



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829814 Cel. 092 933 696 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)  
Ambato-Ecuador

Ambato, 12 de Julio del 2010

Sr.  
Víctor Hugo Navas  
**GERENTE GENERAL DE MILPLAST CÍA. LTDA.**  
Ciudad

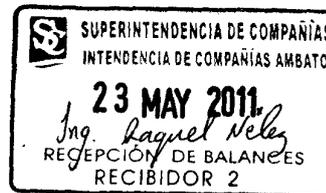
De mi consideración:

Con un cordial saludo me dirijo a usted, y por su digno intermedio a los accionistas de la compañía con el propósito de hacerle llegar el Informe de Auditoria Externa del ejercicio económico comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del año 2009, poniendo a vuestra consideración.

Espero haber cumplido con vuestros requerimientos en relación al trabajo realizado, me suscribo de usted.

Muy Atentamente,

**DR. MG. FERNANDO CAMPAÑA I.**  
**AUDITOR EXTERNO**  
Calif. DC-108, SC-315, SB-044





**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

**AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576**

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)  
**Ambato-Ecuador**

---

## **INFORME DE AUDITORES INDEPENDIENTES**

**MILPLAST CÍA. LTDA.**  
**Ejercicio Económico 2009**



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 953 696 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)  
**Ambato-Ecuador**

---

**DICTAMEN DE LOS  
AUDITORES INDEPENDIENTES**



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Gueyaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax: 2829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net  
Ambato-Ecuador

## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

Señores Socios y Junta General de Milplast Cía. Ltda.:

Hemos realizado la auditoría del Balance General de MILPLAST CÍA. LTDA., cortado al 31 de diciembre del 2009, del Estado de Resultados, de Cambios en el Patrimonio, y, de Flujos de Efectivo, por el año que concluyó a esa fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la administración de la compañía, nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría.

La auditoría fue realizada aplicando lo establecido en las Normas Ecuatorianas y Normas Internacionales de Auditoría, estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y efectuada con el propósito de obtener certeza razonable para determinar si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Nuestra auditoría incluye el análisis de pruebas selectivas como evidencia que soporta los valores y revelaciones presentadas en los estados financieros, contiene además la evaluación de los Principios y Normas de Contabilidad utilizadas y de las estimaciones relevantes hechas por la administración, así como una evaluación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría nos proporciona una base adecuada para expresar nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente en todos los aspectos relevantes, la situación financiera de la compañía MILPLAST CÍA. LTDA. al 31 de diciembre del 2009, los resultados obtenidos, la evolución del patrimonio y los flujos de efectivo por el ejercicio económico que concluyó en esa fecha, todo de conformidad con los Principios y Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias que la compañía tiene en su calidad de agente de percepción y retención de impuestos, se emite por separado a través del Informe de Cumplimiento Tributario.

Ambato, 9 de Julio del 2010

**ATECAPSA**  
Calif. SC - 576

  
**DR. FERNANDO CAMPAÑA I. MG**  
**GERENTE GENERAL**



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)  
**Ambato-Ecuador**

---

# ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS

ATECAPSA



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net  
Ambato-Ecuador

## MILPLAST CÍA. LTDA.

### BALANCE GENERAL

Al 31 de Diciembre del 2009

<b>ACTIVOS</b>	Nota	<b>Año 2008</b>	<b>Año 2009</b>
Caja	3	0,00	500,00
Bancos	3	51.376,21	24.799,78
Clientes	4	482.261,91	648.554,56
Impuestos e Intereses Prepagados	5	25.146,80	24.339,47
Inventarios	6	307.121,94	329.561,96
Activos Fijos	7	1.229.429,47	1.594.414,67
<b>Total de Activos</b>		<b>2.095.336,33</b>	<b>2.622.170,44</b>
<b>PASIVOS</b>			
Proveedores	8	301.130,43	517.759,66
Sueldos y Beneficios por Pagar	9	29.228,80	60.095,16
Impuestos por Pagar	10	21.925,79	38.573,14
Obligaciones Financieras Corto Plazo	11	60.569,50	41.389,84
Cuentas por Pagar		980.678,48	0,00
Obligaciones a Largo Plazo	12	653.785,66	40.915,97
<b>Total de Pasivos</b>		<b>2.047.318,66</b>	<b>698.733,77</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Social	13	400,00	400,00
Aportes Futura Capitalización		0,00	1.762.666,98
Reservas		0,00	2.380,88
Resultado Años Anteriores		0,00	45.236,79
Resultado del Ejercicio		47.617,67	112.752,02
<b>Total Patrimonio</b>		<b>48.017,67</b>	<b>1.923.436,67</b>
<b>Total de Pasivos y Patrimonio</b>		<b>2.095.336,33</b>	<b>2.622.170,44</b>

Ver Notas a los Estados Financieros



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net  
Ambato-Ecuador

**MILPLAST CÍA. LTDA.**

**ESTADO DE RESULTADOS**

Del 1 de Enero al 31 De Diciembre del 2009

INGRESOS	Año 2008	Año 2009
Ventas 12%	1.249.260,26	3.254.484,97
Ventas 0%	7.332,06	892,80
Ventas Netas	<u>1.256.592,32</u>	<u>3.255.377,77</u>
Costo de Ventas Total	<u>1.083.133,44</u>	<u>2.851.709,97</u>
<b>Utilidad Bruta en Ventas</b>	<b>173.458,88</b>	<b>403.667,80</b>
GASTOS		
Gastos Administrativos	76.183,88	105.916,00
Gastos de Ventas	17.711,49	70.259,39
Gastos Financieros	0,00	50.626,49
<b>Total de Gastos</b>	<b>93.895,37</b>	<b>226.801,88</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>79.563,51</b>	<b>176.865,92</b>
15% Utilidad Trabajadores	11.934,53	26.529,89
25% Impuesto a la Renta	<u>20.011,31</u>	<u>37.584,01</u>
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b><u>47.617,67</u></b>	<b><u>112.752,02</u></b>



**MILPLAST CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJO DE CAJA**  
**Al 31 de Diciembre del 2009**

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:**

Recibido de Clientes	3.089.085,12
Pagado a Proveedores y Empleados	-2.471.202,96
Intereses Pagados	-50.626,49
	<hr/>
<b>Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación</b>	<b>567.255,67</b>

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION:**

Incremento de Inversiones	0,00
Adquisición de Propiedades	-743.271,25
	<hr/>
<b>Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión</b>	<b>-743.271,25</b>

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:**

Obligaciones a Corto Plazo	149.939,15
Disminución/Aumento de Efectivo en el Patrimonio	0,00
	<hr/>
<b>Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento:</b>	<b>149.939,15</b>

**CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:**

Incremento del presente año	-26.076,43
Saldo Inicial	51.376,21
	<hr/>
<b>Saldo Final de Caja</b>	<b>25.299,78</b>



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf: 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)  
Ambato-Ecuador

### CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad del Ejercicio	112.752,02
<b>Ajustes a la Utilidad Neta</b>	
Provisión Cuentas Incobrables y Otras	6.548,60
Depreciación y Amortización	373.483,04
<b>Cambios en los Activos y Pasivos</b>	
Aumento/Disminución Obligaciones por Cobrar	-165.485,32
Aumento/Disminución de Inventarios	-22.440,02
Aumento/Disminución Obligaciones por Pagar	262.397,35
<b>Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación</b>	<b><u>567.255,67</u></b>



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)  
**Ambato-Ecuador**

---

# **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829014 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net  
Ambato-Ecuador

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA 1.- BASE LEGAL

#### DATOS DE LA COMPAÑÍA

**Denominación:** El artículo uno de los Estatutos de la compañía establece que la denominación es Milplast Cía. Ltda.

**Nacionalidad y Domicilio:** La compañía es de nacionalidad ecuatoriana y tiene su domicilio principal en el cantón Ambato, provincia del Tungurahua.

**Duración:** El artículo tres de los Estatutos de la empresa establece que la duración de la compañía es de cincuenta años contados a partir del 21 de enero del 2008 fecha en que se inscribe la Escritura de Constitución en el Registro Mercantil del cantón Ambato bajo el número 024

**Objeto Social:** Según el artículo cuatro, la compañía se dedicará a las siguientes actividades:

- a) Compra, venta, importación, exportación, comercialización, distribución, producción, transformación, laminación e inyección de suelas, plantas de caucho para zapatos, y en general toda clase de productos y subproductos derivados del caucho, materiales plásticos, termoplásticos y sintéticos,
- b) Compra, venta, importación, exportación, fabricación, comercialización, distribución de artículos de materiales sintéticos, materias primas para la industria plástica así como de productos elaborados y semielaborados que se relacionen con ella;
- c) Compra, venta, importación, exportación, fabricación, comercialización y distribución de materiales plásticos, utensilios, esterillas, hojas laminadas, varillas, tubos plásticos, materiales plásticos para aislamiento, muebles, envases de polietileno y polipropileno, a través del sistema de moldeo, inyección, soplado, transformador al vacío o expandido;
- d) Compra, venta, importación, exportación, fabricación, comercialización y distribución de maquinarias y equipos para la actividad industrial, así como computadoras, software, materiales de oficina y muebles de oficina;
- e) Participar en licitaciones, concursos públicos o privados de precios, con empresas públicas o privadas, sean estas nacionales o extranjeras, dentro de su objeto social;



## Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. BC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf: 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net  
Ambato-Ecuador

- f) Actuar como agente, representante, mandataria o comisionista de personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras que realicen actividades similares;
- g) La compañía podrá participar como socia o accionista en la constitución de otras compañías, adquirir acciones o participaciones o suscribir aumentos de capital de compañías existentes, absorberlas o fusionarse con ellas, aunque no exista afinidad con su objeto social;
- h) Celebrar contratos de franquicia;
- i) Realizar operaciones de maquila; y,
- j) La compañía puede conformar consorcios, o celebrar contratos de asociación, con personas naturales o jurídicas, aunque no exista afinidad con su objeto social.

**Representación Legal de la Compañía:** La representación legal, judicial y extrajudicial de la compañía le corresponde al gerente general.

### CONFORMACIÓN DEL CAPITAL

El capital de la compañía se encuentra distribuido como se detalla

<b>SOCIOS</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>%</b>
Víctor Hugo Navas Acosta	398,00	99,50%
María Victoria Navas Peñaherrera	2,00	0,50%
<b>Suman</b>	<b>400,00</b>	<b>100,00%</b>

### IMPLANTACION DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA "NIIF"

La Superintendencia de Compañías según resolución No. 08.G.DSC.010, publicada en el Registro Oficial N° 498 el miércoles 31 de Diciembre del 2008

Establecer el siguiente cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías:



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net  
Ambato-Ecuador

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.
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.
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.

En el periodo de transición deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", a partir de los años 2009, 2010 y 2011 según corresponda; como parte del proceso de transición, las compañías elaborarán obligatoriamente hasta marzo de los años 2009, 2010 y 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;



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

AUDITORES EXTERNOS · Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. · Telf 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)  
Ambato-Ecuador

- 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.

#### **PORCENTAJES DE IMPUESTOS VIGENTES**

Con fecha 28 de abril de 2008 según Registro Oficial No. 325 se establecen los porcentajes de retención en la fuente del impuesto a la renta y del Impuesto al Valor Agregado así:

- 25%, de impuesto a la renta, o el 15% en caso de reinvertir utilidades
- 1%, 2%, 5% y 8%, de Retención en la Fuente, según el tipo de transacción realizada.
- 30%, 70%, 100%, de Retención del IVA, según el tipo de transacción realizada.

#### **SUELDO BASE PARA EL CÁLCULO DE BENEFICIOS SOCIALES**

Según el Segundo Suplemento del Registro Oficial N° 498 publicado el 31 de Diciembre del 2008 se establece como sueldo o salario básico unificado la cantidad de US\$ 218,00, para el año 2009 por lo que todos los cálculos que requieran realizarse en base al sueldo básico unificado se efectuarán sobre US\$ 218.



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf: 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net  
Ambato-Ecuador

---

**NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

La compañía utiliza para cubrir los gastos operativos cotidianos los recursos que se presentan en bancos, esto es a través de la emisión de cheques, el uso de recursos líquidos se lo realiza para los gastos menores, lo que garantiza los recursos líquidos.

**OBLIGACIONES POR COBRAR**

Las obligaciones por cobrar corresponden a los créditos otorgados a los clientes, los mismos que se encuentran garantizados por facturas o por cheques posfechados, que en su mayoría tienen un plazo de 90 días.

**INVENTARIOS**

Las materias primas se registran al costo de adquisición o en base a la liquidación de importación, los productos en proceso y terminados se obtienen a través de la acumulación de costos de materias primas, mano de obra y costos indirectos, en base a hojas de costos.

**ACTIVOS FIJOS**

Los activos muebles se registran al costo de adquisición, su control se realiza a través de anexos en los que se detallan individualmente todos los ítems en los que se detalla el costo histórico, depreciación y depreciación acumulada, la depreciación se la realiza aplicando los porcentajes establecidos en el Reglamento de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, así:

Maquinaria y Equipo	10%
Vehículos	20%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Cómputo	33%
Moldes, Mascarillas	10%



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)  
**Ambato-Ecuador**

---

**PROVISIONES**

La compañía efectúa el registro de las provisiones por beneficios sociales y cuentas incobrables.

**PASIVOS**

Los pasivos son agrupados como a corto plazo y largo plazo según los plazos de vencimiento de las obligaciones contraídas por la compañía.

**INGRESOS**

Los ingresos son reconocidos cuando se han efectuado las ventas, sin considerar los plazos establecidos para su recuperación.

**EGRESOS**

Los costos y gastos son reconocidos cuando se han consumido, se recibió el servicio o el bien, en forma independiente a las condiciones de pago.



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829814 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net  
Ambato-Ecuador

**Nota 3.- Caja y Equivalentes de efectivo:** Los valores que la compañía posee al cierre del año en recursos líquidos y en depósitos bancarios de libre disposición se presentan como sigue

Caja Chica	500,00
Banco Internacional Cta. Cte. 5000616716	7.874,66
Banco Pacifico Cta. Cte. 07191472	11.652,67
Banco Guayaquil Cta. Cte. 7183615	5.272,45
<b>Suman</b>	<b><u>25.299,78</u></b>

**Nota 4.- Clientes:** El saldo de las obligaciones por cobrar a los clientes de la compañía que vencen a corto plazo, se presentan al cerrar el año como sigue

<b>Clientes</b>	
Navas Víctor Hugo	14.918,44
Marcial Velasteguí William	5.273,62
Valencia Villao	8.818,82
Beltrán Edison	6.703,17
Beltrán María	5.672,39
Real Enrique	17.174,85
Peña Johny	9.773,57
Guzmán Medardo	6.046,13
Chicaiza Ronald	11.151,26
Navas Juan Carlos	16.630,56
Sánchez Eduardo	5.584,47
Oviedo Patricio	6.830,53
Tiaguaro Carlota	8.284,71
Otros de menor valor	91.267,01
<b>Cheques Posfechados</b>	
Fransani	28.066,43
Jimenez Daniel	1.508,00
Navas Víctor Hugo	20.639,75
Ramos Marcelo	1.658,00
Chiluisa Jorge	1.282,37
López Sonia	1.510,75



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net  
Ambato-Ecuador

Rendón Ricardo	1.577,94
Quezada Edison	1.000,00
Guacho Segundo	1.000,00
Peña Johny	12.829,85
Mendieta Marcelo	1.400,00
Tecnocalza	2.604,82
Villacís Edison	1.815,02
Calzado Pretty	2.141,85
Paredes Fredy	4.014,80
Otros cheques de menor valor	349.584,69
Cheques Protestados y Notas Débito	8.339,36
(-) Provisión para Cuentas Incobrables	(6.548,60)
<b>Suman</b>	<b><u>648.554,56</u></b>

**Nota 5.- Impuestos e Intereses Prepagados:** Refleja los pagos anticipados realizados al Servicio de Rentas Internas por impuestos y retenciones en la fuente que le han realizado a la compañía, sus saldos son como se detallan

Impuesto a la Renta Anticipado	13.222,48
IVA Crédito	5.819,94
Intereses Prepagados	<u>5.297,05</u>
<b>Suman</b>	<b><u>24.339,47</u></b>

**Nota 6.- Inventarios:** Los diferentes inventarios de materias primas y productos terminados al cierre del año se presentan con los saldos que siguen

Producto Terminado	51.938,87
Materia Prima y Materiales	<u>277.623,09</u>
<b>Suman</b>	<b><u>329.561,96</u></b>

**Nota 7.- Activos Fijos:** Los bienes muebles e inmuebles de propiedad de la compañía, y los movimientos que se han dado en este año se presentan en el siguiente detalle:



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinet.net  
Ambato-Ecuador

DETALLE	Año 2008	Movimiento	Año 2009
Maquinaria y Equipo	715.546,83	442.852,76	1.158.399,59
Vehículos	73.437,06	98.883,94	172.321,00
Muebles y Enseres	7.987,42	185,83	8.173,25
Equipo de Cómputo	4.143,66	311,71	4.455,37
Moldes y Mascarillas	592.008,27	701.820,94	1.293.829,21
Transformador	11.386,71	12.585,30	23.972,01
(-) Dep. y Amort. Acumulada	-175.080,48	-891.655,28	-1.066.735,76
<b>Suman</b>	<b>1.229.429,47</b>	<b>364.985,20</b>	<b>1.594.414,67</b>

**Nota 8.- Proveedores:** Las obligaciones por pagar a los proveedores de bienes y servicios de la compañía al 31 de diciembre son como sigue

**Proveedores Extranjeros**

Indipex	38.221,25
Mondial	20.001,00
Epaflex	39.530,03
Matricería Polako	16.920,00
Mould Matrices	66.210,00
Plastinova S. A.	170.843,34
Main Group	31.916,40
Montelur	50.620,00
Andinaplast	35.400,00

**Proveedores Nacionales**

Adssoftware	154,00
Varios Proveedores	4.825,08
Doltrex	43.118,56
<b>Suman</b>	<b>517.759,66</b>

**Nota 9.- Sueldos y Beneficios por Pagar:** Comprende las obligaciones a favor de los empleados de la compañía por sueldos y beneficios sociales, sus saldos al cerrar el año se presentan como sigue



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email [ate@andinanet.net](mailto:ate@andinanet.net)  
Ambato-Ecuador

Sueldos por Pagar	17.980,49
Aportes al IESS	4.359,98
XIII Sueldo	1.689,83
XIV Sueldo	3.433,50
Préstamos Quirografarios	418,50
Fondos de Reserva	1.028,23
Vacaciones	4.654,74
15% Trabajadores	26.529,89
<b>Suman</b>	<b><u>60.095,16</u></b>

**Nota 10.- Impuestos por Pagar:** Los valores que la compañía en su calidad de agente de percepción y retención de impuestos tiene con el Servicio de Rentas Internas, al 31 de diciembre se presentan como se detalla

Impuesto Renta por Pagar	37.584,01
<b>Retención en la Fuente</b>	
Compras Locales	83,12
Arriendos	112,72
Servicios de Transporte	28,81
Honorarios	33,60
Seguros y Reaseguros	1,52
Otros Bienes y Servicios	159,95
<b>Retención IVA</b>	
IVA Retenido	569,41
<b>Suman</b>	<b><u>38.573,14</u></b>

**Nota 11.- Obligaciones Financieras a Corto Plazo:** La porción corriente de las obligaciones que la compañía tiene por pagar por créditos recibidos para la adquisición de vehículos se presentan al 31 de diciembre como se detalla



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esg. - Tel: 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net  
Ambato-Ecuador

INSTITUCIÓN	EMISIÓN	VENCE	%	VALOR
Automotores de la Sierra	30/07/2008	30/07/2012	16,51%	4.645,84
Automotores de la Sierra	30/11/2008	30/11/2011	15,20%	4.272,74
Autosierra S. A.	16/12/2008	16/12/2011	16,00%	6.741,65
Andinamotors S. A.	05/01/2009	05/01/2012	17,21%	4.487,88
Andinamotors S. A.	05/01/2009	05/01/2012	17,21%	4.487,88
Andinamotors S. A.	05/01/2009	05/01/2012	17,21%	8.165,82
Larreauto				8.588,03
<b>Suman</b>				<b><u>41.389,84</u></b>

**Nota 12.- Obligaciones a Largo Plazo:** Las obligaciones que la compañía tiene por pagar por créditos que vencen en plazos mayores a un año se presentan como sigue

INSTITUCIÓN	EMISIÓN	VENCE	%	VALOR
Automotores de la Sierra	30/07/2008	30/07/2012	16,51%	9.106,10
Automotores de la Sierra	30/11/2008	30/11/2011	15,20%	3.855,66
Autosierra S. A.	16/12/2008	16/12/2011	16,00%	7.342,35
Andinamotors S. A.	05/01/2009	05/01/2012	17,21%	5.810,31
Andinamotors S. A.	05/01/2009	05/01/2012	17,21%	5.810,31
Andinamotors S. A.	05/01/2009	05/01/2012	17,21%	8.991,24
<b>Suman</b>				<b><u>40.915,97</u></b>

**Nota 13.- Patrimonio:** El patrimonio de la compañía luego de haberse obtenido el resultado del ejercicio se presenta distribuido en las cuentas que se detallan

Capital Social	400,00
Aportes Futura Capitalización	1.762.666,98
Reservas	2.380,88
Resultado Años Anteriores	45.236,79
Resultado del Ejercicio	112.752,02
<b>Suman</b>	<b><u>1.923.436,67</u></b>



**Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA**

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net  
Ambato-Ecuador

**SIGLAS:**

Cta.	Cuenta
Cte.	Corriente
US\$	Dólares
S.A.	Sociedad Anónima
Dep.	Depreciación
Amort.	Amortización
Gtos.	Gastos
Acum.	Acumulada
Organiz.	Organización
IVA	Impuesto al Valor Agregado