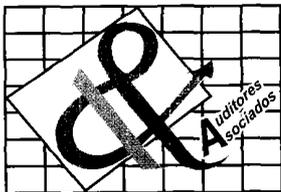


**INFORME DICTAMEN
ESTADOS FINANCIEROS
"COMERCIBARRA CEM"
AÑO 2009**



Chacón & De la Portilla Cía. Ltda.

Oficio N° 024 CHDP-010

Ibarra, 30 de Abril del 2010

Señor
SUPERINTENDENTE DE COMPAÑIAS
Quito.-

De nuestras Consideraciones:

Adjunto a la presente se servirá Usted encontrar una copia del informe de Auditoría Externa a los Estados Financieros de **COMERCIBARRA CEM** por el periodo terminado el 31 de Diciembre del año 2009 que fue elaborado por la Firma Auditora **CHACÓN & DE LA PORTILLA CIA. LTDA.**, con registro SC-RNAE-355.

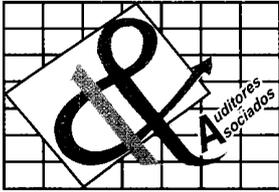
Sin otro particular por el momento nos suscribimos de usted.

Atentamente,

Dr. Rodolfo Chacón Bastidas
GERENTE GENERAL
C.P.A. No. 22.545

Dra. María De la Portilla V. MBA
PRESIDENTA EJECUTIVA-SOCIA
C.P.A. No. 27.380

Registro Nacional de Auditores Externos
SC-RNAE-355



Chacón & De la Portilla Cía. Ltda.

Oficio No. 003 CHYDP-010

Ibarra, 09 de Abril del 2010

Ingeniero
Jorge Martínez Vásquez
**PRESIDENTE DE LA EMPRESA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO MAYORISTA
DE IBARRA "COMERCIBARRA CEM"**
Ibarra.-

De nuestras Consideraciones:

Adjunto a la presente se servirá encontrar tres ejemplares de nuestro informe final de Dictamen, relacionado con la auditoría a los estados financieros, por el período terminado al 31 de Diciembre del año 2009 de la **COMPAÑÍA DE ECONOMIA MIXTA MERCADO MAYORISTA DE IBARRA "COMERCIBARRA CEM"**.

Sin otro particular por el momento nos suscribimos de usted.

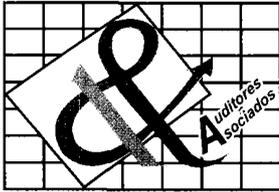
Atentamente,

Dr. Rodolfo Chacón Bastidas
GERENTE GENERAL- SOCIO
C.P.A. No. 22. 545

Dra. María De la Portilla V. MBA
PRESIDENTA EJECUTIVA-SOCIA
C.P.A. No. 27. 380

Registro Nacional de Auditores Externos

SC-RNAE-355



Chacón & De la Portilla Cía. Ltda.

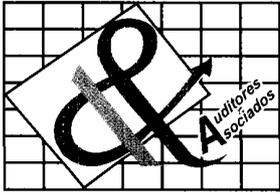
Ibarra, 9 de Abril del 2010

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Accionistas de la:

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO MAYORISTA DE IBARRA "COMERCIBARRA CEM"

1. Hemos examinado el Estado de Situación Financiera adjunto de la COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO MAYORISTA DE IBARRA "COMERCIBARRA CEM" al 31 de Diciembre del año 2009 y los correspondientes estados de: Resultados, Evolución del Patrimonio y Flujos de Efectivo, que le son relativos por el período terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos basados en nuestra auditoría.
2. Realizamos nuestra revisión de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Auditoría NEAs y Normas Internacionales de Auditoría NIAs. Estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores importantes de revelación. La auditoría incluye, el examen basándose en pruebas selectivas de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros; incluye también la evaluación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados PCGA, Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC., Normas internacionales de Contabilidad, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas realizadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en conjunto. Consideramos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para expresar una opinión.
3. En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía al 31 de Diciembre del año 2009 y los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio y los flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el país, Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC., Normas Internacionales de Contabilidad y disposiciones emitidas en la República del Ecuador.



Chacón & De la Portilla Cía. Ltda.

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias, por parte de la COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO MAYORISTA DE IBARRA "COMERCIBARRA CEM", al 31 de Diciembre del año 2009, requerida por disposiciones legales, se emite por separado.

Dr. Rodolfo Chacón Bastidas
GERENTE GENERAL
CPA. No. 22.545

Dra. María De la Portilla V. MBA
PRESIDENTE EJECUTIVA - SOCIA
CPA. No. 27.380

Registro Nacional de Auditores Externos
SC-RNAE-355

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO MAYORISTA DE IBARRA
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
(EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

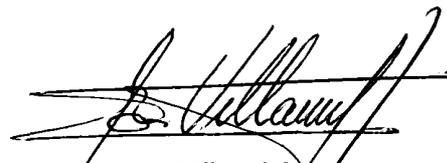
	Notas	AÑO 2009 VALOR USD	AÑO 2008 VALOR USD
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE		37.528,66	29.434,88
ACTIVO DISPONIBLE		32.251,37	17.768,37
CAJA		882,65	416,77
Caja Efectivo		662,65	296,77
Caja Chica		220,00	120,00
BANCOS		31.368,72	17.351,60
Banco Pacífico		8.966,74	2.047,72
Banco del Austro		20.892,55	15.303,88
Banco del Austro Ahorros		1.509,43	
ACTIVO EXIGIBLE		5.277,29	11.666,51
CUENTAS POR COBRAR		5.277,29	11.666,51
Ctas. por Cobrar Accionistas-Condóminos		556,97	527,22
Anticipo y Prés. Empleados		604,82	237,69
Anticipo Proveedores		1.080,00	1.080,00
Otras Cuentas por Cobrar		183,46	202,42
Provisión Cuentas incobrables		-137,47	-137,47
Anticipos Fiscales	Nota 3	2.989,51	9.756,65
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	Nota 4	87.784,71	88.372,78
Activos no depreciables		74.658,43	74.683,43
Activos Depreciables		40.059,04	36.650,42
Depreciaciones		-26.932,76	-22.961,07
OTROS ACTIVOS.			
ACTIVOS DIFERIDOS		0,00	516,01
Seguros y Reaseguros			516,01
TOTAL ACTIVOS		125.313,37	118.323,67

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO MAYORISTA DE IBARRA
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
(EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	Notas	AÑO 2009 VALOR USD	AÑO 2008 VALOR USD
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
OBLIGACIONES A CORTO PLAZO		14.474,15	21.689,78
CUENTAS POR PAGAR		3.902,51	5.616,11
Cuentas por Pagar Proveedores		3.902,51	5.616,11
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS		4.739,73	8.501,98
OBLIGACIONES CON EL IESS		1.397,51	3.787,93
Aportes IESE por pagar		1.397,51	1.107,77
Fondos de Reserva por Pagar		-	2.680,16
Préstamos quirografarios por pagar.			
OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS		3.434,40	2.783,76
Sueldos por Pagar y otros			326,90
Décimo Tercero Sueldo Por Pagar		740,45	471,05
Décimo Cuarto Sueldo Por Pagar		1.251,07	1.178,99
Vacaciones por Pagar		1.351,11	806,82
Multas empleados		91,77	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1.000,00	1.000,00
Otras cuentas por pagar		1.000,00	1.000,00
TOTAL PASIVO		14.474,15	21.689,78
PATRIMONIO			
CAPITAL			
CAPITAL SOCIAL	Nota 5	56.041,00	56.041,00
RESERVAS		10.523,54	8.649,47
Reserva Legal 10%	Nota 6	10.523,54	8.649,47
SUPERAVIT		44.274,68	31.943,42
Utilidad anteriores		31.943,42	10.728,67
Utilidad presente ejercicio		12.331,26	21.214,75
TOTAL PATRIMONIO		110.839,22	96.633,89
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		125.313,37	118.323,67

Las Notas que acompañan son parte integrante de los Estados Financieros.


 Sr. Wilson Nieto Brichetto
GERENTE GENERAL

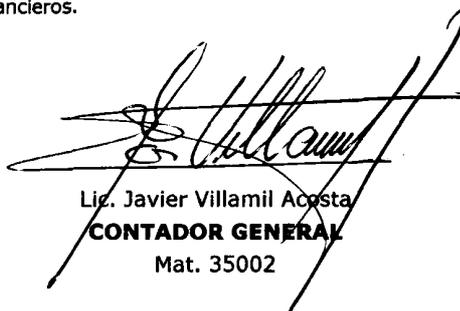

 Lic. Javier Villamil Acosta
CONTADOR GENERAL
 Mat. 35002

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO MAYORISTA DE IBARRA
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE
(EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

	Notas	AÑO 2009 VALOR USD	AÑO 2008 VALOR USD
INGRESOS			
Ingresos tarifa 0% (Mayor, Minoristas, Contribuciones)		14.755,37	14.019,10
Ingresos tarifa 12%		203.475,34	192.634,28
Ingresos vehiculares	Nota 7	151.342,86	127.823,41
Ingresos puestos ocasionales	Nota 8	52.132,48	64.810,87
Ingresos no operacionales		2.060,82	2.957,74
TOTAL INGRESOS		220.291,53	209.611,12
GASTOS			
Dietas		1.400,00	1.607,20
Beneficios Sociales e indemnizaciones	Nota 9	107.071,22	92.031,04
Servicios Personales		10.271,69	6.109,01
Honorarios Profesionales		2.461,82	5.899,96
Arrendamiento Inmuebles Personas Naturales		14.852,38	28.572,32
Promoción y Publicidad		4.706,93	4.285,33
Combustibles y Lubricantes		89,66	266,58
Seguros Vigilancia y Reaseguros		28.681,99	17.796,56
Suministros y Materiales		6.863,85	6.005,12
Gastos de Gestión y Otros		6.185,74	2.602,31
Gastos de Viaje		1.214,83	693,46
Servicios Básicos		7.324,37	7.388,63
Impuestos, Contribuciones y Otros		2.228,53	2.826,81
Gasto Depreciación Activos Fijos		3.971,69	2.951,00
Intereses y Comisiones			302,68
Otros Gastos de Administración y Ventas		1.856,82	1.796,30
Gastos no Deducibles		507,43	2.057,19
TOTAL GASTOS		199.688,95	183.191,50
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		20.602,58	26.419,62

Las Notas que acompañan son parte integrante de los Estados Financieros.


 Sr. Wilson Nieto Brighetto
GERENTE GENERAL


 Liz. Javier Villamil Acosta
CONTADOR GENERAL
 Mat. 35002

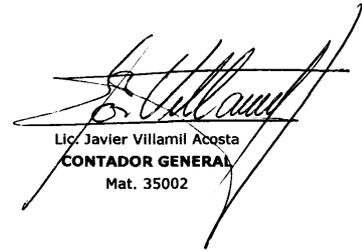
Utilidad Contable antes de Impuestos	20.602,58	26.419,62
Mas gastos no deducibles	507,43	2.057,19
Base imponible para el cálculo del Impuesto a la Renta	21.110,01	28.476,81
Base parte privada cálculo del Impuesto a la Renta (35.28%)	7.447,61	11.390,72
25% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	1.861,90	2.847,68
Anticipo Impuesto a la Renta años anteriores	4.535,35	6.681,33
Anticipo Impuesto a la Renta año 2009	1.871,38	1.600,46
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	-9,48	-5.434,11
Utilidad Contable luego de Impuestos	18.740,68	23.571,94
Reserva Legal	1.874,07	2.357,19
UTILIDAD NETA	12.331,26	21.214,75

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO MAYORISTA DE IBARRA
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

CONCEPTO	CAPITAL PAGADO	APORTES FUTURA CAPITALIZACION	RESERVA LEGAL	UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	UTILIDAD DEL EJERCICIO	PATRIMONIO
Saldos Iniciales 01-01-2009	56.041,00		8.649,47	31.943,42		96.633,89
Utilidad 2009					20.602,58	20.602,58
Impuesto a la Renta					-1.861,90	-1.861,90
Reserva Legal 2009			1.874,07		-1.874,07	0,00
Anticipos devengados años anteriores					-4.535,35	-4.535,35
Saldos finales	56.041,00	0,00	10.523,54	31.943,42	12.331,26	110.839,22

Las Notas que acompañan son parte integrante de los Estados Financieros.


 Sr. Wilson Nieto Brichetto
GERENTE GENERAL


 Lic. Javier Villamil Acosta
CONTADOR GENERAL
 Mat. 35002

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO MAYORISTA DE IBARRA
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
(EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

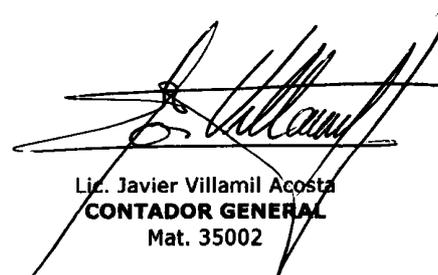
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS:

Efectivo recibido de clientes	220.291,53
(-) Efectivo pagado a proveedores y empleados	197.179,15
Dietas	1.400,00
Gastos remuneraciones	107.071,22
Beneficios sociales	
Servicios Personales	10.271,69
Honorarios Profesionales	2.461,82
Arrendamiento Inmuebles	14.852,38
Promoción y Publicidad	4.706,93
Combustibles y Lubricantes	89,66
Seguros Vigilancia y reaseguros	28.681,99
Suministros y Materiales	6.863,85
Gastos de Gestión	6.185,74
Gastos de Viaje	1.214,83
servicios Básicos	7.324,37
Impuestos Contribuciones y Otros	2.228,53
Intereses y Comisiones	
Gastos de Administración y Ventas	1.856,82
Gastos no Deducibles	507,43
(-) Impuesto a la Renta	1.461,89
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	23.112,38
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
Mobiliario	-590,04
Equipo de Procesamiento de Datos	-2.793,58
Mejoras en terrenos	
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-3.383,62
EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Efectivo cancelado a Instituciones financieras	
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-
EFFECTIVO NETO GENERADO EN EL PERÍODO	31.602,07
EFFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO	649,30
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	32.251,37

**CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTO Y PARTIDA EXTRAORDINARIA
CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS**

Utilidad antes de impuesto y partida extraordinaria	16.067,23
Ajustes por:	
Gastos depreciaciones	3.971,69
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo	20.038,92
Cuentas por cobrar clientes relacionados	1.161,79
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	1.125,99
Anticipos fiscales	-1.871,38
Proveedores locales	-3.902,51
Otras obligaciones Tributarias	-4.339,72
Capital de trabajo por actividades operativas	16.731,20
Obligaciones Tributarias	
Obligaciones con el IESS	-1.397,51
Obligaciones con empleados	-3.434,40
Otras obligaciones a Corto Plazo	-1.000,00
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	23.112,38


Sr. Wilson Nieto Brichetto
GERENTE GENERAL


Lic. Javier Villamil Acosta
CONTADOR GENERAL
Mat. 35002

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO MAYORISTA DE IBARRA
"COMERCIBARRA CEM"**

NOTA No. 1.- IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

a) NORMATIVA LEGAL

Según el Estatuto "**COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO MAYORISTA DE IBARRA**" **COMERCIBARRA CEM**, se constituye el 17 de mayo del 2000 como una compañía de economía mixta, **COMERCIBARRA CEM** con un capital inicial de 800,00 USD: El tiempo de duración es de 50 años a partir de su inscripción en el Registro Mercantil, pero podrá disolverse en cualquier tiempo o prorrogar su plazo de duración, si así se resolviese la Junta General de Accionistas y en la forma prevista en el estatuto de la Compañía. **COMERCIBARRA CEM** tiene su domicilio Principal en la Ciudad de Ibarra, Provincia de Imbabura, República del Ecuador.

Con fecha 04.02.2004 e hizo el aumento de capital a un valor de 2.720,00 USD en la notaria primera del Cantón Ibarra por el Doctor Gilberto Posso, y los trámites se concluyeron con la inscripción en el Registro Mercantil del Cantón Ibarra el 19.10.2004, quedando su capital total en 3.520,00 USD

El 20.02.2008 se concluye el aumento de capital por capitalización de utilidades de los años 2004-2005-2006 en la notaria segunda del cantón Quito por la Doctora Ximena Moreno de Solines por un valor de 52.521,00 USD quedando un capital total de 56.041,00 USD, al 31.12.2008

Los accionistas de la empresa al año 2008 son el Municipio de Ibarra y 8 asociaciones de Comerciantes como son: Asociación Veintisiete de Febrero, Asociación Veinticuatro de Agosto, Asociación Unión y Progreso, Asociación Dieciséis de Diciembre, Asociación Ferronorte, Asociación Nueva Colonia, Asociación nueva Fortaleza, Asociación Nueva Esperanza,

b) OBJETIVOS DE COMERCIBARRA CEM.

COMERCIBARRA CEM, tiene como sus objetivos sociales los siguientes:

1. "Facilitar el gradual establecimiento de un sistema de mercadeo ordenado, particularmente de los productos agrícolas, pecuarios e hidrobiológicos al por mayor y al por menor en las instalaciones del mercado mayorista ciudad de Ibarra,
2. *Administrar todas las instalaciones del Mercado Mayorista de la ciudad de Ibarra*
3. Realizar adecuaciones a las instalaciones de propiedad de los comerciantes y de la Municipalidad de Ibarra,
4. Ofrecer a los comerciantes miembros de las asociaciones, accionistas de la compañía o no, puestos acondicionados a sus necesidades, higiénicos, ventilados e iluminados para que puedan trabajar con comodidad y exhibir adecuadamente sus productos , y,
5. Contribuir al mejoramiento de las asociaciones gremiales de los vendedores, mediante la prestación de servicios técnicos y de capacitación"

c) ESTRUCTURA ORGÁNICA DE COMERCIBARRA CEM.

El COMERCIBARRA CEM, en su estructura organizativa cuenta con los siguientes niveles:

De Dirección:

1. Junta General de Accionistas
2. Directorio
3. Gerente General

De Control:

1. Comisario
2. Auditoría Externa.

De operación:

1. Departamento Financiero
2. Departamento Técnico
3. Mantenimiento

NOTA No. 2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y /O PRÁCTICAS CONTABLES

A continuación se resumen los principales principios y/o prácticas contables, seguidas por la Compañía de Economía Mixta COMERCIBARRA CEM, en la preparación de sus Estados Financieros en base a acumulación, conforme Principios Contables de General Aceptación, Normas Ecuatorianas de Contabilidad NECs y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

a) Bases de Presentación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros de la compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico, siendo la unidad de moneda el dólar de los Estados Unidos de Norte América.

b) Período Contable

El período contable de los estados financieros adjuntos corresponde al año 2009.

c) Compras de bienes fungibles, materiales y suministros

Durante el año 2009 la Compañía realizó algunas compras de bienes fungibles, materiales y suministros, registrados al costo de las facturas de adquisición.

d) Impuestos IVA y Retención en la fuente.

La compañía registra los grupos de las Retenciones del IVA y de Retención en la Fuente por las compras realizadas, pagándose al Servicio de Rentas Internas en las declaraciones mensuales realizadas durante el año 2009.

e) Valuación de Propiedades, Planta y Equipo.

Los Activos fijos de las instalaciones de la Compañía de Economía Mixta Mercado Mayorista de Ibarra "COMERCIBARRA-CEM", se deprecian de acuerdo al método de línea recta con los siguientes porcentajes:

ACTIVOS	%	VIDA UTIL (Años)
Muebles y Enseres	10	10
Equipo de oficina	10	10
Equipo de Cómputo y electrónico.	33.33	3

f) Ingresos.

Los ingresos que percibe la empresa son por el cobro de ingreso vehicular a las instalaciones de COMERCIBARRA, y las cuotas que se cobran a cada uno de los locales comerciales en calidad de alicuotas a los accionistas.

g) Pago de remuneraciones y Beneficios Sociales, servicios personales u honorarios profesionales.

La Compañía ha efectuado el pago de remuneraciones cancelando los valores por servicios personales u honorarios profesionales previos a la presentación de la factura.

h) Impuesto a la renta

La compañía "COMERCIBARRA-CEM", según el Estatuto es una organización de Economía Mixta, y según las normas ecuatorianas y Ley de Régimen Tributario Interno, está obligada a realizar, la declaración de Impuesto a la Renta de Sociedades.

La tarifa del Impuesto a la Renta que se encuentra vigente es del 25% y 15% para utilidades si reinvierte la Compañía.

Esta vigente para la Compañía la exención del pago de Impuesto a la Renta en la parte correspondiente al porcentaje de participación accionaria del sector público de acuerdo a lo dispuesto por la Codificación del Código Tributario que se transcribe:

"En el suplemento del Registro Oficial N° 38 del 14 de Junio del 2005, en la Codificación del Código Tributario, Capítulo V De las Exenciones, en el Artículo 35 Numeral 2 y 3 dice "...están exentos exclusivamente del pago de impuestos, pero no de tasas ni de contribuciones especiales:

Las Instituciones del Estado, las municipalidades u otras entidades del gobierno seccional o local, constituidos con independencia administrativa y económica como entidades de derecho público y privado, para la prestación de servicios públicos;

Las empresas de economía mixta, en la parte que represente aportación del sector público;..."

i) Seguros

La empresa tiene contratado pólizas de seguros a través de Aseguradora "Del Sur C.A.", la cobertura de los seguros es por "Equipo electrónico - Robo y/o Asalto-Incendio-Fidelidad Privada-Dinero y Valores" los mismos que tienen vigencia hasta el 21 de Diciembre del 2009.

NOTA No. 3 .- ANTICIPOS FISCALES

El saldo al 31 de diciembre del 2009 está compuesto de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR AL 31.12.2009	VALOR AL 31.12.2008
IVA Pagado	1,109.25	1.436,62
Anticipo Impuesto a la Renta	1,871.38	8.281,79
Crédito Tributario	-	30,22
IRF IVA Retenido	8.88	8,02
TOTAL	2,989.51	9.756,65

NOTA No. 4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre del 2009 está compuesto de la siguiente manera:

DESCRIPCION	SALDO AL 01/01/2009	ADICIONES Y/O AJUSTES	BAJAS Y/O AJUSTES	SALDO AL 31/12/2009
NO DEPRECIABLES				
Terrenos	74,367.23	-	-	74,367.23
Obras de Arte	291.20	-	-	291.20
Activos Terminada su Vida Útil		-	-	-
TOTAL NO DEPRECIABLE	74,658.43	-	-	74,658.43

DESCRIPCION	SALDO AL 01/01/2009	ADICIONES Y/O AJUSTES	BAJAS Y/O AJUSTES	SALDO AL 31/12/2009	Dep. %
ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES					
Mobiliario	10,945.56	590.04		11,535.60	10
Equipo de oficina	7,975.28			7,975.28	10
Equipo de procesamiento de datos	17,729.58	2,793.58		20,523.16	33.33
Equipo de proces. de datos depreciado	25.00			25.00	
TOTAL DEPRECIABLE	36,675.42	3,383.62	-	40,059.04	

DESCRIPCION	SALDO AL 01/01/2009	GASTO DEPRECIACION	BAJAS Y/O AJUSTES	SALDO AL 31/12/2009	Dep. %
DEPRECIACIÓN ACUMULADA					
Mobiliario	5,131.84	1,355.93	-	6,487.77	10
Equipo de oficina	5,061.51	859.22	-	5,920.73	10
Equipo de procesamiento de datos	12,767.72	1,756.54	-	14,524.26	33.33
TOTAL DEPRECIACIONES	22,961.07	3,971.69	-	26,932.76	
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE NETO	13,714.35			13,126.28	
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	88,372.78			87,784.71	

NOTA No. 5.- CAPITAL SOCIAL

El saldo al 31 de diciembre del 2009 se halla compuesto de la siguiente manera:

NOMBRE ACCIONISTAS	CAPITAL SUSCRITO INICIAL 31.12.2000	AUMENTO CAPITAL AL 31.12.2004	AUMENTO CAPITAL AL 31.12.2008	% ACCIONARIO
1. Municipio San Miguel de Ibarra*	480,00	2.112,00	36.273,00	65%
2. Asociación Veintisiete de Febrero.*	80,00	176,00	2.789,00	5%
3. Asociación veinticuatro de Agosto.*	80,00	176,00	2.789,00	5%
4. Asociación Unión y Progreso.*	80,00	176,00	2.789,00	5%
5. Asociación Dieciséis de Diciembre.*	80,00	176,00	2.789,00	5%
6. Asociación Nueva Colonia		176,00	2.153,00	4%
7. Asociación Nueva Fortaleza		176,00	2.153,00	4%
8. Asociación Ferronorte		176,00	2.153,00	4%
9. Asociación Nueva Esperanza		176,00	2.153,00	4%
TOTAL	800,00	3.520,00	56.041,00	100%

*Accionistas Fundadores

Cuando se constituyó la empresa el capital social suscrito y pagado al 31 de diciembre del 2000 era de 800,00 dólares.

El trámite para el primer aumento de Capital inició en junio del 2001 y se concluye en Octubre del 2004. La escritura fue realizada en la notaria primera del Cantón Ibarra por el Doctor Gilberto Posso el 04.02.2004 y los trámites se concluyeron con la inscripción en el Registro Mercantil del Cantón Ibarra el 19.10.2004. El valor de aumento de capital fue por 2.720,00 USD de aportes de los accionistas y los valores de cuatro nuevas Asociaciones de Comerciantes que se integran como accionistas

En Junta General Universal Extraordinaria de Accionistas, celebrada en Quito, el 07.02.2008 se decidió aumentar el capital social de la Compañía por un valor de 52.521,00 USD que sumados a los 3.520,00 USD que es el capital al 31.12.2007 da un total de 56.041,00 USD. La escritura fue realizada en la notaria segunda del Cantón Quito por la Doctora Ximena Moreno de Solines el 20.02.2008.

NOTA No. 6.- RESERVA LEGAL 10%

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2008 es de:

DETALLE	VALOR AL 31.12.2009	VALOR AL 31.12.2008
Saldo al 31.12.2008	8,649.47	6.292,28
(+) Provisión 2009	1,874.07	2.357,19
Saldo al 31.12.2009	10,523.54	8.649,47

NOTA No. 7.- INGRESOS VEHICULARES

El saldo al 31 de diciembre del 2009 se halla compuesto de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR AL 31.12.2009	VALOR AL 31.12.2008
Menos de una tonelada	15,129.78	14.558,25
1 tonelada	53,780.99	52.803,08
2 a 3 toneladas	15,589.96	18.488,33
4 a 5 toneladas	19,098.96	23.674,49
6 toneladas en adelante	15,752.78	18.299,26
Feria de vehículos	14,329.35	
Socios y Frutas	17,661.04	
TOTAL	151,342.86	127.823,41

NOTA No. 8.- INGRESOS PUESTOS OCASIONALES

El saldo al 31 de diciembre del 2009 se halla compuesto de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR AL 31.12.2009	VALOR AL 31.12.2008
Ambateñas	4,821.00	4.821,00
Cebolleros	1,200.00	1.200,00
Fruteros	14,483.04	14.483,04
Coches de carga	10,386.00	10.074,26
Sala de reuniones	210.00	243,00
Baterías sanitarias	1,440.00	810,00
Inscripción arriendos	3,775.59	3.360,37
Feria de vehículos	295.00	13.607,75

Ocasionales en minorista	1,250.00	1.412,84
Otros Ocasionales	115.00	285,69
Ocasionales ambulantes	2,378.50	2.637,50
Ocasionales camionetas verduras	6,315.36	6.030,27
Estibadores	2,773.00	2.211,66
Tiquetes	2,689.99	3.633,49
TOTAL	52,132.48	64.810,87

NOTA No. 9.- BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

El saldo al 31 de diciembre del 2009 se halla compuesto de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR AL 31.12.2009	VALOR AL 31.12.2008
Sueldos	73,409.64	63.283,66
Decimo Tercer sueldo	6,412.21	5.330,01
Decimo Cuarto Sueldo	4,433.48	3.842,98
Horas Extras	2,673.19	1.186,87
Vacaciones	3,093.75	2.617,78
Fondos de Reserva	4,928.14	4.665,56
Aporte Patronal IESS	9,025.40	7.647,41
Capacitación	196.22	882,80
Uniformes	2,032.49	846,66
Liquidaciones y Bonificaciones adicionales	866.70	1.727,31
TOTAL	107,071.22	92.031,04