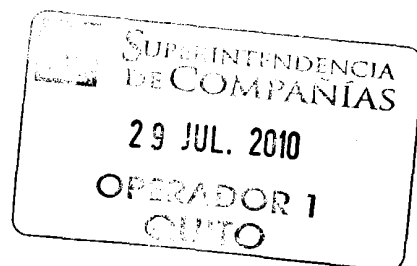


94.941

# **ELECTRODIVERSION S.A.**



# **AUDITORIA FINANCIERA**

## **AÑO 2009**

*[Handwritten signature]*

---

# **ELECTRODIVERSION S.A.**

## **DICTAMEN DEL AUDITOR**

### **AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

---



## DICTAMEN DEL AUDITOR

**A los señores socios de: "ELECTRODIVERSION S. A."**

1. He auditado el Balance General adjunto de ELECTRODIVERSION S.A. Al 31 de diciembre de 2009, y los correspondientes Estados de Resultados, Cambios en el Patrimonio y Flujos de Efectivo a esa fecha. Dichos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basada en mi auditoria.
2. Mi auditoria se efectuó de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Dichas 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 selectivas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y 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. Considero que mi auditoría provee una base razonable para mi opinión.
3. En mi opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de ELECTRODIVERSION S.A., al 31 de diciembre de 2009 el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad y de las disposiciones legales vigentes.

  
CPA/Dr. Hernán Góngora E.  
AUDITOR EXTERNO  
Reg. SC-RNAE-676

---

# **ELECTRODIVERSION S.A.**

## **ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS**

### **AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

---



# ELECTRODIVERSION S.A.

## BALANCE GENERAL

### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

<b>ACTIVO</b>			<b>694.991,40</b>
ACTIVOS CORRIENTES			<b>647.959,47</b>
ACTIVOS DISPONIBLES		1.393,88	
CAJA		300,00	
CAJA CHICA BETANIA	300,00		
BANCOS		1.093,88	
3018323104 CTA ELECTRODIVERSION	454,33		
17060001503 CTA. CAPITAL	639,55		
ACTIVOS EXIGIBLES		39.872,59	
CUENTAS POR COBRAR CLIENT		38.615,97	
CLIENTES QUITO	38.579,76		
CLIENTES JORGE	36,22		
PAGOS ANTICIPADOS IMPUESTOS		1.256,62	
ANTICIPO IMPUESTO RENTA	797,80		
CREDITO TRIBUTARIO	437,87		
1% RET. FUENTE ANTICIPO IMP. A LA RENTA	12,91		
2% RET. FUENTE ANTICIPO IMP. A LA RENTA	8,04		
ACTIVOS REALIZABLES		606.693,00	
INVENTARIOS		606.693,00	
BETANIA INVENTARIO MERCADERIA	606.693,00		
ACTIVOS FIJOS			<b>47.031,93</b>
ACTIVOS FIJOS		47.031,93	
ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES		47.031,93	
COSTO HIST. VEHICULOS	69.725,00		
COSTO H. MUEBLES Y ENSERES	7.186,52		
COSTO H. EQUIPOS DE OFICINA	24.092,85		
COSTO H. EQUIPO DE COMPUTACION	9.565,89		
COSTO H. EQUIPO Y MAQUINARIA	16.508,93		
DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS FIJOS	-80.047,26		
<b>PASIVO</b>			<b>-637.681,42</b>
PASIVOS CORRIENTES			<b>-624.994,43</b>
PASIVOS A CORTO PLAZO		-624.994,43	
CTAS.Y DCTOS.POR PAGAR		-25.025,31	
ACREEDORES DEL EXTERIOR	-5.203,57		
ANTICIPO CLIENTES	-19.821,74		
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		-3.221,60	
DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	-1.561,60		
DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	-799,32		
VACACIONES POR PAGAR	-824,19		
FONDOS X PAGAR RESERVA	-36,49		
PRESTAMOS SOCIOS		-595.525,86	
RAUL CARRILLO	-591.677,19		
POMPEYO CARRILO	-3.848,67		
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS		-368,33	

IMPUESTOS POR LIQUIDAR	-368,33		
DEUDAS AL IESS		-853,33	
APORTES POR PAGAR	-731,56		
PTMO.QUIROGRAFARIO X PAGA	-121,77		
PASIVOS A LARGO PLAZO			-12.686,99
OBLIGACIONES INST.FINANCI		-12.686,99	
PRESTAMOS INSTITUCIONES FINANCIERAS	-12.686,99		
<b>PATRIMONIO</b>			<b>-42.989,54</b>
CAPITAL			
CAPITAL SOCIOS		-800	
RAUL CARRILLO	-400		
POMPEYO CARRILLO	-400		
RESULTADOS		-41.989,54	
UTILIDAD EJERCICIOS ANTER	-23.432,53		
UTILIDAD EJERCICIO 2007	-10.274,25		
UTILIDAD EJERCICIO 2008	-8.282,76		
SUPERAVIT		-200	
RESERVA LEGAL	-200		
UTILIDAD O PERDIDA 2009			
RESULTADOS		-14.320,44	<b>-14.320,44</b>
INGRESOS	-361.949,86		
COSTOS + GASTOS	347.629,42		
<b>PASIVO + PATRIMONIO</b>			<b><u>-694.991,40</u></b>



# ELECTRODIVERSION S.A.

## ESTADO DE RESULTADOS

### AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

<b>CUENTAS DE INGRESOS</b>		<u><b>-361.949,86</b></u>
OPERACIONALES		-360.657,18
VENTAS	-360.657,18	
VENTAS QUITO BETANIA	-365.612,35	
DESCUENTO EN VENTAS	4.955,17	
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		-1.292,68
OTROS INGRESOS	-1.292,68	
INGRESOS POR SERVICIOS	-334,18	
FLETE DE MERCADERIA	-331,43	
ALQUILER EQUIPOS	-598,22	
INTERESES GANADOS	-180,64	
DEVOLUSION EN VENTAS	151,79	
<b>CUENTAS DE GASTOS</b>		<u><b>347.629,42</b></u>
COSTO DE VENTAS		167.433,68
COSTO DE VENTAS		
COSTO DE VENTAS		
COSTO DE VENTAS QUITO	167.433,68	
<b>GASTOS</b>		180.195,74
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
GASTOS PERSONAL BETANIA	69.601,59	
SUELDOS Y SALARIOS BETANIA	44.557,21	
HORAS EXTRAS BETANIA	54,05	
TRABAJOS OCASIONALES BETANIA	60,00	
DECIMO TERCER SUELDO	4.087,03	
DECIMO CUARTO SUELDO	4.163,60	
VACACIONES	2.241,49	
APORTES IESS	5.288,80	
FONDO DE RESERVA	5.245,92	
INDEMNIZACIONES	2.588,47	
COMISIONES	1.315,02	
<b>GASTOS GENERALES BETANIA</b>	68.587,14	
LUZ, AGUA, TELEFONO BETANIA	7.140,59	
TRANSPORTE LOCAL BETANIA	1.459,04	
GASTOS BANCARIOS	556,44	
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	332,50	
MANT.EQUIPOS DE OFICINA	156,07	
MANT. OFICINA	124,41	
PRESENTES Y DONACIONES	215,00	
CUOTAS Y AFILIACIONES	792,79	
GASTOS BANCARIOS-INT.MULT	825,96	
DEPRECIACIONES	21.776,07	
GASTOS REFRIGERIOS BETANIA	189,86	
SUMINISTROS DE OFICINA	1.880,13	
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	60,84	

GUARDIANIA Y SEGURIDAD	1.064,06	
GASTOS VEHICULOS	2.361,66	
GASTOS UNIFORMES BETANIA	41,00	
VARIOS	1.854,01	
HONORARIOS COMISIONES	11.050,41	
GASTOS DE INTERNET	366,87	
COMISARIATO BETANIA	419,86	
BONO BETANIA	16.119,58	
GASTO IMPUESTO A LA RENTA	0,00	
<b>GASTOS DE VENTAS BETANIA</b>		<b>18.690,56</b>
VIATICOS	214,50	
COMISIONES	1.181,87	
COMPRAS DEPARTAMENTO TECN	4.535,22	
SERVICIO DE CURIER	3.523,79	
MOVILIZACION BETANIA	1.073,95	
CALTEC BURO INFORMACION	343,20	
GASTOS ARREGLOS MANTENIMIENTOS	6.991,12	
JUEGOS		
BONOS BETANIA	826,91	
<b>GASTOS GENERALES ULLOA</b>		<b>1.123,62</b>
LUZ, AGUA, TELEFONO ULLOA	214,81	
INTERESES Y MULTAS	0,81	
ARRIENDO	908,00	
<b>GASTOS VENTAS ULLOA</b>		<b>4,45</b>
COMPRAS DEPARTAMENTO TECNICO	4,45	
<b>GASTOS DE VENTAS GUAYAQUIL</b>		<b>1,55</b>
GASTO VEHICULO	1,55	
<b>GASTOS PERSONAL STO DOMINGOO</b>		<b>72,67</b>
MOVILIZACION	72,67	
<b>GASTOS PERSONAL MACHALA</b>		<b>1.030,31</b>
COMISIONES MACHALA	1.030,31	
<b>GASTOS GENERALES MACHALA</b>		<b>179,90</b>
INTERESES Y MULTAS	179,90	
<b>GASTOS OPERACIONES</b>		<b>20.903,95</b>
GASTOS SUELDOS Y SALARIOS	2.375,30	
GASTOS SINFONOLAS	1.144,65	
GASTOS SUMINISTROS PARA OFICINA	1.404,75	
ARRIENDOS VENTURA MALL	5.903,76	
GASTOS DE VENTAS OPERACIONES	362,65	
GASTOS VEHICULOS OPERACIONES	2.796,78	
GATOS LUZ -AGUA TELEF. EL BOSQUE	12,00	
GASTOS LUZ - AGUA TELEF. MALL VENTURA	1.068,64	
VIATICOS DTO. OPERACIONES	201,86	
<b>GASTOS GENERALES MALL VENTURA</b>	<b>721,72</b>	
CAJA - CHICA OPERACIONES	77,65	
OTROS GASTOS	4.834,19	
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>-14.320,44</b>



**ELECTRODIVERSION S.A.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

(US\$.)

**FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES****DE OPERACION:**

Efectivo recibido de clientes	398,093
Efectivo recibido de proveedores y empleados	188,625
Intereses ganados	181
Otros gastos	( 23,316 )
Otros ingresos	1,112
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>564,695</u>

**FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES****DE INVERSION:**

Adquisición de activos fijos	( 16,509 )
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	<u>( 16,509 )</u>

**FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES****DE FINANCIAMIENTO:**

Prestamos por pagar a socios	( 575,131 )
Obligaciones bancarias	12,687
Efectivo neto (utilizado) provisto en las actividades de financiamiento	( 562,444 )
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período	<u>15,651</u>

**(PERDIDA) UTILIDAD NETA**

14,320

**AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA  
CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS  
ACTIVIDADES DE OPERACION:**

Depreciaciones	21,776
Subtotal	<u>21,776</u>

**CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS:****(Aumento) disminución en:**

Cuentas por cobrar	37,436
Inventarios	468,403
<b>Aumento (disminución) en:</b>	
Cuentas por pagar	21,487
Gastos acumulados por pagar	1,273
Subtotal	<u>528,599</u>

**EFFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS  
ACTIVIDADES  
DE OPERACIÓN**

564,695


**ELECTRODIVERSION S.A.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

<b>ELECTRODIVERSION S.A.</b>				
<b>ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>				
<b>POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008</b>				
	<b>Capital Social</b>	<b>Reserva Legal</b>	<b>Resultados acumulados</b>	<b>Utilidad Ejercicio</b>
Saldos al 1 de enero del 2008	800.00	200.00-	23,432.53	6,306.23
Aumento utilidad no distribuida			10,274.25	
Utilidad del ejercicio	-	-		1,976.53
Saldos al 31 de diciembre del 2008	800.00	200.00-	33,706.78	8,282.76
Saldos al 1 de enero del 2009	800.00	200.00-	33,706.78	-
Aumento utilidad no distribuida	-	-	8,282.76	
Utilidad del ejercicio	-	-		14,320.44
Saldos al 31 de diciembre del 2009	800.00	200.00	41,989.54	14,320.44
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>				<b>57,309.98</b>

---

## **ELECTRODIVERSION S.A.**

### **CUADRO COMPARATIVO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS ENTRE EL PERÍODO 2009 Y 2008**

---



**BALANCE GENERAL  
ELECTRODIVERSION****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008****BALANCE GENERAL  
ELECTRODIVERSION****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

<b>ACTIVOS</b>		<b>ACTIVOS</b>		<b>COMPARATIVO</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Caja Bancos	15,651.33	Caja Bancos	1.393,88	-14.257,45
Cuentas por Cobrar Clientes		Cuentas por Cobrar Clientes	38.615,97	38615,97
Ctas y Dtos por Cobrar clientes no relacionados	72,683.89	Ctas y Dtos por Cobrar clientes no relacionados		-72.683,89
Otras ctas. Por cobrar	712.36	Otras Ctas. Por cobrar		-712,36
Anticipo Impuesto a la Renta		Anticipo Impuesto a la Renta	797,80	797,80
Crédito Tributario IVA	1,065.75	Crédito Tributario IVA		-1.065,75
Crédito Tributario Renta	2,846.84	Crédito Tributario Renta	437,82	-2.409,02
1% Ret. Fte. Anticipo Imp. a la Renta		1% Ret. Fte. Anticipo Imp. a la Renta	12,91	12,91
2% Ret. Fte. Anticipo Imp. a la Renta		2% Ret. Fte. Anticipo Imp. a la Renta	8,04	8,04
Inventario Materia Prima	1,075,096.00	Inventario Materia Prima	606.693,00	-468.403,00
<b>ACTIVO FIJO</b>		<b>ACTIVO FIJO</b>		
Muebles y Enseres	7,186.52	Muebles y Enseres	7,186.52	0,00
Maquinaria y Equipo	24,092.85	Maquinaria y Equipo	24,092.85	0,00
Equipo de Computación y Software	9,565.89	Equipo de Computación y Software	9,565.89	0,00
Vehículo Equipo de Transporte	69,725.00	Vehículo Equipo de Transporte	69,725.00	0,00
Equipo y Maquinaria		Equipo y Maquinaria	16.508,93	-16.508,93
Depreciación Acum. Activos Fijos	58,271.19	Depreciación Acum. Activos Fijos	80.047,26	21.776,07
<b>PASIVOS</b>		<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Ctas. Y Dtos. Por pagar proveedores	628.81	Ctas. Y Dtos. Por pagar proveedores	25.025,31	24.396,50
Préstamo Accionistas	1,170,656.76	Préstamo Accionistas	595.525,86	-575.130,09
Obligaciones con Adm. Tributaria		Obligaciones con Adm. Tributaria	368,33	368,33
Impuesto a la Rta. Por Pagar	2,760.95	Impuesto a la Rta. Por Pagar	3.043,09	282,14
Obligaciones con el IESS		Obligaciones con el IESS	853,33	853,33
Obligaciones con Empleados		Obligaciones con Empleados	3.221,60	3221,60
Obligaciones Instituciones Financieras		Obligaciones Instituciones Financieras	12.686,99	12686,99
Participación Trabajadores	1,948.90	Participación Trabajadores	2.148,07	199,17
Otras Cuentas y Documentos por Pagar	1,370.28	Otras Cuentas y Documentos por Pagar		-1.370,28
<b>PATRIMONIO</b>		<b>PATRIMONIO</b>		
Capital	800.00	Capital	800.00	0,00
reservas Legales	200.00	reservas Legales	200.00	0,00
Utilidad no distribuida años anteriores	33,706.78	Utilidad no distribuida años anteriores	41.989,54	8.282,76
Utilidad del Ejercicio después de participaciones	8,282.76	Utilidad del Ejercicio después de participaciones	14.320,44	6.037,68

ESTADO DE RESULTADOS  
ELECTRODIVERSION  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008ESTADO DE RESULTADOS  
ELECTRODIVERSION  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

## INGRESOS

## INGRESOS

Ventas	319,109.68	Ventas	360.657,18	41.547,50
Otros Ingresos Provenientes del Exterior	6,020.11	Otros Ingresos Provenientes del Exterior	1.292,68	-4.727,43
Otras Rentas Gravadas	6,032.11	Otras Rentas Gravadas		-6,032.11
Inventario Inicial de Materia Prima	1,019,118.42	Inventario Inicial de Materia Prima		-1.019.118,42
Compras netas locales de Materia prima	96,170.46	Compras netas locales de Materia prima		-96.170,46
Importaciones de Materia Prima	137,669.38	Importaciones de Materia Prima		-137.669,38
Inventario Final de Materia Prima	1,075,096.00	Inventario Final de Materia Prima		-1.075.096,00
Sueldos Salarios y demás Remuneraciones	26,631.78	Costo de Ventas Quito	167.433,68	167.433,66
Aportes a la Seguridad Social	9,548.92	Sueldos Salarios y demás Remuneraciones	44.671,26	18.039,48
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	2,358.99	Aportes a la Seguridad Social	5.288,80	-4.260,12
Honorarios, Comisiones y Dietas	7,226.16	Beneficios Sociales e Indemnizaciones	20.474,58	18.115,59
Mantenimiento y Reparaciones	10,002.31	Honorarios, Comisiones y Dietas	1.315,02	-5.911,14
Arriendo Bienes Inmuebles	17,814.57	Mantenimiento y Reparaciones		-10.002,31
Promoción y Publicidad	2,652.33	Arriendo Bienes Inmuebles		-17.814,57
Suministros y Materiales	4,240.24	Promoción y Publicidad		-2.652,33
Transporte	3,773.52	Suministros y Materiales		-4.240,24
Gastos de Gestión	1,514.87	Transporte		-3.773,52
Gastos de Viaje	2,236.67	Gastos de Gestión		-1.514,87
Depreciación No Acelerada	20,261.25	Gastos de Viaje		-2.236,67
Servicios Públicos	17,570.09	Depreciación No Acelerada		-20.261,25
Impuestos Contribuciones y Otros	3,204.43	Servicios Públicos		-17.570,09
Pagos por Otros Servicios	1,281.34	Impuestos Contribuciones y Otros	3.043,09	-161,34
Pagos por Otros bienes	9,989.55	Pagos por Otros Servicios		-1,281.34
Gastos Generales Betania		Pagos por Otros bienes		-9,989.55
Gasto de Ventas Betania		Gastos Generales Betania	68.587,14	68.587,14
Gastos Generales Ulloa		Gasto de Ventas Betania	18.690,56	18.690,56
Gastos Ventas Ulloa		Gastos Generales Ulloa	1.123,62	1.123,62
Gastos de Ventas Guayaquil		Gastos Ventas Ulloa	4,45	4,45
Gastos Personal Santo Domingo		Gastos de Ventas Guayaquil	1,55	1,55
Gasto Personal Machala		Gastos Personal Santo Domingo	72,67	72,67
Gastos Generales Machala		Gasto Personal Machala	1.030,31	1.030,31
		Gastos Generales Machala	179,90	179,90

Gastos Operaciones		Gastos Operaciones	20.903,95	20.903,95
Otros Gastos		Otros Gastos	4.834,19	4.834,19
		TOTAL COSTOS Y GASTOS	352.820,58	352.820,58
UTILIDAD DEL EJERCICIO	12,992.62	UTILIDAD DEL EJERCICIO	14.320,44	1.327,82
15% TRABAJADORES	1,948.89	15% TRABAJADORES	2.148,06	199,17
UTILIDAD GRAVABLE	11,043.73	UTILIDAD GRAVABLE	12.172,38	1.128,65
IMPUESTO A LA RENTA	2,760.93	IMPUESTO A LA RENTA	3.043,09	282,16
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	8,282.80	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	9.129,29	846,49

---

# **ELECTRODIVERSION S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS**

### **AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

---



## 1.- OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía se denominará **"ELECTRODIVERSION S.A."**, y durará 50 años a partir de su inscripción en el Registro Mercantil, pero este plazo podrá prorrogarse o reducirse e inclusive la Compañía podrá disolverse anticipadamente, observando en cada una de sus disposiciones legales pertinentes y lo previsto es su Estatuto.

La compañía es de nacionalidad ecuatoriana y su domicilio principal será el distrito Metropolitano de Quito, pudiendo establecer sucursales o agencias en uno o varios lugares dentro o fuera de la República del Ecuador.

El objeto social de la Compañía será:

- ✓ La importación, ensamblaje, instalación y comercialización de todo tipo de maquinaria electrónica y eléctrica, juegos electrónicos, video juegos y otros, así como sus insumos repuestos y accesorios.
- ✓ Servicio de mantenimiento, asesoramiento técnico y capacitación del personal de ensamblaje, instalaciones y funcionamiento de toda clase de juegos electrónicos y video juegos, la instalación, apertura y funcionamiento de locales de video juegos para la distracción familiar.

El capital social de la compañía es de \$USD 800,00

## 2.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables más significativas se mencionan a continuación:

### a) BASES DE PRESENTACIÓN

Electrodiversión S.A.; registra las operaciones que realiza y prepara el Balance General y los rubros que conforman el Estado de Resultados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados PCGA y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.





**b) ACTIVO FIJO**

Las adiciones realizadas durante el año 2009 están registradas al costo de adquisición.

Los activos fijos se deprecian utilizando el método de línea recta, en base a la vida útil estimada de los respectivos activos, según los siguientes porcentajes anuales:

Tipo De Activo	Vida Útil	Porcentaje
Vehículos	5	20%
Equipos de Oficina	10	10%
Muebles y Enseres	10	10%
Equipos de Computación y Programas	3	33,33%

**C) PROVISIÓN PARA IMPUESTO A LA RENTA**

De acuerdo a lo establecido en el Artículo 37 de la Ley de Régimen Tributario Interno, las Sociedades constituidas en el Ecuador que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del veinte y cinco (25%) sobre su base imponible, del período comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre del 2009.

**3.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Un resumen del efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2009 es como sigue:

(Expresado en Dólares)	
CAJA CHICA BETANIA	300,00
CAJA CHICA ULLOA	0,00
CAJA CHICA HERNAN	0,00
CAJA GENERAL	0,00
TOTAL CAJA	300,00
BANCOS	
3018323104 Cta.	
ELECTRODIVERSION	454,33
17060001503 Cta. CAPITAL	639,55
TOTAL BANCOS	<u>1.093,88</u>
TOTAL ACTIVOS DISPONIBLES	1.393,88

**4.-CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Un resumen de cuentas por cobrar socios al 31 de diciembre de 2009, es como sigue:

(Expresado en Dólares)

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	
CLIENTES QUITO	38.579,76
CLIENTES JORGE	36,22
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTE</b>	<b>38.615,97</b>

**5.- IMPUESTOS POR COBRAR**

Un resumen de los impuestos por cobrar, al 31 de diciembre del 2009, es como sigue:

(Expresado en Dólares)

PAGOS ANTICIPADOS IMPUESTOS	
IVA PAGADO	0,000
ANTICIPO IMPUESTO RENTA	797,80
CRÉDITO TRIBUTARIO	437,87
1% RET. FUENTE ANTICIPO	12,91
2% RET. FUENTE ANTICIPO	8,04
<b>TOTAL PAGOS ANTICIPADOS IMPUESTOS</b>	<b>1.256,62</b>

**6.- INVENTARIOS**

Un resumen de inventarios, al 31 de diciembre del 2009, es como sigue:

(Expresado en Dólares)

ACTIVOS REALIZABLES INVENTARIOS	
BETANIA INVENTARIO MERCADERIA	606.693,00
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>606.693,00</b>

Son rubros que corresponden a los inventarios comprobados contablemente al 31 de diciembre de 2009.

**7.- ACTIVOS FIJOS**

Un resumen de activos fijos, al 31 de diciembre de 2009, es como sigue:

(Expresado en Dólares)

ACTIVOS FIJOS	
<b>ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES</b>	
COSTO HIST. VEHICULOS	69,725.00
COSTO H. MUEBLES Y ENSERES	7,186.52
COSTO H. EQUIPOS DE OFICINA	24,092.85
COSTO H. EQUIPO DE COMPUTACION	9,565.89
COSTO H. EQUIPO Y MAQUINARIA	16,508.93
DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVOS FIJ.	-8.0047.26
<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>	<b>47.031,93</b>

Estos rubros, se determinan al costo de adquisición o inversión además han sido depreciados en línea recta.

**8.- PROVEEDORES**

Un resumen de proveedores; al 31 de diciembre de 2009, es como sigue:

(Expresado en Dólares)

<b>CTAS. Y DCTOS. POR PAGAR</b>	
ACREEDORES NACIONALES	00,00
ACREEDORES DEL EXTERIOR	-5.203,57
ANTICIPO CLIENTES	-19.821,74
<b>TOTAL CTAS. Y DCTOS. POR PAGAR</b>	<b>-25.025,31</b>

**9.- CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS**

Un resumen de cuentas por pagar empleados; al 31 de diciembre de 2009, es como sigue:

(Expresado en Dólares)

<b>CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS</b>	
DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	-1561,60
DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	-799,32
VACACIONES POR PAGAR	-824,19
FONDOS X PAGAR RESERVA	-36,49
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	0,00
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>-3221,60</b>

**10.- CUENTAS POR PAGAR SOCIOS**

Un resumen de las cuentas por pagar socios; al 31 de diciembre de 2009, es como sigue:

(Expresado en Dólares)

<b>PRESTAMOS SOCIOS</b>	
RAUL CARRILLO	-591.677,19
POMPEYO CARRILO	-3.848,67
<b>TOTAL PRESTAMOS SOCIOS</b>	<b>-595.525,86</b>

**11.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Un resumen de las otras cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2009, es como sigue:

(Expresado en Dólares)

<b>OBLIGACIONES TRIBUTARIAS</b>	
IMPUESTO RENTA POR PAGAR	-368,33
<b>TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS</b>	<b>-368,33</b>
<b>DEUDAS AL IESS</b>	
APORTES POR PAGAR	-731,56
PTMO. QUIROGRAFARIO X PAGA	-121,77
<b>TOTAL DEUDAS AL IESS</b>	<b>-853,33</b>
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	-3.043,09
15% TRABAJADORES	-2.148,07
<b>TOTAL</b>	<b>-5.191,16</b>
<b>OBLIGACIONES INST. FINANCI.</b>	<b>-12.686,99</b>

**12.- CAPITAL SOCIAL**

La compañía, al 31 de diciembre de 2009 mantiene un capital social de 800,00 que corresponde a participaciones de los socios que es el 50% del Sr. Raúl Carrillo y \$400,00 de Pompeyo Carrillo.

(Expresado en Dólares)

<b>CAPITAL SOCIOS</b>	
RAUL CARRILLO	-400.00
POMPEYO CARRILLO	-400.00
<b>TOTAL CAPITAL SOCIOS</b>	<b>-800.00</b>



**13.- RESERVAS**

Las reservas de la compañía, a diciembre 31 de 2009 son las siguientes:

(Expresado en Dólares)

RESERVA LEGAL	-200.00
---------------	---------

**14.- RESULTADOS**

El resultado obtenido en el presente período de enero a diciembre del 2009, es por un valor neto de \$ 9129,28, valor que representa una utilidad.

(Expresado en Dólares)

<b>RESULTADOS</b>	
UTILIDAD EJERCICIOS ANTER	-23,432.53
UTILIDAD EJERCICIO 2007	-10,274.25
UTILIDAD EJERCICIO 2008	-8,282.76
<b>TOTAL RESULTADOS</b>	<b>-41,989.54</b>
<b>RESULTADOS</b>	<b>-14,320.44</b>
INGRESOS	361,949.86
COSTOS + GASTOS	347,629.42
<b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO</b>	<b>-694,991.40</b>

**15.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre de 2009 y la fecha de emisión de este informe, según criterio del representante legal, no se produjeron eventos que pudieran tener efectos significativos sobre los estados financieros adjuntos.