

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Socios de la Compañía MISHAN SERVICES S.A.

1.- Hemos auditado el estado de situación financiera y los correspondientes Estados de resultados, de Evolución de Patrimonio por el año terminado al 31 de diciembre del 2006 de la **Compañía MISHAN SERVICES S.A.** La Empresa no ha preparado y presentado el Estado de Flujo de Efectivo. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros, basados en nuestra auditoría.

2.- Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes. Una auditoría incluye el examen a base de pruebas, de la evidencia que soportan las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la Gerencia, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para nuestra opinión.

3.- La empresa registra algunos pagos sin sujetarse a la ley tributaria que le puede ocasionar un riesgo fiscal

4. La empresa no ha entregado el estado Financiero de Flujo de Efectivo.

5.- En nuestra opinión, excepto por el punto 3 de este informe, el Estado de situación Financiera y el Estado de Resultados de la empresa **Compañía MISHAN SERVICES S.A.**, por el año terminado el 31 de Diciembre del año 2005 presenta razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera, y los resultados de sus operaciones, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados, modificados en ciertos aspectos por normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador y por el Servicio de Rentas Internas SRI.

6.- Como parte de la obtención de la certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas de carácter significativo, efectuamos pruebas de cumplimiento de Obligaciones Tributarias determinadas por las leyes vigentes. El cumplimiento por parte de la Entidad de las mencionadas estipulaciones, así como los criterios de aplicación son responsabilidad de su Administración, y tales criterios podrían no ser compartidos por las autoridades competentes, nuestro informe sobre cumplimiento tributario se emitirá por separado.

7.- El entorno financiero del Ecuador, durante el año 2005, ha estado lleno de incertidumbres y cambios políticos, que no ha permitido la aplicación uniforme de disposiciones y resoluciones, los estados financieros deben leerse en este contexto.

Quito, Mayo del 2007


Silvia López Merino
Auditora externa
Reg. 111

MISHAN SERVICES S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

CUENTAS	NOTAS	SALDOS 31-dic-06	SALDOS 31-dic-06
Activos Corrientes			
Caja - Bancos	1	636.933,42	88.222,05
Inversiones	2	-	848.942,51
Cuentas por Cobrar	3	1.178.421,33	1.223.531,85
Inventarios	4	119.154,58	128.184,86
Impuestos Anticipados	5	53.124,55	115.115,38
Total Activo Corriente		1.987.633,88	2.403.996,65
Activo No Corriente			
Activo Fijo	6	313.427,46	292.821,68
Otros Activos No Corrientes	7	14.662,67	43.927,69
Total Activo No Corriente		328.090,13	336.749,37
TOTAL ACTIVOS		2.315.724,01	2.740.746,02
Pasivo Corriente			
Proveedores y Cuentas por Pagar	8	522.122,95	439.552,00
Sueldos y Beneficios por Pagar	9	181.972,26	229.651,18
Impuestos por Pagar	10	33.946,62	75.215,59
Total Pasivo Corriente		738.041,83	744.418,77
Pasivo No Corriente			
Préstamos Accionistas	11	137.794,20	137.794,20
Otros Pasivos	12	4.094,44	7.674,44
Total Pasivo No Corriente		141.888,64	145.468,64
TOTAL PASIVO		879.930,47	889.887,41
Patrimonio			
Capital Social	13	3.000,00	20.000,00
Reserva Legal	13	6.802,85	6.802,85
Resultados Acumulados	13	520.897,42	1.097.525,47
Resultado del Período	13	905.093,27	726.530,29
TOTAL PATRIMONIO		1.435.793,54	1.850.858,61
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.315.724,01	2.740.746,02

Notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

GERENTE GENERAL

CONTADOR GENERAL

**MISHAN SERVICES S.A.
BALANCE DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**

CUENTAS	Notas	SALDOS 31-dic-05	SALDOS 31-dic-06
INGRESOS			
Ingresos	14	5.799.782,81	6.590.481,75
TOTAL INGRESOS		5.799.782,81	6.590.481,75
EGRESOS			
Costos de Producción	15	3.977.986,36	4.872.920,42
Gastos del Período	15	916.703,18	991.031,04
TOTAL COSTOS Y GASTOS		4.894.689,54	5.863.951,46
RESULTADO DEL EJERCICIO		905.093,27	726.530,29

Notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

GERENTE GENERAL

CONTADOR GENERAL

MISHAN SERVICES S.A.
EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2005

Cuentas	Capital Social	Reserva Legal	Resultados Años Anteriores	Resultado del Ejercicio	Total
Saldos Iniciales	3.000,00	6.802,85	520.897,42	905.093,27	1.435.793,54
Aumento de Capital Social	17.000,00		-10.000,00		7.000,00
Transf. Resulta. Años Anteriores			905.093,27	-905.093,27	
Resultado Neto del Ejercicio				726.530,29	726.530,29
Reparto año 2006			-318.465,22		
	<u>20.000,00</u>	<u>6.802,85</u>	<u>1.097.525,47</u>	<u>726.530,29</u>	<u>1.850.858,61</u>

**LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

GERENTE GENERAL

CONTADOR GENERAL

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
EMPRESA: MISHAN SERVICES S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**

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

MISHAN SERVICES S.A., es una compañía ecuatoriana, domiciliada en la ciudad de Quito, desde el mes de junio del 2000, se constituye en Quito Distrito Metropolitano, capital de la República del Ecuador, ante el Notario Vigésimo Primero, Dr. Marco Antonio Vela Vasco, con registro mercantil No. 012311.

Operaciones

MISHAN SERVICES S.A. se ha creado con el objeto de dedicarse al suministro e instalación de campamentos, con sus respectivos equipos, oficinas, trailers y otros, prestar servicios de alimentación, aseo y alojamiento a cualquier persona jurídica o natural.

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 financieros 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

MISHAN SERVICES 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 2006 ventas, compras, activos y pasivos.

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se reconocen cuando se realizan, es decir cuando el servicio prestado independientemente de su cobro y los beneficios significativos de su propiedad han sido transferidos al comprador.

Propiedad, Maquinaria y Equipo

Los saldos de activos fijos se registran al costo de adquisición y están constituidas principalmente por: Muebles y Enseres, Equipos de oficina, Equipo de Computación, Vehículos, Equipos Uso Bodega, Plantas y Equipos de Tratamiento Agua.

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 diario de contabilidad 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:

Muebles y Enseres	10.00%
Equipos de Oficina	10.00%
Equipo de Computación	33.33%
Vehículos	20.00%
Equipos de uso de Bodega	10.00%
Plantas y Equipo Tratamiento Agua	10.00%

Cargos Diferidos

La empresa al 31 de diciembre del 2006 registra los cargos diferidos de las cuentas de amortización, Seguros de activos y personas, Programas y Licencias/Computadoras, Dotación de campamentos, trasladados para ser amortizados en el tiempo de duración.

Participación a Trabajadores

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

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 la misma Ley CAPITULO VII SECCION I ART. 38 le autoriza a que pague el 15% siempre y cuando el 10% restante se reinvierta en la capitalización, para lo cual la compañía deberá efectuar el aumento de capital por el valor señalado con la inscripción en el Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en el que se generaron

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

las utilidades materia de reinversión.

Emisión de Balances

La contabilidad se lleva en el sistema computarizado SIGO, el mismo que tienen módulos de: Contabilidad, Inventarios, Nómina y Activos Fijos, adquirido por la empresa, es un paquete que permite la emisión de balances mensuales, semestrales o anuales, el sistema es confiable y da cierta seguridad de los registros, al momento el módulo de ACTIVOS FIJOS no está siendo utilizado por la empresa.

Cuentas por Cobrar

Se registra en esta cuenta los saldos pendientes de cobro a clientes por la prestación de los servicios, préstamos a empleados, por garantías, por anticipo proveedores y otras cuentas por cobrar.

Provisiones para Cuentas por Cobrar

La compañía durante el ejercicio con corte al 31 de diciembre del 2006 a realizado la respectiva provisión de reserva para cuentas por cobrar.

Inventarios

La empresa al 31 de diciembre del 2006 registra inventarios en las cuentas de Viveres y otros y Compras en tránsito, los inventarios están valorados al costo de adquisición y para los egresos utilizan el método de costo promedio de acuerdo a disposiciones legales.

Inversiones en acciones y participaciones

La empresa al 31 de diciembre del 2006 no registra inversiones en acciones y participaciones.

Inversiones

La empresa al 31 de diciembre del 2006 registra inversiones en las cuentas de Helm Bank y Lloyds Bank.

Registros Contables y Unidad Monetaria

Los registros contables de la compañía se llevan en dólares de Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

Partes Relacionadas

La compañía al 31 de diciembre no tiene compañías relacionadas.

Subsidiarias

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

La empresa no tiene ni es subsidiaria de otras empresas.

Responsabilidad de la Administración

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

Organización de la Empresa

La empresa tiene un organigrama estructural donde se muestran niveles de jerarquía y de responsabilidad, pero no dispone de un organigrama funcional en donde se indique 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 tiene propiedad intelectual alguna.

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
 INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

III ASPECTOS CONTABLES

Auditoria Externa durante el examen realizado, tomó como muestra las siguientes partidas contables las mismas que han sido analizadas y se presentan a continuación:

RUBROS EXAMINADOS

1. CAJA-BANCOS

El saldo que presenta la empresa al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

CUENTAS	SALDOS 31-dic-05	SALDOS 31-dic-06
CAJA		
Caja Menores-Fondos	7.250,00	7.450,00
Total Caja	7.250,00	7.450,00
BANCOS		
Banco del Pichincha	193.454,77	22.669,60
Produbanco 02005-0	16.844,97	0,00
Internacional	33.700,50	49.835,58
Hel Bank Cta.1040103	385.683,18	8.266,87
Total Bancos	629.683,42	80.772,05
TOTAL CAJA-BANCOS	636.933,42	88.222,05

a. Caja: Son valores de libre disponibilidad, que posee la empresa para la operación de la misma.

b.- BANCOS: La empresa para su manejo utiliza cuentas corrientes en los siguientes bancos: Pichincha, Internacional, Hel Bank, las conciliaciones bancarias se elaboran mensualmente.

2.- INVERSIONES

La empresa para su manejo utiliza inversiones en:

CUENTAS	SALDOS 31-dic-05	SALDOS 31-dic-06
INVERSIONES		
Helm Bank Cta. 7160051986	0,00	550.595,80
Lloyds Tsb Bank Cta. 34943954033301	0,00	298.346,71
TOTAL INVERSIONES	0,00	848.942,51

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
 INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

a. Helm Banck

Operación No. 7160051986
 Fecha Inicio: 23 de noviembre del 2006
 Fecha de Vencimiento: 21 de febrero del 2007
 Tasa de interés: 4.3%
 Período: 3 meses

b. Lloyds Tsd Banck

Operación No. 34943954055501
 Fecha Inicio: 30 de septiembre del 2006
 Fecha de Vencimiento: 29 de diciembre del 2006
 Período: 3 meses

3.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

CUENTAS	SALDOS 31-dic-05	SALDOS 31-dic-06
CLIENTES NACIONALES		
Cientes Nacionales	1.107.139,31	1.168.680,84
Provisión Cuentas Incobrables	-8.029,62	-8.645,04
Total Clientes Nacionales	1.099.109,69	1.160.035,80
ANTICIPOS Y AVANCES		
A proveedores	10.828,13	99,00
Varias Cuentas por Liquidar	815,11	5.528,39
Anticipo	38.842,74	28.693,75
Exámenes y Vacunas	1.954,87	5.143,75
Otros cargos a personal	1.763,33	2.428,66
Agentes Afianzados	2.010,70	146,83
Total Anticipos y Avances	56.214,88	42.040,38
VALORES EN GARANTÍA		
Alberto Velásquez / Bodega	4.400,00	4.400,00
Minan Fleming	2.800,00	0,00
Cevallos Hermosa Miriam Luid del R	0,00	2.800,00
Banco del Pichincha	6.000,00	0,00
Ordóñez Hoyos Néstor	0,00	625,00
Total Valores en Garantía	13.200,00	7.825,00
POR COBRAR A EMPLEADOS Y TRABAJ.		
Préstamos por Cobrar a Empleados	6.662,18	13.583,75
Préstamos por Cobrar a Trabajadores	2.935,62	0,00
Crédito Diferido	298,96	46,92
Total Por Cob. a Empleados y Trabajadores	9.896,76	13.630,67
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	1.178.421,33	1.223.531,85

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

CLIENTES NACIONALES

El detalle que presenta al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

CLIENTES NACIONALES	VALORES
HELMERICH & PAYNE DEL ECUADOR	416552,89
PERFOREC PERFORACIONES ECUATOR	11238,80
NABORS DRILLING SERVICES LTD.	385263,48
HALLIBURTON LATIN AMERICA S.A.	152353,35
SANTA FE PETROLEUM	13078,85
ANDES PETROLEUM ECUADOR LTD.	392,00
TRANSPORTES NOROCCIDENTAL	959,25
SOCIEDAD INTERNACIONAL PETROLE	28961,97
SEPEITRA S.A.	2766,10
PETROBRAS ENERGIA ECUADOR	2.106,72
TECPECUADOR S.A.	97025,90
CONDUCTO ECUADOR S.A.	400,40
SWANBERG BROTHERS ECUADOR S.A.	34906,76
ALQUISEER ECUADOR CIA. LTDA.	4471,66
BIG CRANES & TRUCKS ECUADOR CI	18202,71
TOTAL	1.168.680,84

La cartera por cobrar clientes tiene una morosidad alrededor del 98% vencido de 30 a 90 días, el resto más de un ejercicio.

La política empresarial define que las facturas son a 30 días plazo.

(-) PROVICIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES

La compañía al 31 de diciembre del 2006 ha efectuado la provisión respectiva, de acuerdo a lo siguiente:

S/Balance al 31/12/2006	1.168.680.84
S/Balance al 31/12/2005	1.107.139.31
Base para Provisión 1%	61.541.53
1% Provisión S/Auditoria	615.42
S/Empresa	615.42
Diferencia	0.00

COMPAÑIA MISHAN SERVICES S.A.
 INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

ANTICIPO A PROVEEDORES

El detalle al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

A PROVEEDORES	VALOR
VILLAVICENCIO LARA ROSA ESPERA	10,08
ALMACENES JIMENEZ NORTE	44,26
IMPEXTRA CIA. LTDA.	44,66
TOTAL	99,00

VARIAS CUENTAS POR LIQUIDAR

El detalle que presenta al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

VARIAS CUENTAS POR LIQUIDAR	VALOR
ABRIL GARCIA FABIO LEONARDO	500
SANTIAGO LOTERO MONTOYA	4208,39
SILVIA LOPEZ MERINO ECON.	800
ALMEIDA DURAN HERNAN ERNESTO	20
TOTAL	5.528,39

ANTICIPOS EMPLEADOS

El detalle que presenta la 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

ANTICIPO	VALOR
ENCALADA MATUTE LUIS FERNANDO	120
MOROCHO CONDOR SEGUNDO ELUCERI	-18
ANDRADE BARRAGAN PEDRO RAMIRO	162,42
MONCAYO MARIA ANGELINA	20
QUISPE DIBAN MESIAS FROILAN	148,17
TOAPANTA OLMEDO	120
IZA ACOSTA CRISTOBAL TARQUINO	-120
TAYOPANTA PALLO JOSE DARIO	120
CHUGCHILAN SIMALUISA JOSE ALCI	120
CARDENAS HARO GERMAN MARCELO	898,01
RONDA GUAMAN WASHINGTON MANUEL	131,32
MORALES BAUTISTA JUAN CARLOS	160
FERNANDEZ YUGCHA SEGUNDO NELSO	120
BALAREZO VARGAS EFRAIN POLIVIO	120
ESQUIVEL MOSCOSO CARLOS RUBEN	120
GUAMAN RONDA GERARDO	120
MASABANDA SIMALUISA KLEVER	120
RAMOS SALAZAR GONZALO ERNESTO	477,36
CHITO PAGALO JUAN VICTOR	390
VALLEJO ALLAUCA MARCO VINICIO	120

COMPANIA MISHAN SERVICES S.A.
 INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

CHIMBORAZO MISHQUERO LUIS MILT	240
VELARDE AVALOS MARCO ANTONIO	120
ENTIJUELA CHINLE JESUS ABEL	360
CHIMBORAZO MIZHUERO CLEVER GU	120
AGUILAR TORRES JOSE MARIA	368,17
ENCARNACION SAAVEDRA SANDRO RO	100
NAZARENO ARROYO HOLGER LEANDRO	190
REYES ROBINZON OVIDIO ALBERTO	120
MADRID REASCO JUVENCIO MARCELI	120
REVELO CHAVEZ IVON ALEXANDRA	308
VERA MIRANDA AMERICA MAGDALENA	10
SOLIS CARPIO JIMMY HUGO	120
RIOS ARMIJOS JOSE LUIS	120
GUERRERO VERA IDALIA ALEJANDRI	10
RODRIGUEZ VILLAVICENCIO JOSE L	200
ALAJO MORALES GALO MARCELO	10
LOPEZ GALLEGOS YURI MARCELO	200
CACUANGO ALBACURA JUAN ELIAS	200
SINCHE AREVALO MESIAS RODOLFO	120
PAREDES VALLEJOS JUAN CARLOS	120
FERNANDEZ CUENCA RICARDO PAUL	100,5
YAGUANA ERAS EDUARDO PATRICIO	152,46
FAJARDO ENCARNACION ENITH DEL	-20
ANASICHE QUINCHE ELADIO	96,84
RENGIFO CEVALLOS EMERSON TOBIA	240
ALCIVAR TUMBACO NARCISO DAGOBE	340
MENA INTRIAGO RICHARD JHONNY	120
VELEZ CARRENO SIMON BOLIVAR	310
GARCIA CEVALLOS JUAN ROBERTO	360
MERA AVILES EDWIN SIMON	149
PARRAGA LOOR RICARDO LEONARDO	100
PARRAGA LOOR HECTOR EUCLIDES	29,94
MERA AVILES JAVIER LEODAN	290
FALCONES GARCIA DENNY LEONEL	198,66
DE LA CRUZ POSLIGUA JOFFRE STA	48,33
HARO SANCHEZ JAIME DANIEL	100
BAQUERO MENESES ANA MARIA	85
BORJA VALVERDE EDGAR MARCELO	1523,09
ROMERO LORGIO	120
SUAREZ HERRERA ELVIA GIANINA	3986,5
CISNEROS VEGA SARITA DEL CARME	19,2
ITURRALDE LUIS GUILLERMO	50
LOACHAMIN GUANA JOSE EFRAIN	10
CABAY MARTINEZ NELSON ANIBAL	10
DE LA TORRE NIETO NANCY MAGDAL	3
CEVALLOS BALDEON CECILIA ELIZA	5499
MOSQUERA CALUPINA JUAN PATRICI	240
VALVERDE PAEZ ROSARIO DE LOURD	408

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
 INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

LASSO GOMEZ LINO FAUSTO	100
VIVANCO MARCOS OSWALDO	78,77
NARANJO TANQUIN LUIS IVAN	120
PAUCAR LOYA FABÍAN	50
PILLAJO CHASIPANTA MARCO PATRI	120
FUENTES ALBAN CARLOS ALBERTO	212,86
SANCHEZ REATEGUI CARLOS ALFRED	20
GUERRERO CEVALLOS ERIKA SILVAN	7
DIAZ MINO CHRISTIAN RAMON	100
VELOZ JOSE ALBERTO	150
ESPINOZA AGUAS MONICA PATRICIA	200
CHANGO CHICAIZA FERMIN AGUSTIN	120
SUNTAXI SUNTAXI LUIS HOMERO	300
CAMACHO NARVAEZ JOSE FRANCO	240
PALACIOS GRANDA DIEGO JAVIER	120
HARO PRADO JENNY ANDREA	8,5
ANDRADE CALDERON ESTUARDO	609,18
MORANTE ROMERO CARLOS DAVID	211,63
MUNOZ PAZ ANGEL GABRIEL	120
FLORES NUÑEZ ALICIA DEL CARMEN	200
LEON SARAVIA JULIO VICENTE	3,5
VALENCIA VALENCIA BYRON JAVIER	-20
MERA AVILES JUAN PABLO	310
ESCOBAR ESCOBAR KLEVER ERMEL	240
TIPAN MORALES EDWIN OMAR	8,5
MERA AVILES JOSE JULIO	120
MANCERO AGUILAR JONATHAN DAVID	8,5
AIGAJE SIMBAÑA JOSE LUIS	450
MENDEZ BORJA GALO DAVID	7,5
SOLEDISPA ALCIVAR CESAR VINICI	120
BRAVO VALLE JHON ALFONSO	-20
MENDEZ ALVARO	120
BARRERA MUNOZ PEDRO ALFONSO	62,08
ABRIL GARCIA FABIO LEONARDO	1121,29
BARRERA MUNOZ JORGE ENRIQUE	200
ALARCON BONILLA LUIS GONZALO	100
TRINIDAD CRUZ BLANCA	308
PINEDA GONZALEZ JAUBER ANTONIO	200
CABEZAS AREVALO JOSE VICENE	500
TAMAYO VILLENA LUIS GUILLERMO	120
GARCES ONATE TARQUINO HERIBERT	14,96
MACHADO SALGUERO SEGUNDO LEONA	-20
GUERRERO MACHADO ROBINSON JAVI	-20
FAJARDO MENDOZA DOLORES AUXILI	96,51
PONCE GONZABAY JESSICA MARIA	200
ORDONEZ CARRION NELSON AUGUSTO	100
CUASQUER VELA MONICA IRENE	100
TOTAL	28,693,75

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
 INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

Los valores arriba indicados son anticipos que la empresa otorga a sus empleados.

EXAMENES Y VACUNAS

El detalle que presenta al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

EXAMENES Y/O VACUNAS	VALOR
SILVA CAMACHO MARTHA	83,41
ABRIL LUIS GEOVANNY	28,22
ROSALES QUISTANCHALA SEGUNDO E	31,78
MONCAYO MARIA ANGELINA	12,28
QUISPE DIBAN MESIAS FROILAN	48,80
LLUMIQUINGA RONDA MARCOS RAUL	30,00
TOAPANTA OLMEDO	20,00
CHUGCHILAN SIMALUISA JOSE ALCI	12,54
RONDA GUAMAN WASHINGTON MANUEL	20,00
BALAREZO VARGAS EFRAIN POLIVIO	31,00
AUCANCELA GUACHO JOSE MARIA	61,61
YUMISACA REMACHE VALERIO	116,31
MAURIZACA YUPA LUIS ENRIQUE	31,00
VELARDE AVALOS MARCO ANTONIO	31,00
TENESACA ROLDAN JUAN JOAQUIN	31,00
SUQUE GAVILANEZ JOSE GUIDO	20,00
ANDRADE RIOFRIO CARLOS ALFREDO	48,25
SAMANIEGO AGILA CARMEN ROCIO	97,51
REYES ROBINZON OVIDIO ALBERTO	41,00
GARCIA CONTRERAS LEONARDO ALBE	120,92
JAMA JAMA JORGE FERNANDO	31,00
GUERRERO VERA IDALIA ALEJANDRI	10,00
GALEAS RAMIREZ PASTOR HENRY	31,00
OTERO TAFUR JUAN FRANCISCO	31,00
ADATTI ISALDA MIGUEL ANGEL	31,00
ERAS TANDAZO BELISARIO GREGORI	30,00
DIAZ LALANGUI PEDRO FRANCISCO	46,41
FAJARDO ENCARNACION ENITH DEL	14,00
VILLAVICENCIO MOROCHO OLGAR EF	31,00
GUERRON VILLAVICENCIO EDGAR PA	27,04
SUAREZ GARCÍA MIGUEL	60,00
GAMARRA GAMARRA NELSON JACINTO	68,51
MONTENEGRO LUNA ALEXIS GARDENI	14,00
FLORES ADRIANCES FLORENCIO DAN	34,61
MONTENEGRO LUNA CARMEN MARLENE	20,00
GOMEZ MENDOZA LUIS JACINTO	65,61
ZAMBRANO MUNOZ VICENTE GREGORI	114,00
SANCHEZ LOZA MAXIMINO SULMIRO	48,80
SANCHEZ LOZA NEPTALI ARQUIMEDE	48,61
MERA AVILES EDWIN SIMON	106,58
PARRAGA LOOR RICARDO LEONARDO	17,56

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
 INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

GARCIA CAMPAÑA ISMAEL ANIBAL	155,42
VELEZ CARRENO ELIAS ISRAEL	20,00
DE LA CRUZ GANCHOZO LUIS ANTON	34,61
AMAIQUEMA VELASQUEZ ANTONIO DE	31,00
ACOSTA CHAVARRIA ANGELA MERCED	30,00
DE LA CRUZ POSLIGUA JOFFRE STA	31,00
SOTO BRAVO MOISES PATRICIO	31,00
PALOMEQUE MALDONADO KATHERINE	83,41
LANCHE SUNGURO MARIELA ERNESTI	96,51
MUNOZ CHOEZ ELSA DIOSELINA	48,61
BOLANOS SANCHEZ LUZ MARIA	6,67
BAQUERO MENESES MARTHA PAULINA	62,61
LARA AYALA MARIA GABRIELA	96,51
ANDRANGO GUAMAN LUIS GONZALO	24,49
MORALES JORGE ALFREDO	95,07
GUAMAN SIMALUISA MANUEL VICENT	31,00
ITURRALDE LUIS GUILLERMO	31,11
PEREIRA RAMIREZ JOSE ALBERTO	36,42
BRAVO LUIS FERMIN	22,50
TORRES COLLAGUASO SEGUNDO AVEL	10,00
PALOMEQUE MALDONADO ALBA DE LA	100,00
LASSO GOMEZ LINO FAUSTO	34,61
GUERRERO ROSALES VICTOR REYNA	31,00
BASTIDAS ROMO RICARDO RAMIRO	20,00
SILVA ALMEIDA ALEX DAVID	96,51
MORENO GARZON ALEX ADRIAN	100,00
SANCHEZ LOPEZ CARLOS WASHINGTON	11,00
CAMACHO BRICEÑO NOE	63,90
PALACIOS GRANDA DIEGO JAVIER	20,00
CASTRO GONZALEZ JOSEFINA ADELA	14,00
MUNOZ PAZ ANGEL GABRIEL	98,82
LEON SARAVIA JULIO VICENTE	52,68
GAVILANES NUÑEZ ALEX FERNANDO	31,00
MERA AVILES JUAN PABLO	20,00
TIPAN MORALES EDWIN OMAR	32,68
MENDEZ BORJA GALO DAVID	15,42
NARVAEZ BASTIDAS ELVIS PRANDO	14,00
PINENGLA FLORES LUIS RAFAEL	127,42
OÑA NINASUNTA FRANKLIN ORLANDO	40,00
VALENCIA VALENCIA JIMMY CALIXT	48,61
MUSUÑA SIMALUISA SEGUNDO EDISO	115,71
ABRIL GARCIA FABIO LEONARDO	13,99
MUNOZ LOPEZ MAYRA CRISTINA	62,66
TRINIDAD CRUZ BLANCA	32,68
TIVIDOR PARRA EDWUIN	34,61
VELASCO MOYA OLIVO ANTONIO	31,00
SANCHEZ MACHADO MILTON ORLANDO	14,00
CAMPOVERDE ERIQUE NELLY LUCIA	70,17

COMPANÍA MISHAN SERVICES S.A.
 INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

JIMENEZ JIMÉNEZ JOSE RAUL	72,70
MORENO PARDO CARLOS ISRAEL	45,02
POTOSI FIGUANA JOSE BENJAMIN	51,00
AVENDANO PESANTEZ CHRISTIAN RO	30,00
QUINCHUELA MORETA LUIS MARTIN	39,80
CASTELO GUANUCHE EDISON SEGUND	140,52
PONCE GONZABAY JESSICA MARIA	83,41
CASTELO GUANUCHE EDGAR ALBERTO	140,52
SANCHEZ QUINTANA EDGAR LUPERCI	37,00
CUASQUER VELA MONICA IRENE	34,61
CORTEZ GONZALEZ FERNANDA ELIZA	83,41
NAULA GUALPA HERVIN JAVIER	140,52
CEDENO MURILLO DARWIN STALIN	75,22
ORTIZ VALLECILLA MARIA ESPERAN	48,25
TOTAL	5143,75

La empresa tiene su campamento en el Oriente Ecuatoriano, por lo cual es necesario que los empleados sean vacunados.

OTROS CARGOS A PERSONAL

El detalle que presenta la empresa al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

OTROS CARGOS DE PERSONAL	VALOR
ANDRADE BARRAGAN PEDRO RAMIRO	3,73
ARIAS FRANCISCO ELIECER	30,67
GUASTI ZAPATA LUIS ALFONSO	5
CARDENAS HARO GERMAN MARCELO	539,2
JIMENEZ FERNANDEZ CRISTIAN FAB	5
RAMOS SALAZAR GONZALO ERNESTO	73,57
REVELO CHAVEZ IVON ALEXANDRA	55,91
ESTRADA MURIEL GERARDO FABRICI	10
GALEAS RAMIREZ PASTOR HENRY	10
MORALES PERACHIMBA PEDRO	10
ALAJO MORALES GALO MARCELO	8,76
LOPEZ GALLEGOS YURI MARCELO	14,39
ADATTI ISALDA MIGUEL ANGEL	49,94
CACUANGO ALBACURA JUAN ELIAS	27,53
RENGIFO CEVALLOS EMERSON TOBIA	59,31
ALCIVAR TUMBACO NARCISO DAGOBE	10
MENA INTRIAGO RICHARD JHONNY	52,65
MERA AVILES EDWIN SIMON	28,95
RENGIFO CEVALLOS EMIGDIO ANTON	4,88
PARRAGA LOOR HECTOR EUCLIDES	0,09
FALCONES GARCIA DENNY LEONEL	21,12
LIMONES ORTEGA PASCUAL RAUL	81,38
SUAREZ HERRERA ELVIA GIANINA	71,56
CISNEROS VEGA SARITA DEL CARME	6,9

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
 INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

JARA EDISON RAUL	8,88
CEVALLOS BALDEON CECILIA ELIZA	296,51
JACOME CRUZ FRANCISCO JUSTO	-62,36
DIAZ MINO CHRISTIAN RAMON	-31,58
TIPAN MORALES EDWIN OMAR	0,1
CARRION VARELA NELSON FERNANDO	-30
BARRERA MUNOZ PEDRO ALFONSO	77,47
ABRIL GARCIA FABIO LEONARDO	521,78
MELO SANCHEZ RODRIGO	7,7
VERA ALVAREZ ELKIN DARIO	253
PINEDA GONZALEZ JAUBER ANTONIO	9,54
CABEZAS AREVALO JOSE VICENE	49,11
VILLAMIL SANCHEZ JOSE ORLANDO	4,14
TOAPANTA MOPOSITA ALEXANDER CA	103,98
FERNANDO CHICAIZA P.	39,85
TOTAL	2428,66

Corresponden a saldos que deben ser descontados a los empleados por: ecuasánitas, consumo telefonía movistar y otros que la empresa concede para luego descontar en roles de pagos.

PRÉSTAMOS POR COBRAR EMPLEADOS

El detalle que presenta al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

PRESTAMOS POR COBRAR EMPLEADOS	VALOR
MONCAYO MARIA ANGELINA	180
RAMOS SALAZAR GONZALO ERNESTO	2192,5
SUAREZ HERRERA ELVIA GIANINA	6057,9
CEVALLOS BALDEON CECILIA ELIZA	1810,6
BARRERA MUNOZ PEDRO ALFONSO	2737,15
ABRIL GARCIA FABIO LEONARDO	605,6
TOTAL	13.583,75

Se refiere a los préstamos que otorga la empresa para sus empleados, Mishan no tiene un política de préstamos y anticipos a sus empleados, la gerencia es la que autoriza todos los egresos y pagos.

4.- INVENTARIOS

El saldo que presenta la empresa al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

COMPAÑIA MISHAN SERVICES S.A.
 INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

CUENTAS	SALDOS 31-dic-05	SALDOS 31-dic-06
COMPRAS Y/O IMPORTACIONES		
Viveres y otros	92.867,23	101.138,70
Compras en Tránsito	4.620,98	3.713,77
Suminist. Para mant. Plantas	-	5.381,00
Stock Ropa Trabajo y Protección	-	9.006,46
Menaje Cocina	-	3.549,14
Menaje Comedor	-	169,93
Menaje Dormitorios-Baños	-	5.225,86
Plantas y otros en Construcción	10.885,58	-
D.U.I. 2424554 - Enzimas	6.250,78	-
Max-Vac Blowers	3.462,60	-
Importaciones en Trámite	1.067,41	-
TOTAL INVENTARIOS	119.154,58	128.184,86

Los inventarios no superan el valor de mercado. La empresa realiza la toma física del inventario al 31/de diciembre del 2006

5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

El saldo que presenta la empresa al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

CUENTAS	SALDOS 31-dic-05	SALDOS 31-dic-06
ANTICIPO DE IMPUESTOS		
Retención Imppto. Renta clientes	53.124,55	68.872,12
Anticipo Impuesto a la Renta	-	46.243,26
TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS	53.124,55	115.115,38

El valor del impuesto a la renta corresponde a las retenciones del año corriente, el primer valor son las retenciones que le han efectuado y en el segundo caso el anticipo generado por renta anterior.

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

6.- ACTIVOS FIJOS

El saldo que presenta la compañía al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

CUENTAS	SALDO AL 31-12-05		SALDO AL 31-12-06		MOVIMIENTOS 2005		
	COSTO	DEP.ACUM.	COSTO	DEP.ACUM.	COMP.ACTIV.	RECLASIF.	BAJA
MUEBLES Y ENSERES	26.433,13	7.650,43	29.220,77	10.305,21	2.787,64		
EQUIPOS DE OFICINA	8.993,26	2.090,54	10.490,26	3.104,93	1.497,00		2.455
EQUIPO DE COMPUTACION	31.220,30	21.864,79	40.551,90	26.555,23	11.786,60		
VEHICULOS	23.205,36	12.762,95	40.205,36	19.170,16	17.000,00		
EQUIPOS USO BODEGA	8.676,48	2.018,72	9.434,58	2.928,53	180,74	1.048,64	
PLANTAS Y EQ. TRAT. AGUA	363.034,75	101.748,39	363.034,75	138.051,88			
SUMAN	461.563,28	148.135,82	492.937,62	200.115,94	33.251,98	1.048,64	2.455,00
Saldo al 31-12-2006 Activos Fijos		292.821,68					

La empresa durante el año 2006 ha realizado varias adquisiciones de activos fijos vehículos, equipos de computación, muebles y enseres, necesarios para el buen manejo de sus operaciones.

7.- OTROS ACTIVOS

El saldo que presenta la compañía al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

CUENTA	SALDOS 31-dic-05	SALDOS 31-dic-06
GASTOS DE CONSTITUCION		
Seguro de Activos y Personas	692,54	769,99
Total Gasto de Constitución	692,54	769,99
CARGOS DIFERIDOS		
Programas y Licencias/computadora	979,06	416,89
Kavetas y ternos	2.118,01	3.570,14
Electrodomésticos	9.603,15	33.115,94
Herramientas pequeñas	1.269,91	6.054,73
Total Cargos Diferidos	13.970,13	43.157,70
TOTAL OTROS ACTIVOS	14.662,67	43.927,69

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
 INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

La empresa desde la creación de la cuenta de cargos diferidos hasta la fecha no ha iniciado la amortización de los mismos.

8.- PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

El saldo que presenta la compañía al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

CUENTAS	SALDOS 31-dic-05	SALDOS 31-dic-06
PROVEEDORES NACIONALES		
Cuentas por pagar proveedores	136.175,00	174.266,26
Cuentas por pagar varias	51.290,66	34.468,15
Total Proveedores Nacionales	187.465,66	208.734,41
PROVEEDORES SERVICIOS		
Proveedores servicios	160.446,42	170.817,59
Total Proveedores De Servicios	160.446,42	170.817,59
PROVEEDORES DEL EXTERIOR		
Cuentas del exterior por pagar	174.210,87	60.000,00
Total Proveedores del Exterior	174.210,87	60.000,00
TOTAL PROV. Y CUENTAS POR PAGAR	522.122,95	439.552,00

Cuentas por Pagar Proveedores

El detalle de cuentas por pagar proveedores es el siguiente:

PROVEEDORES	VALOR
LOPEZ ROMERO JORGE MESIAS	0,75
ALVAREZ RODAS MIGUEL ALBERTO	112,12
OSCAR DURAN CRIOLLO	3256,55
LA FINCA CIA. LTDA.	2902,59
GUAMAN CABRERA ANGEL ARTURO	253,24
NESTLE ECUADOR S.A	7339,12
AGRICOLA GANADERA REYSAHIWALAG	823,3
DELGADO FLOR JAIME I.	9960,43

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

ALDAS LARA NEY FANNY	1363,12
NORA BERTHA DOTTI ALMEIDA	116,85
JARAMILLO SALAZAR PEDRO EMILIO	851,4
VALLEJO MUÑOZ LUÍS HUMBERTO	1853,48
ALMACEN MONTERO	134,35
JARAMILLO SOLA LUIS ALFREDO	1351,2
DISMACON	216,67
CUICHAN HURTADO VICTOR MANUEL	150,36
GUACOLLANTE TUPIZA MARIA ELSA	15607,6
MONTAHUANO P. LUIS ENRIQUE	4585,11
BASURTO GUERRERO MARIO OSWALDO	2282,25
GUADALUPE CASTILLO ERNESTO VIC	645,94
AGUIRRE SUAREZ PABLO BENJAMIN	349,02
MARCOS OSWALDO VIVANCO	8176,41
DIAZ TUFÍÑO PABLO IVAN	204,05
JARAMILLO BRITO NATHALIE ALEJA	105,29
NAVAS MONTALUISA JANNETH DEL R	403,5
PAEZ MENA JOSE MAURICIO	0,2
PILATUÑA PILLAJO MONICA PATRIC	448
CIRO VELASQUEZ ANGELA MARIA	326,14
ORDONES HOYOS NESTOR	1068,21
MOYA SUAREZ JUAN PABLO	1187,24
PRODUCTOS LACTEOS GONZALEZ CIA	1040,01
MOLINOS LA UNION S.A.	1407,78
SUPERMERCADOS LA FAVORITA C.A.	133,2
LEVAPAN DEL ECUADOR S.A.	2212,57
INDUSTRIAL DANEC S.A.	1421,34
PROCONSUMO C.A.	125,09
SIPIA S.A.	888,69
ELABORADOS CARNICOS S. A.	8380,08
DISTRIBUIDORA DITONI CIA. LTDA	143,36
TEXTIQUIM CIA.LTDA.	374,27
DINAVES S.C.C	4732,8
CORDIAL S.A.	684,86
GAMAPRODU S.A.	510,68
PRIMERA LINEA	575,12
PRO.VEL.DER.CIA.LTDA.	131,56
FUNDACION REMAR	357,72
MARCSEAL S.A.	660,41
E.B.C.	16205,96
FAEMPROCA LA SUIZA CIA.LTDA	9918,43
UNILIMPIO S.A.	3958,24
MISHAN SERVICES S.A.	459,03
ALMACENES JIMENEZ NORTE	2902,78
TEXTI ELITES CIA. LTDA.	502,48
BRIPAZ S.A.	9952,16
SERRASA S.A.	13469,06
DELICAREM S.A.	7103,15

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
 INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

PUNTO COMERCIO	187,33
DISTRIBUCIONES ALVAREZ MENA CI	604,03
NARANJO MORENO MARCIA CUMANDA	606,87
MORENO PERALTA NELLY ELIZABETH	18542,71
TOTAL	174.266,26

El saldo por pagar a proveedores es por sus compras efectuadas en su mayoría el mes de diciembre y que se cancelan en los siguientes meses.

Cuentas por pagar Varias

El detalle que presenta la empresa al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

CUENTAS POR PAGAR VARIAS	VALOR
INIGUEZ ARTEAGA DIEGO IVAN	72,33
ANDRADE BARRAGAN PEDRO RAMIRO	4,17
CEVALLOS QUISPE ANDRES SEGUNDO	35,21
VELEZ GONZALEZ WILLIAM ORLANDO	110
ALAJO MORALES GALO MARCELO	140
ERAS TANDAZO BELISARIO GREGORI	333,93
YAGUANA ERAS EDUARDO PATRICIO	80,47
ULLOA ROSERO LUDOVICO	120
RAMOS NARANJO BERTHA XIMENA	2225,71
LOPEZ CANO JAIME RODRIGO	490
DE LA TORRE NIETO NANCY MAGDAL	1791,51
GUERRA ORDONEZ FREDDY ROLANDO	120
VIVANCO MARCOS OSWALDO	188
NARANJO TANQUIN LUIS IVAN	35,28
HARRY OMAR LARA JURADO	89,3
FUENTES ALBAN CARLOS ALBERTO	369,19
BUSTOS NARVAEZ JORGE ALEX	60
SUNTAXI SUNTAXI LUIS HOMERO	243,05
TIPAN MORALES EDWIN OMAR	205
BARRERA MUNOZ PEDRO ALFONSO	3078,99
ABRIL GARCIA FABIO LEONARDO	2200
BARRERA MUNOZ JORGE ENRIQUE	453
SANTIAGO LOTERO MONTOYA	6495,22
TRINIDAD CRUZ BLANCA	0,03
VERA ALVAREZ ELKIN DARIO	230,65
PINEDA GONZALEZ JAUBER ANTONIO	141
CABEZAS AREVALO JOSE VICENE	480
BRAVO PEDRERA CESAR EMILIO	95,16
SANTIAGO LEMA SERGIO MIGUEL	1705
JARA CRUZ GUBER IVAN	178,2
ROSALES HERNANDEZ ANGEL EDMUND	450
VILLACRESES P. GRACE DE LAS MER	191,17

COMPAÑIA MISHAN SERVICES S.A.
 INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

JOSE OCAYA MAYORGA	1000
MARCOS OSWALDO VIVANCO	18,1
BALDERRRAMA LEON JOSE WILMAR	250
EMPRESA METROPOLITANA DE ALCAN	515,07
EMPRESA ELECTRICA QUITO S.A.	339,15
DINERS CLUB DEL ECUADOR	754,65
NABORS DRILLING SERVICES LTD.	756,84
CREDICENTRO	859,46
EMERGENCY SYSTEM SYSEMER S.A.	54,56
SWANBERG BROTHERS ECUADOR S.A.	7908,75
TOTAL	34.868,15

Son por compras varias que la empresa realiza durante el año 2006.

PROVEEDORES SERVICIOS

El detalle de proveedores por servicios al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

PROVEEDORES DE SERVICIOS	VALOR
NORVALL MELVIN NEWHAN	131049
GLORIA FLORES	1289,32
CHILQUINGA FLORES JUAN DE DI	197,5
CARDENAS HARO GERMAN M.	1306,8
PILA RAMOS JANETH MARCELA	4529,25
TRANSPENTA S.A.	30,81
NIC.EC (NICEC) S.A.	35,91
GUERRERO BENALCAZAR LUIS ARMAN	6138
VILLALBA MINDA SILVIA EUGENIA	414
VALLE CALERO NARCISA BEATRIZ	666,9
ANGEL BENIGNO BRAVO PEDRERA	9009
JARRIN FREIRE ELJE ROMULO	594
EGAS TERAN JOSE GABRIEL	1381,05
ROSALES HERNANDEZ ANGEL EDMUND	738,72
HOSTAL BARON DE CARONDOLET	794,06
MIGUEL ROBERTO BAQUERO LIMA DR	368
CORDERO ALVARADO JENNY MARGARI	463,32
NELSON A. DE LA CRUZ J.	7444,8
ICARO S.A.	974,48
SUPERMERCADOS LA FAVORITA C.A.	2,22
SEITUR CIA.LTDA.	2998,89
NABORS DRILLING SERVICES LTD.	83,76
BIG CRANES & TRUCKS ECUADOR CI	307,8
TOTAL	170.817,59

La empresa separa del total de compras a sus proveedores de Servicios.

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
 INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

9.- SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

El saldo que presenta la compañía al 31 de diciembre del 2006:

CUENTAS	SALDOS 31-dic-05	SALDOS 31-dic-06
APORTES AL IESS		
Aportes Patronales	14.050,50	15.376,33
Aportes Personales	11.545,17	14.750,71
Préstamos Quirografarios	1.782,14	3.321,50
Total Aportes al IESS	27.377,81	33.448,54
OBLIGACIONES Y PROVISIONES		
Sueldos por Pagar	74.702,77	82.260,24
Décimo Tercer Sueldo	11.873,84	16.486,41
Décimo Cuarto Sueldo	11.215,71	11.951,51
Vacaciones	13.500,96	46.806,12
Fondos de Reserva	43.301,17	38.698,36
Total Obligaciones y provisiones	154.594,45	196.202,64
TOTAL SUELDOS Y BENEFIC. SOCIALES	181.972,26	229.651,18

Se refiere a las provisiones que por ley, la empresa debe realizar, a fin de que se tenga la reserva en la fecha efectiva de pago.

10.- IMPUESTOS POR PAGAR

El saldo que presenta al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

CUENTAS	SALDOS 31-dic-05	SALDOS 31-dic-06
OBLIGACIONES SRI		
Reten.fuente/relación depend.	79,75	0,00
Obligaciones SRI	33.866,87	75.215,59
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	33.946,62	75.215,59

Se refieren a las obligaciones que tiene la empresa como agente de retención de los impuestos, estos valores se cancelan al año siguiente.

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

11.- PASIVO LARGO PLAZO

El saldo que presenta la empresa al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

CUENTAS	SALDOS 31-dic-05	SALDOS 31-dic-06
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		
Sr. Norval Newhan	137.794,20	137.794,20
TOTAL PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	137.794,20	137.794,20

SR. Normal Newhan

Al 31 de diciembre del 2006 la empresa no ha cancelado ninguna cuota, y la empresa dentro de su archivo no dispone de ningún anexo en donde se indique la modalidad del préstamo.

12.- OTROS PASIVOS

El saldo que presenta la empresa al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

CUENTAS	SALDOS 31-dic-05	SALDOS 31-dic-06
OTRAS PROVISIONES		
Otras provisiones	4.094,44	7.674,44
TOTAL OTROS PASIVOS	4.094,44	7.674,44

Esta cuenta es creada para solventar pérdidas ocasionales, el mismo que no tiene ningún documento de soporte.

13.- PATRIMONIO

El saldo que presenta la empresa al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

COMPañIA MISHAN SERVICES S.A.
 INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

CUENTAS	SALDOS 31-dic-05	SALDOS 31-dic-06
PATRIMONIO		
Capital Social	3.000,00	20.000,00
Reserva Legal	6.802,85	6.802,85
Utilidad del Ejercicio	923.957,25	726.530,29
Utilidades Acumuladas	520.897,42	1.097.525,47
TOTAL PATRIMONIO	1.454.657,52	1.850.858,61

La empresa con fecha Octubre 18 del 2006, realiza el aumento de capital social de \$3.000,= a \$20.000, según folio 3437 del Registro Mercantil, a su vez reforma el estatuto el la parte que indica el objetos social "La tercerización de Servicios Complementarios. Para el cumplimiento de su objeto social la empresa podrá realizar toda clase de actos y contratos permitidos por las leyes Ecuatorianas"

El CAPITAL SOCIAL 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 MISHAN SERVICES S.A. correspondiente al ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2006.

MISHAN SERVICES S. A.

ESTRUCTURA DEL CAPITAL SOCIAL

ACCIONISTAS	ACCIONES	VALOR UNT	TOTAL
NORVALL NEWHAN JR	19.400,00	1,00	19.400,00 97%
NORVALL NEWHAN SR	600,00	1,00	600,00 3%
TOTAL CAPITAL SOCIAL	20.000,00	2,00	20.000,00 100%

Este capital está dividido en 20.000 acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una.

El aumento de capital social se ha realizado una parte en numerario por \$7.000,= y otra parte con utilidades acumuladas de los socios \$10.000=

Los accionistas son de nacionalidad estadounidense y es inversión extranjera directa.

13. INGRESOS

Los ingresos que presenta la compañía al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

COMPAÑÍA MISHAN SERVICES S.A.
 INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

CUENTAS	SALDOS	
	AL 31-12-05	AL 31-12-06
VENTAS SERVICIO CATERING		
Ventas Servicios Catering	4.757.656,60	5.497.650,70
Venta Serv. Catering Especial	4.950,00	0,00
Total Vtas. Servicio Catering	4.762.606,60	5.497.650,70
OTROS SERVICIOS		
Venta de Plantas	63.000,00	164.584,00
Alquiler de plantas	578.250,00	517.530,41
Venta de Otros equipos y suministr.	57.521,21	41.840,90
Asistencia técnica	262.119,19	277.681,99
Servicios sin IVA	26.035,00	17.715,00
Serv. personal/salud ambiental	25.200,00	0,00
Otros servicios	24.671,35	59.313,81
Total Otros Servicios	1.036.796,75	1.078.666,11
OTROS INGRESOS		
Intereses	87,46	14.164,94
Total Otros Ingresos	87,46	14.164,94
INGRESOS POR RECUPERACION		
Reintegro de otros costos y gastos	292,00	0,00
Total Ingresos por Recuperación	292,00	0,00
TOTAL INGRESOS	5.799.782,81	6.590.481,75

Los ingresos de la empresa son básicamente por servicios de catering, ventas de plantas, alquiler de plantas, asistencia técnica, servicio de personal y otros servicios.

14. GASTOS

El saldo que presenta al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

CUENTAS	SALDOS	
	AL 31-12-05	AL 31-12-06
TOTAL GASTOS	916.703,18	990.934,06

Los gastos de la empresa se refieren a los ordinarios para la obtención de sus ingresos;

15. CONTINGENCIAS

ASPECTO TRIBUTARIO

La empresa en el ejercicio 2006, ha tratado de cumplir con todas las disposiciones tributarias emitidas por el Servicio de Rentas Internas SRI. Los criterios de aplicación de las normas tributarias surgen del entendimiento de la administración de dichas normas, mismas que eventualmente podrían no ser compartidas con las autoridades tributarias.