    | -61.310,69        | -54.458,05        |
| EMPLEADOS I. RENT                 | -1.186,41         | -1.227,81         |
| RETENCIONES I.REN                 | -3.303,25         | -3.829,38         |
| RETENCIONES IVA P                 | -3.645,70         | -5.202,05         |
| <b>IMPUESTOS TASAS CONTRIB</b>    | <b>-90.522,51</b> | <b>-90.131,71</b> |

(1) Se registran valores que como contribuyente especial está obligada a retener a sus acreedores, y el IVA que por ser sujeto pasivo de éste impuesto que genere mensualmente.

**NOTA 12. ANTICIPO A VENTA DE VEHICULOS**

La cuenta está conformada de la siguiente manera:

| NOMBRE DE LA CUENTA           | SALDOS     |            |
|-------------------------------|------------|------------|
|                               | 31/12/2009 | 31/12/2010 |
| ANTICIPO A VENTA DE VEHICULOS |            |            |
| MAYRA MINDIOLA                | -4.003,25  | -6.743,93  |
| BYRON CARCHI                  | -390,00    | -10.406,04 |
| MARCELO PAREDES               | -3.311,00  | -6.858,32  |
| JOSE LUIS SALTOS              |            | -3.310,19  |
| SAIDA IBARRA                  | -1.350,00  | -3.150,00  |
|                               |            |            |
| ANTICIPO A VENTA DE VEH       | -9.054,25  | -30.468,48 |

En esta cuenta se registra anticipos de terceros para la venta de vehículos por parte de la Empresa.

**NOTA 13. OTRAS OBLIGACIONES LARGO PLAZO**

La cuenta está conformada de la siguiente manera:

| NOMBRE DE LA CUENTA    | SALDOS     |            |
|------------------------|------------|------------|
|                        | 31/12/2009 | 31/12/2010 |
| OTRAS OBLIGACIONES L/  |            |            |
| PROV JUBILACION P      |            | -51.762,70 |
| PROV DESAHUCIO         |            | -12.509,89 |
| OTRAS OBLIGACIONES L/P |            | -64.272,59 |

En vista que la Empresa existe desde el año 1999, realizó un estudio actuarial para establecer una provisión por jubilación patronal y desahucio al 31 de diciembre del 2010

**NOTA 14. PATRIMONIO**

El saldo se desglosa de la siguiente manera:

**COMPAÑÍA UNILIMPIO S.A.**  
**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

| NOMBRE DE LA CUENTA                  | SALDOS             |                    |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                      | 31/12/2009         | 31/12/2010         |
| <b>CAPITAL SUSCRITO Y PAG</b>        |                    |                    |
| EMILIO FILBIG                        | -107.519,00        | -122.303,00        |
| JULIETA CARCHI DE                    | -132.481,00        | -150.697,00        |
| <b>CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO (1)</b> | <b>-240.000,00</b> | <b>-273.000,00</b> |
| <b>RESERVAS</b>                      |                    |                    |
| RESERVA LEGAL (2)                    | -69.738,63         | -114.695,73        |
| RESERVAS                             | -69.738,63         | -114.695,73        |
| <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>         |                    |                    |
| UTILIDADES ACUMULADA (3)             | -159.150,41        | -533.341,34        |
| <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>         | <b>-159.150,41</b> | <b>-533.341,34</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>                    | <b>-468.889,04</b> | <b>-921.037,07</b> |

(1) El Capital Suscrito y Pagado de la empresa corresponde a las acciones suscritas y pagadas por los socios en forma total, a continuación presentamos el cuadro que conforma la estructura del capital social de la empresa, que posee 273.000 acciones de un dólar cada una. Y un Capital Autorizado por USD 480.000.00

Mediante escritura en la Notaría 24 del 14 de octubre del 2009 con resolución No. 5377 del 23 de diciembre del 2009 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil No. 4401 tomo 140 del 30 de diciembre del 2009 se realizó el aumento de capital a USD 240.000.00

Según escritura en la Notaría 24 del 15 de noviembre del 2010 de la ciudad de Quito e inscrita en el Registro Mercantil del 30 de Diciembre del 2010 No. 4433 tomo 141, la Compañía tiene un capital autorizado por USD 480.000.00 y un capital suscrito por USD 273.000

| ACCIONISTAS                   | SALDO INICIAL ACCIONES | TRANSFERENCIAS | TRANSFERENCIAS | SALDO FINAL ACCIONES | VALOR UNITARIO ACCION | VALOR ACCIONES | % EN ACCIONES |
|-------------------------------|------------------------|----------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| JULIETA VICTORIA CARCHI LEON  | 150.697                | -60.481        |                | 90.216               | 1,00                  | 90.216,00      | 33,05%        |
| FERNANDO EMILIO FILBIG MARURI | 122.303                |                | -107.519       | 14.784               | 1,00                  | 14.784,00      | 5,42%         |
| MARIANNE FILBIG CARCHI        |                        | 20.161         | 35.519         | 55.680               | 1,00                  | 55.680,00      | 20,40%        |
| MARCEL FERNANDO FILBIG CARCHI |                        | 20.160         | 36.000         | 56.160               | 1,00                  | 56.160,00      | 20,57%        |
| JULIO EMILIO FILBIG CARCHI    |                        | 20.160         | 36.000         | 56.160               | 1,00                  | 56.160,00      | 20,57%        |
|                               | 273.000                | 0              | 0              | 273.000              |                       | 273.000,00     | 100,00%       |

(2) Esta cuenta registra la reserva legal que anualmente va provisionando hasta completar un 50% del capital suscrito.

COMPAÑÍA UNILIMPIO S.A.  
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

CPA. Dra. Silvia López Merino

(3) Esta cuenta registra utilidades de los accionistas, mismos que serán canceladas cuando la Junta autorice.

(4) Esta cuenta registra la utilidad del ejercicio económico del 2010.

**NOTA 15. INGRESOS - VENTAS**

Se desglosa de la siguiente manera:

| NOMBRE DE LA CUENTA  | SALDOS        |               |
|----------------------|---------------|---------------|
|                      | 31/12/2009    | 31/12/2010    |
| INGRESOS             |               |               |
| VENTAS               |               |               |
| VENTA DE MERCADERIAS |               |               |
| QUIMICOS A GRANEL    | -124.103,72   | -119.271,37   |
| QUIMICOS GALON       | -756.731,34   | -871.967,08   |
| QUIMICOS LTRO        | -166.897,34   | -220.958,55   |
| QUIMICOS 550 CC      | -92.184,42    | -87.187,05    |
| QUIMICOS 300 CC      | -50.621,73    | -26.331,65    |
| QUIMICOS LINEA AH    | -204.942,92   | -271.924,27   |
| QUIMICOS 250 CC      | -15.236,64    | -22.765,52    |
| LINEA AUTOMOTRIZ     | -11.747,51    | -19.100,23    |
| TRATAMIENTOS 400     | -23.099,52    | -26.795,68    |
| QUIMICOS 2 LITROS    | -3.482,91     | -16.486,24    |
| AMENITIES PRODUCI    | -15.678,08    | -15.635,00    |
| JABON TIPO HOTEL     | -41.499,48    | -37.094,04    |
| JABON LIQUIDO ACT    | -188.259,98   | -211.381,89   |
| DETERGENTE IMPORT    | -563.038,67   | -606.304,79   |
| SERVILLETAS OTRAS    | -181.734,18   | -183.260,53   |
| TOALLAS OTRAS        | -36.614,76    | -59.364,00    |
| ABSORBENTES IMPOR    | -1.627.213,85 | -1.987.008,50 |
| PAPEL HIGIENICO R    | -40.093,56    | -51.473,55    |
| PASTILLAS AMBIENT    | -64.288,10    | -36.004,82    |
| LAVAVAJILLAS         | -24.289,47    | -12.945,64    |
| ESCOBAS              | -30.111,99    | -59.025,49    |
| TRAPEADORES          | -14.722,77    | -13.707,09    |
| COMESTIBLES          | -10.230,45    | -13.079,19    |
| DESECHABLES          | -163.782,10   | -305.095,51   |
| GUANTES              | -52.211,72    | -204.646,44   |
| FIBRAS Y ESPONJAS    | -39.212,18    | -40.647,38    |
| ACCESORIOS - ACEI    | -7.615,76     | -15.749,03    |
| LINEA TONKI          | -115.804,43   | -132.021,80   |
| VARIOS               | -26.877,26    | -95.059,11    |

**COMPAÑÍA UNILIMPIO S.A.  
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

|                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| DISPENSADORES OTR | -57.041,18        | -42.289,82        |
| DISPENSADORES ESP | -702.027,47       | -692.376,12       |
| VARIOS            | -134.921,60       | -65.306,86        |
| DESCUENTOS EN FAC | 28.403,10         | 34.441,49         |
| MANO DE OBRA      | -13.412,00        | -15.848,69        |
| SANITIZACION      | -33.043,40        | -38.387,16        |
| PROGRAMA DE SANIT | -15.393,91        | -17.347,75        |
| CLASIFICACION DE  | -6.654,90         | -39.484,23        |
| DOSIFICADORES DEM |                   | -11.455,63        |
| <br>VENTAS        | <br>-5.626.418,20 | <br>-6.650.946,11 |

- (1) Esta cuenta registra ingresos efectuados por venta de: Químicos Galón, Shampo, Jabón, Detergentes, Servilletas, Papel Higiénico, Dispensadores y Varios.
- (2) Esta cuenta registra valores cobrados por arriendo, y descuentos por consumo de teléfono a los empleados.

**NOTA 16. COSTOS**

Se desglosa de la siguiente manera:

| NOMBRE DE LA CUENTA    | SALDOS       |              |
|------------------------|--------------|--------------|
|                        | 31/12/2009   | 31/12/2010   |
| <b>COSTO DE VENTAS</b> |              |              |
| C.V. MERCADERIAS       |              |              |
| QUIMICOS A GRANEL      | 97.022,79    | 92.969,95    |
| QUIMICOS GALON         | 547.721,56   | 641.332,84   |
| QUIMICOS LITRO         | 133.761,83   | 170.004,41   |
| QUIMICOS 550 CC        | 64.172,61    | 61.114,19    |
| QUIMICOS 300 CC        | 32.195,83    | 17.599,17    |
| QUIMICOS LINEA AH      | 164.812,54   | 215.784,92   |
| QUIMICOS 250 CC        | 10.438,97    | 16.015,49    |
| LINEA AUTOMOTRIZ       | 9.424,02     | 15.958,75    |
| TRATAMIENTOS 400       | 15.686,56    | 18.562,78    |
| QUIMICOS 2 LITROS      | 2.510,08     | 11.852,13    |
| AMENITIES PRODUCI      | 12.738,98    | 12.949,60    |
| JABON TIPO HOTEL       | 25.986,54    | 24.329,15    |
| JABON LIQUIDO ACT      | 120.120,10   | 134.605,88   |
| DETERGENTE IMPORT      | 417.683,81   | 397.546,15   |
| SERVILLETAS OTRAS      | 140.592,34   | 140.605,89   |
| TOALLAS OTRAS          | 29.597,92    | 49.495,28    |
| ABSORBENTES IMPOR      | 1.127.455,45 | 1.429.312,78 |
| PAPEL HIGIENICO R      | 28.995,90    | 36.521,16    |



**COMPAÑÍA UNILIMPIO S.A.  
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

|                        |                     |                     |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| PASTILLAS MABIENT      | 48.927,24           | 25.010,11           |
| ESCOBAS                | 23.841,52           | 45.749,04           |
| DESECHABLES            | 123.874,98          | 225.796,87          |
| GUANTES                | 41.502,48           | 169.887,40          |
| FIBRAS Y ESPONJAS      | 29.343,68           | 30.946,17           |
| ACCESORIOS - ACEI      | 5.217,79            | 12.266,31           |
| LINEA TONKI            | 73.120,49           | 90.799,43           |
| VARIOS                 | 15.883,34           | 70.714,03           |
| DISPENSADORES OTR      | 20.997,44           | 14.045,16           |
| DISPENSADORES ESP      | 331.853,59          | 353.738,85          |
| VARIOS                 | 135.593,52          | 76.864,40           |
| CLASIFICACION DE       | 6.270,00            | 21.617,75           |
| <b>COSTO DE VENTAS</b> | <b>3.837.343,90</b> | <b>4.623.996,04</b> |

(1) Esta cuenta registra los costos por venta de: Químicos Galón, Shampo, Jabón, Detergentes, Servilletas, Papel Higiénico, Dispensadores y Varios.

**NOTA 17. GASTOS**

Se desglosa de la siguiente manera:

| NOMBRE DE LA CUENTA          | SALDOS            |                   |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
|                              | 31/12/2009        | 31/12/2010        |
| <b>GASTOS DE VENTA QUITO</b> |                   |                   |
| SUELDOS PRESTACIONES         | 276.046,06        | 264.841,93        |
| GASTOS IMPORTACIONES         | 300,00            | 84,37             |
| OTROS GASTOS DE PERS         | 79.418,77         | 106.631,72        |
| SERVICIOS COMPRADOS          | 130.822,07        | 232.438,36        |
| DEPRECIACIONES AMORT         | 23.268,66         | 50.427,75         |
| HRIOS Y SERVICIOS CO         | 250,00            | 366,67            |
| COMISIONES EN VENTAS         | 13.207,65         | 10.220,38         |
| COSTO DE OPERACION V         | 41.374,63         | 34.693,89         |
| OTROS GASTOS DE VENT         | 131.191,29        | 132.604,09        |
| <b>GASTOS DE VENTA</b>       | <b>695.879,13</b> | <b>832.309,16</b> |

**GASTOS DE ADMINISTRACION**

COMPAÑÍA UNILIMPIO S.A.  
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

CPA. Dra. Silvia López Merino

| NOMBRE DE LA CUENTA     | SALDOS     |            |
|-------------------------|------------|------------|
|                         | 31/12/2009 | 31/12/2010 |
| GASTOS DE ADMINISTRACI  |            |            |
| SUELDOS PRESTACIONES    | 262.589,20 | 319.801,17 |
| OTROS GASTOS DE PERS    | 98.404,38  | 122.886,88 |
| SERVICIOS COMPRADOS     | 19.168,20  | 224.420,22 |
| DEPRECIACIONES AMORT    | 9.547,54   | 21.904,67  |
| HRIOS Y SERVICIOS CO    | 37.625,85  | 34.249,90  |
| OTROS GASTOS DE ADMI    | 55.841,16  | 60.414,67  |
| GASTOS DE ADMINISTRACIO | 483.176,33 | 783.677,51 |

(1) Se registran los gastos que la empresa realiza para la obtención de sus ingresos.

#### CONTINGENCIAS

##### A.- Situación Tributaria

Durante el año 2010 la compañía ha cumplido con todas las obligaciones fiscales y tributarias, así como obligaciones societarias, hasta la presente fecha no ha recibido notificación de fiscalización por parte del organismo encargado de revisión de impuestos, en caso tenga inspecciones futuras, los resultados de la misma deben ser registrados en ejercicios anteriores.

##### B. Eventos Subsecuentes

No se produjeron eventos que en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

#### CONTINGENCIAS

##### APLICACIÓN NIIF:

ANTECEDENTES Mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 emitida por el Señor Superintendente de Compañías, publicada en el Registro Oficial No. 348 de lunes 4 de septiembre del 2006, normó lo siguiente, la contabilidad se llevará:

Artículo 1. Adoptar las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

Artículo 2. Disponer que las Normas Internacionales de Información Financiera, NIIF, sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, emitida con fecha Quito, el 20 de noviembre del 2008, para el registro, preparación y presentación de estados financieros, de acuerdo al siguiente cronograma.

1. Aplicarán a partir del 1 de enero del 2010: Las compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa.

Se establece el año 2009 como período de transición; para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" a partir del ejercicio económico del año 2009.

2. Aplicarán a partir del 1 de enero del 2011: Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US \$ 4'000.000,00 al 31 de diciembre del 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones, que voluntariamente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y entidades del sector público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador.

Se establece el año 2010 como período de transición; para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de información financiera "NIIF" a partir del ejercicio económico del año 2010.

3. Aplicarán a partir del 1 de enero del 2012: Las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores.

Se establece el año 2011 como período de transición; para tal efecto este grupo de compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", a partir del año 2011.

**Artículo Segundo.-** Como parte del proceso de transición, las compañías que conforman los grupos determinados en los numerales 1, 2 y 3 del artículo primero elaborarán obligatoriamente hasta marzo del 2009, marzo del 2010 y marzo del 2011, en su orden, un cronograma de implementación de dicha

disposición, el cual tendrá, al menos, lo siguiente:

☐ Un plan de capacitación.

☐ El respectivo plan de implementación.

☐ La fecha del diagnóstico de los principales impactos en la empresa.

Esta información deberá ser aprobada por la Junta General de Socios o Accionistas, o por el organismo que estatutariamente esté facultado para tales efectos; o, por el apoderado en caso de entes extranjeros que ejerzan actividades en el país.

Adicionalmente, estas empresas elaborarán, para sus respectivos períodos de transición, lo siguiente:

a) Conciliaciones del patrimonio neto reportado bajo NEC al patrimonio bajo NIIF, al 1 de enero y al 31 de diciembre de los períodos de transición;

b) Conciliaciones del estado de resultados del 2009, 2010 y 2011, según el caso, bajo NEC al estado de resultados bajo NIIF; y,

c) Explicar cualquier ajuste material si lo hubiere al estado de flujos efectivo del 2009, 2010 y 2011, según el caso, previamente presentado bajo NEC.

Las conciliaciones se efectuarán con suficiente detalle para permitir a los usuarios (accionistas, proveedores, entidades de control, etc.) la comprensión de los ajustes significativos realizados en el balance y en el estado de resultados. La conciliación del patrimonio neto al inicio de cada período de transición, deberá ser aprobada por el directorio o por el organismo que estatutariamente esté facultado para tales efectos, hasta el 30 de septiembre del 2009, 2010 ó 2011, según corresponda, y ratificada por la junta general de socios o accionistas, o por el apoderado en caso de entes extranjeros que ejerzan actividades en el país, cuando conozca y apruebe los primeros estados financieros del ejercicio bajo NIIF.

Los ajustes efectuados al término del período de transición, al 31 de diciembre del 2009, 2010 y 2011, según el caso, deberán contabilizarse el 1 de enero del 2010, 2011 y 2012, respectivamente.

**Artículo Tercero.-** La Superintendencia de Compañías ejercerá los controles correspondientes para verificar el cumplimiento de estas obligaciones, sin perjuicio de cualquier control adicional orientado a comprobar el avance del proceso de adopción.

**Artículo Cuarto.-** Sin perjuicio de los plazos señalados en los artículos que anteceden, cualquier compañía queda en libertad de adoptar anticipadamente la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" antes de las fechas previstas, para lo cual deberá notificar a la Superintendencia de Compañías de este hecho.

**Artículo Quinto.-** Dejar sin efecto el artículo tercero de la Resolución No. 06.Q.ICI.004 de 21 de agosto del 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año.

**Artículo Sexto.-** Establecer que las Normas Ecuatorianas de Contabilidad "NEC", de la 1 a la 15 y de la 18 a la 27, se mantendrán vigentes hasta el 31 de diciembre del 2009, hasta el 31 de diciembre del 2010 y hasta el 31 de diciembre del 2011 para las compañías y entes mencionados en los numerales 1, 2 y 3 del artículo primero de esta resolución, respectivamente.

#### **Recomendación**

De acuerdo a la disposición segunda a la empresa le toca aplicar NIIFS, en el año 2012 y su período de transición es en el ejercicio 2011, por lo cual debe establecer la respectiva planificación arriba indicada.