

**INFORME DE CONTROL DE CALIDAD DEL  
INFORME DE AUDITORIA EXTERNA**

*Alcides  
Aguirre  
21/Sept/10  
[Signature]*

**INFORME No. SC.UCI.M.CAEXCA.010.035**

<b>COMPAÑÍA:</b>	SOCIEDAD MINERA LIGA DE ORO S.A. SOMILOR	
<b>EXPEDIENTE No.:</b>	97223	<b>RUC:</b> 0791730589001
<b>ACTIVIDAD ACTUAL:</b>	EXPLOTACION MINERA	
<b>REPRESENTANTE LEGAL:</b>	ROJAS AMARI MANUEL SEOBAN	
<b>DOMICILIO:</b>	MACHALA	
<b>DIRECCIÓN:</b>	25 DE JUNIO N° 394 / CALLEJON BANAORO Y NAPOLEON MERA	
<b>TELEFONO:</b> 2921993		<b>FAX :</b>
<b>SOLICITADO POR:</b>	PLAN DE CONTROL	
<b>FECHA DE ENTREGA AL ESPECIALISTA:</b>	2010	
<b>NOMBRE DEL AUDITOR EXTERNO:</b>	PANAMERICAN & ASOCIADOS	
<b>RNAE No. 110</b>		
<b>DIRECCION:</b>	VELEZ 556 Y GARCIA AVILES (GUAYAQUIL)	
<b>TELEFONO:</b> 2510155		<b>FAX :</b>

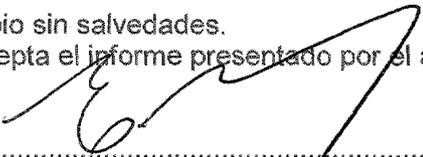
**RESUMEN DEL PRONUNCIAMIENTO:**

1. El informe de auditoria externa cumple con las disposiciones contenidas en la Resolución No. 02.Q.ICI.008 del 23 de abril del 2002, publicado en el Registro Oficial No. 564 del 2002.04.26.

Cumplimiento de Obligaciones.- La compañía se encuentra al día en sus obligaciones con la Institución.

El informe del auditor es limpio sin salvedades.

Por lo antes expuesto, se acepta el informe presentado por el auditor.

**PREPARADO POR:** f)  ..... **FECHA:** 21-09-2010  
LCDO. FREDY SALVADOR ALFARO

**REVISADO POR:** f)  ..... **FECHA:**  
ABG. JOFFRE RODRIGUEZ RIZZO

SECCION I

CONTENIDO DEL INFORME

1. DICTAMEN : LIMPIO SIN SALVEDADES	SI	NO	N/P
1.1 Dirigido a: LOS MIEMBROS DE LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS			
1.2 Lugar y Fecha del dictamen: Guayaquil, junio 30 del 2010			
1.3 Período o períodos auditados: 31 diciembre del 2009			
1.4 Declaración de que el informe corresponde a Auditores Externos Independientes:	X		
1.5 Identificación de los estados financieros	X		
- Estado de Situación	X		
- Estado de Resultados	X		
- Estado de Evolución del Patrimonio	X		
- Estado de Cambios en la Posición Financiera o Flujo de Efectivo	X		
1.6 Declaración de que los estados financieros son de responsabilidad de la administración de la empresa.	X		
1.7 Declaración de que el examen ha sido realizado de acuerdo con las normas ecuatorianas de auditoría.	X		
1.8 Declaración de que el examen ha sido planificado y realizado para obtener un grado de razonable seguridad de que los estados financieros están exentos de exposiciones erróneas o falsas de carácter significativo.	X		
1.9 Declaración de que la auditoría incluye:			
- El examen, a base de pruebas y evidencias que respalden las cantidades y la información presentada en los estados financieros.	X		
- La evaluación y cumplimiento de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad utilizadas, de las normas legales y tributarias vigentes en el país, así como las estimaciones importantes efectuadas por la administración.	X		
- Evaluación de la presentación general de los estados financieros.	X		
1.10 Opinión sobre los estados financieros			
Tipo de opinión: LIMPIA SIN SALVEDADES			

1.11 Firma de responsabilidad	X		
	SI	NO	N/P
1.12 No. de registro nacional de auditores externos: N° 110	X		
1.13 No. de licencia profesional: N° 13-333			
<b>2. Estados Financieros</b>			
Se incluyen en el informe los siguientes estados financieros:			
2.1 Estado de Situación o Balance General	X		
2.2 Estado de Resultados	X		
2.3 Estado de Evolución del Patrimonio	X		
2.4 Estado de Cambios en la Posición Financiera o Flujo de Efectivo	X		
<b>3. Notas a los Estados Financieros</b>			
<b>Sección A: Para compañías nacionales anónimas, en comandita por acciones y de responsabilidad limitada.</b> Las notas divulgan lo mencionado en el Art. 20, párrafo III, numeral 1 de la resolución No. 02.Q.ICI.008 de 2002.04.23, respecto a:			
a) Principales principios y políticas contables adoptadas por la compañía auditada.	X		
b) Valores por cobrar por préstamos otorgados a accionistas, socios, directores, personal, compañías relacionadas y empresas con socios o accionistas mayoritarios comunes, que afecten significativamente los estados financieros.	X		
c) Detalle de inversiones en compañías relacionadas y en aquellas con socios o accionistas mayoritarios comunes, con la indicación del:			X
- Porcentaje de participación			X
- Valor nominal			X
- Valor en libros			X
- Valor patrimonial			X
d) Movimiento del rubro de propiedad, planta y equipos con indicaciones de los porcentajes de depreciación.	X		
e) Opinión sobre la razonabilidad de los avalúos de propiedad, planta y equipos y su correspondiente contabilización.	X		

f) Composición del pasivo a largo plazo, con indicación de los diferentes tipos de:	X		
	SI	NO	N/P
- Operación	X		
- Tasas de interés		X	
- Plazos		X	
- Garantías		x	
g) Movimiento de las provisiones para:	X		
- Incobrables		X	
- Impuestos	X		
- Beneficios Sociales	X		
- Jubilación Patronal		X	
- Otras que sean significativas	X		
h) Cuentas de resultados originadas en transacciones con: (ver viñetas) indicando si las mismas se efectuaron en términos y condiciones equiparables a otras iguales especies realizadas con terceros.			X
- Accionistas o socios			X
- Directores, administradores y personal de la empresa			X
- Compañías relacionadas y con socios o accionistas mayoritarios comunes.			x
i) Detalle de activos y pasivos contingentes y de cuentas de orden. Este detalle deberá poner especial énfasis en las garantías otorgadas por obligaciones propias y de terceros y señalará las razones que los motivaron.			X
j) Comentario sobre acontecimientos ocurridos entre la fecha de cierre de los estados financieros y la fecha de dictamen del auditor, siempre que estos tengan efecto significativo sobre los estados financieros de la compañía.	X		
k) Comentario sobre el cumplimiento de las medidas correctivas que hubieren sido formuladas en informes anteriores, se trate o no de auditorías recurrentes.	X		

<b>Sección B: Para sucursales de compañías o empresas extranjeras organizadas como personas jurídicas establecidas en el Ecuador y las asociaciones que formen entre sí o con compañías nacionales:</b> Adicionalmente a la sección A, las notas deben contener lo divulgado en el Art. 20, parágrafo III, numeral 2 de la resolución No. 02.Q.ICI.008 de 2002.04.23, respecto a:			
	SI	NO	N/P
a) Valores por cobrar por préstamos otorgados a: apoderados, casa matriz u otras sucursales de la matriz.			X
b) Detalle de inversiones con la matriz y con otras sucursales.			X
c) Composición del pasivo con la casa matriz o con otras sucursales.			X
d) Cuentas de resultados originadas en transacciones con la casa matriz o con otras sucursales, con indicación de si se efectuaron en términos y condiciones equiparables a otras de igual especie, realizadas con terceros.			X
e) Examen de que exista la documentación e información suficiente y adecuada de las transacciones activas, pasivas y de resultados, realizadas con las casa matriz y entre sucursales.			X
f) Comentario del cumplimiento de los contratos y compromisos objeto de la domiciliación de la sucursal, con el Estado o terceros.			X
<b>Sección C: Para compañías de economía mixta y de las compañías anónimas con participación del Estado o de personas jurídicas de derecho público o de derecho privado con finalidad social o pública:</b> Además de las revelaciones contenidas en la sección A, las notas deben contener lo divulgado en el Art. 20, parágrafo III, numeral 3 de la resolución No. 02.Q.ICI.008 de 2002.04.23, respecto a:			
a) Valores por cobrar a instituciones públicas o privadas con indicación de las transacciones que se realizaron.			X
b) Detalle de las inversiones efectuadas en el país y en el exterior y comentario sobre la rentabilidad obtenida, así como de sus correspondientes autorizaciones.			X
c) Composición del pasivo con instituciones públicas o privadas, con indicación de los diferentes tipos de operaciones, tasas de interés, plazos y garantías.			X
d) Comentario sobre la razonabilidad de los desembolsos efectuados y reconocidos en los resultados del periodo, con indicación de que si estos se efectuaron con base al presupuesto de la compañía.			X
e) Composición de la propiedad, planta y equipos y verificación de que si las nuevas adquisiciones se encuentran autorizadas, presupuestadas y si son necesarias para el cumplimiento del fin social de la compañía: Comentario sobre los sistemas implementados para un adecuado control y mantenimiento de estos bienes.			X
f) Verificación de los seguros contratados y comentario de que si éstos cubren el riesgo de potenciales siniestros.			X

	SI	NO	N/P
g) Comentario sobre el cumplimiento de normas y procedimientos de la compañía, así como de los convenios y contratos que hubiere suscrito la compañía auditada con indicación de que si éstos cuentan con las autorizaciones requeridas, hayan sido presupuestados, se han realizado con transparencia y garantizan la conservación y mejora de los recursos del Estado.			X
h) Descripción de los controles estadísticos por la compañía tendentes a salvaguardar las propiedades del Estado y prevenir fraudes e irregularidades.			X
i) Comentario sobre los presupuestos anuales de inversión y gastos con indicación de que si éstos se ciñen al objeto social de la compañía, garantizan el mantenimiento del patrimonio, el desarrollo de la compañía y evitan perjuicios.			X

**CONCLUSIONES**

1. **OPINIÓN:** Limpia sin salvedades
2. El informe de auditoria externa cumple con las disposiciones contenidas en la Resolución No. 02.Q.ICI.008 del 23 de abril del 2002, publicado en el Registro Oficial No. 564 del 2002.04.26.
3. **Cumplimiento de obligaciones:** la compañía se encuentra al día en sus obligaciones con la Institución.

**SECCION VII**  
**ANALISIS DE LA OPINIÓN**

Del análisis del informe de auditoría externa, practicado a los estados financieros de la compañía SOCIEDAD MINERA LIGA DE ORO S.A. SOMILOR, se concluye lo siguiente:

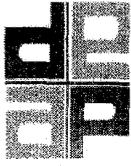
**SECCION VIII**  
**CONCLUSIONES**

- 1 **OPINIÓN:** Limpia sin salvedades
- 2 El informe de auditoría externa cumple con las disposiciones contenidas en la Resolución No. 02.Q.ICI.008 del 23 de abril del 2002, publicado en el Registro Oficial No. 564 del 2002.04.26.
- 3 **Cumplimiento** de obligaciones: la compañía se encuentra al día en sus obligaciones con la Institución.

**Por lo antes expuesto, se acepta el informe presentado por el auditor**

**LIGA DE ORO S.A.**  
**INFORME AUDITADO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

---



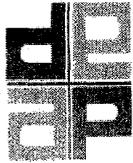
**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ  
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.  
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

**panamerican & asociados co.**  
**CONSULTORES Y AUDITORES INDEPENDIENTES**

**SOCIEDAD MINERA LIGA DE ORO S.A. SOMILOR**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**31 DE DICIEMBRE DEL 2009**



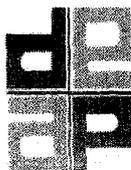
**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ  
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.  
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

**panamerican & asociados co.**  
CONSULTORES Y AUDITORES INDEPENDIENTES

**SOCIEDAD MINERA LIGA DE ORO S.A. SOMILOR  
31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

**CONTENIDO:**

- ↪ Opinión del Auditor Independiente.
- ↪ Balance General.
- ↪ Estado de Resultados.
- ↪ Estado de Evolución del Patrimonio.
- ↪ Notas a los Estado Financieros.



**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ  
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.  
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

**panamerican & asociados co.**  
**CONSULTORES Y AUDITORES INDEPENDIENTES**

**INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE**

**A los Miembros de la Junta General de Accionistas  
de SOCIEDAD MINERA LIGA DE ORO S.A. SOMILOR**

1. Hemos auditado el balance general que se acompaña de la Compañía **SOCIEDAD MINERA LIGA DE ORO S.A. SOMILOR**, al 31 de Diciembre del 2009 y los correspondientes estados de resultados, estado de flujo de efectivo y Estado de evolución del patrimonio por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la gerencia de la compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre éstos estados financieros en base a nuestra opinión.

2. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que planeemos y practiquemos la auditoría para obtener seguridad razonable de que los Estados Financieros están libres de errores importantes. Una auditoría incluye examinar, sobre una base de pruebas selectivas, la evidencia que soporta las cifras y las revelaciones en los Estados Financieros. Una Auditoría también incluye evaluar los principios de Contabilidad utilizados y las estimaciones importantes hechas por la administración, así como la presentación general de los estados financieros. Creemos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para nuestra opinión.

3. En nuestra opinión los estados financieros presentan razonablemente, respecto de todo lo importante la situación financiera de la Compañía **SOCIEDAD MINERA LIGA DE ORO S.A. SOMILOR.**, al 31 de Diciembre del 2009, y los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivos para el año terminado en esa fecha de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC aún vigentes.

**Ing. Mario Martínez C., Socio  
Representante Legal  
Reg. Nac. Cont. No. 13-333**

**CONMARTINEZ C. LTDA.  
Reg. Sup. Cías No. 110**

**Guayaquil - Ecuador  
Junio 30, 2010**

**SOCIEDAD MINERA LIGA DE ORO S.A. SOMILOR**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**  
**(Expresado en Dólares)**

<u>ACTIVO</u>	<u>NOTAS</u>	
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>		
Efectivo	A	377.605,64
Inversiones Temporales	B	401.083,56
Documentos Y Cuentas Por Cobrar	C	1.914.095,81
Inventarios	E	720.000,00
Pagos Anticipados	G	227.420,78
<b>Total De Activo Corriente</b>		<b>3.640.205,79</b>
Propiedad Planta Y Equipo	K	2.178.810,07
<b>Total Del Activo</b>		<b>5.819.015,86</b>
<b>Pasivo Y Patrimonio De Los Accionistas</b>		
<b>Pasivo Corriente</b>		
Obligaciones Bancarias Y Financieras	AA	21.591,43
Documentos Y Cuentas Por Pagar	CC	2.756.835,90
Impuestos Por Pagar	DD	1.268.452,32
Gastos Acumulados Por Pagar	FF	159.337,29
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>4.206.216,94</b>
<b>Total Pasivo</b>		<b>4.206.216,94</b>
<b>Patrimonio De Los Accionistas</b>		
Capital Social	LL	20.000,00
<b>Reserva Legal</b>		<b>278.207,52</b>
Reserva Facultativa		785.934,00
Utilidad Presente Ejercicio Después De Part.E Impto.		528.657,40
<b>Total Patrimonio De Los Accionistas</b>		<b>1.612.798,92</b>
<b>Total Del Pasivo Y Patrimonio De Los Accionistas</b>		<b>5.819.015,86</b>

**SOCIEDAD MINERA LIGA DE ORO S.A. SOMILOR**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**  
**(Expresado En Dólares)**

**INGRESOS OPERACIONALES**

Exportaciones	15.167.162,16
Total De Ventas	<b>15.167.162,16</b>

**Costo De Ventas**

Costo De Ventas	8.213.737,10
<b>Utilidad Bruta En Ventas</b>	<b>6.953.425,06</b>

**Gastos Operacionales**

Gastos De Administración Y Ventas	2.432.325,57
Gastos Financieros	534,07
<b>Utilidad Operacional</b>	<b>4.520.565,42</b>

Otros Ingresos	3.114,89
<b>Utilidad Del Ejercicio Antes De Participación E Impuesto A La Renta</b>	<b>4.523.680,31</b>

15% Participación Trabajadores	678.552,05
<b>Utilidad Después De Participación</b>	<b>3.845.128,26</b>

25% Impuesto A La Renta Causado	986.470,86
<b>Utilidad Neta Del Ejercicio 2009</b>	<b>2.858.657,40</b>

Reserva Legal	146.066,00
Reserva Facultativa	785.934,00

<b>Utilidad Neta Menos Reservas</b>	<b>1.926.657,40</b>
Pago de Dividendos	1.398.000,00

<b>Utilidad Neta del Ejercicio 2009</b>	<b>528.657,40</b>
---	-------------------

**SOCIEDAD MINERA LIGA DE ORO S.A.**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
**AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**  
(Expresado en Dólar)

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTAT	UTIL / PERDIDA	TOTAL
Saldo 1 de Enero, 2009	20.000,00	132.141,52	0,00	0,00	152.141,52
Utilidad del Ejercicio		0,00		4.523.680,31	4.523.680,31
(-) 15% Participación trabajadores			0,00	-678.552,05	-678.552,05
(-) 25% Impuesto a la Renta				-986.470,86	-986.470,86
Ajuste para Transferir de Utilidad del Ejercicio a Reserva Legal		146.066,00		-146.066,00	0,00
Ajuste para transferir de Utilidad del Ejercicio a Reserva Facultativa			785.934,00	-785.934,00	0,00
Pago de Dividendos Accionistas Utilidad 2009		0,00		-1.398.000,00	-1.398.000,00
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2009</b>	<b>20.000,00</b>	<b>278.207,52</b>	<b>785.934,00</b>	<b>528.657,40</b>	<b>1.612.798,92</b>

**SOCIEDAD MINERA LIGA DE ORO S.A.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**  
**(Expresado en Dólares)**

**EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Efectivo Recibido de Clientes	14.569.427,70
Efectivo Pagado a Proveedores y Otros	-13.148.482,68
Otros Ingresos	3.114,89
<b>Efectivo Neto Provenientes de Actividades Operativos</b>	<b>1.424.059,91</b>

**Efectivo en Actividades de Inversión**

Compras Activos Fijos	-974.942,59
Aumento de Inversión cuentas por pagar	-175.527,50
<b>Efectivo Usado en Actividad de Inversión</b>	<b>1.150.470,09</b>

Efectivo Neto y sus Equivalentes	273.580,82
Efectivo al Inicio del Año	104.016,02
<b>Efectivo Neto al Final del Período</b>	<b>377.605,84</b>

**SOCIEDAD MINERA LIGA DE ORO S.A.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**  
**(Expresado en Dólares)**

**EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Efectivo Recibido de Clientes	14.569.427,70
Efectivo Pagado a Proveedores y Otros	-13.148.482,68
Otros Ingresos	3.114,89
<b>Efectivo Neto Provenientes de Actividades Operativos</b>	<b>1.424.059,91</b>

**Efectivo en Actividades de Inversión**

Compras Activos Fijos	-974.942,59
Aumento de Inversión cuentas por pagar	-175.527,50
<b>Efectivo Usado en Actividad de Inversión</b>	<b>1.150.470,09</b>

Efectivo Neto y sus Equivalentes	273.580,82
Efectivo al Inicio del Año	104.016,02
<b>Efectivo Neto al Final del Período</b>	<b>377.605,84</b>

**LOS INVENTARIOS.,** están valorados al costo re-expresado el cual no excede de el valor del mercado, los costos son determinados en base al sistema de Inventario permanente y costo ponderado, el cual permite mantener los costos actualizados.

**LAS PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS.,** están contabilizados al costo de adquisición re-expresado como se menciona en la Nota K, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan al gasto al incurrirse en ella las mejoras de importancia se capitalizan. El costo y la correspondiente depreciación acumulada se eliminan de las cuentas al retirarse maquinarias y equipos, las ganancias y pérdidas por retiros se cargan al estado de resultados.

La depreciación de estos activos es cargada al estado de resultado y ha sido calculada sobre los costos originales más las re-expresión establecidas de acuerdo en las disposiciones vigentes, estas depreciaciones se calculan por el método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos.

Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

<u>A C T I V O</u>	<u>PORCENTAJES</u>	<u>AÑOS</u>
Edificios	5	20
Maquinarias y Equipos	10	10
Instalaciones y Moldes	10	10
Muebles y Enseres	10	10
Vehículos	20	5
Equipo de Computación	33	3

**ACTIVOS DIFERIDOS,** deben estar contabilizadas al costo más la re-expresión. Las amortizaciones deben de eliminarse al retirarse de activos diferidos; esta amortización debe ser enviada al estado de resultado, ha sido calculada sobre los costos originales la vida útil de estos activos es el 20% para 5 años.

**PARTICIPACION EMPLEADOS (15%),** la compañía debe reconocer el 15% de sus utilidades a sus trabajadores de acuerdo a la legislación laboral. Este es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

**IMPUESTO A LA RENTA (25%),** según la Ley de Régimen Tributario Interno todas las Sociedades Constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de Sociedades Extranjeras no domiciliadas en el país. La tarifa para la aplicación del Impuesto a la Renta es el 25% de la base imponible.

## CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Utilidad Del Ejercicio	4.523.680,31
<b>15% Participación Empleados</b>	<u>678.552,05</u>
<b>Utilidad Antes De Impuesto</b>	<b>3.845.128,26</b>
(+) Gastos No Deducibles	100.755,19
Base Imponible	<u>3.945.883,45</u>
<b>25% Impuesto A La Renta</b>	<b>986.470,86</b>
(-) Anticipo De Impuesto A La Renta	<u>227.420,78</u>
(-) Retenciones Por Dividendos Anticipados	<u>582.500,00</u>
<b>Impuesto A La Renta Por Pagar</b>	<b><u>176.550,08</u></b>

## A. EFECTIVO

Caja	32.906,12
Banco (1)	344.699,52
	<u>377.605,64</u>

### 1. Banco

Banco De Machala Cta. 1010649109	250.924,75
Banco De Machala Cta. 1010649117	8.060,28
Canco De Machala Cta. 1010649230	27.808,67
Banco Del Pichincha	57.905,82
	<u>344.699,52</u>

## B. INVERSIONES TEMPORALES

Libreta De Ahorro Banco Guayaquil	376.083,56
Félix Capelo (Liceo Austral)	25.000,00
	<u>401.083,56</u>

## C. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Clientes (1)	54.284,90
Compañías Relacionadas (2)	70.126,78
Prestamos Accionistas (3)	621.876,27
Varios Deudores (4)	1.095.979,11
Empleados (5)	71.556,73
Valores Por Liquidar	272,02
	<u>1.914.095,81</u>

### 1. Clientes

Jiménez Alemán Luis Guillermo	560,00
Proinstra	4.286,88
Ministerio De Trabajo Y Empleo	1.105,39
Airtec S.A.	44.990,00
Chávez Mercan Carmen	500,00
Hernández Ulloa Patricio	1.324,62
Saldos Menores A 500.00 Dólares	1.518,01
	<u>54.284,90</u>

Airtec S.A.  
Chávez Mercan Carmen  
Hernández Ulloa Patricio  
Saldos Menores A 500.00 Dólares

44.990,00 ✓

500,00 ✓

1.324,62

1.518,01

---

54.284,90 ✓

## 2. Compañías Relacionadas

Bursal  
Sominur Cia. Ltda.  
Equipermars Cia. Ltda.

34.214,00 ✓

33.545,64 ✓

2.367,14 ✓

---

70.126,78 ✓

## 3. Prestamos A Accionistas

Rojas Amari Hipolito Carlos  
Arpi Delgado Miguel  
Arpi Delgado Luis Enrique  
Arpi Delgado Miguel Rodrigo  
Benitez Diaz Indalecio  
Castillo Cely Oscar Hervin  
Espinza Torres Paquita Maria  
Herrera Ramirez Jose Manuel  
Labanda Narvaez Wilfrido  
Loayza Jaramillo Francisco  
Lopez Eras Francisco Leonardo  
Nuñez Dias Vicente Alfredo  
Pastor Peñaloza Efren Enrique  
Pesantes Bermeo Jose Francisco  
Redrovan Pesantes Jose Efrain  
Rojas Amari Hipolito Carlos  
Rojas Amari Manuel Seoban  
Rojas Amari Marlene Ventura  
Roja Amari Renmedy Bolivar  
Rojas Amari William Esteban  
Rojas Naranjo Angel Rodolfo  
Rojas Anaranjo Carlos Filoteo  
Rojas Naranjo Victor Antonio  
Serrano Serrano Julio Nestor

12.371,29

27.004,98

10.426,75

10.426,75

20.853,50

12.232,50

5.184,25

12.232,50

11.300,50

10.426,75

2.679,50

20.853,50

24.465,00

10.426,75

6.116,25

17.416,75

210.981,50

14.912,00

9.087,00

31.921,00

45.318,50

8.213,25

72.463,00

14.562,50

---

621.876,27 ✓

#### 4. Varios Deudores

Mks Finance S.A.	300.000,00
Apolo Castro Marcelo	9.100,00
Aguilera Bedero Arturo Benigno	2.000,00
Peñaloza Hector	21.062,00
Intriago Rosado Francisco	3.016,00
Capelo Salazar Felix	4.840,00
Pacheco Reina Jose	6.231,60
Coop. Minera Bella Ric	10.000,00
Martinez Hincapie Alfredo	3.000,00
Orovigia Cia. Ltda.	8.056,00
Chininin Compoverde Alfonso	7.000,00
Logroño Jeanina	7.670,00
Prieto Tomas Dr.	17.300,00
Laguapillo Marco	5.000,00
Pesquera Marycielo Cia. Ltda.	580.000,00
Loayza Yanangomez Jose	1.500,00
Marquez Villegas Manuel	3.600,00
Mendieta Urbano	1.000,00
Peñafiel Marbin	7.300,00
Checa Miriam	11.000,00
Pasantez Alvarez Nelly	1.000,00
Reyas Machuca Marco	9.605,00
Vargas Francisco	3.920,00
Pino Gonzaga Moises	3.000,00
Cueva Maridueña Vicente	1.000,00
Camaltecsa	50.000,00
Olivero Noles Marco	10.684,80
Lavigne Ronald Dr.	5.672,00
Saldos Menores A 1,000.00 Dólares	2.421,71
	<hr/>
	<b>1.095.979,11</b>

#### 5. Empleados

Anticipos A Empleados	1.234,40
Prestamos A Empleados Administración	6.710,00
Andrade ,Aldoado Luis Alberto	1.050,00
García Sánchez Sixto Adolfo	2.900,00
Torres Camba Hermen	12.450,00

Santana Slorzanorafael	1.720,00
Amaguaña Guevara Gonzalo	2.000,00
Zumba Torrez Sandra	5.714,45
Ordoñez Ordoñez Marbin	1.410,00
Vanegas Torres Marco	2.000,00
Gonzaga Gómez Enrique	3.000,00
Rogel Córdova Jose	1.299,66
Heras Chica Edurdo	1.400,00
Angamarca Saca Teovaldo	1.600,00
Armijos Celi Kleber	1.200,00
Lanche Lapo Cristobal	2.400,00
Bustamante Matamoros Jorge	2.700,00
Jiménez Alvarado Rolando	1.500,00
Angamarca Morocho Modesto	1.450,00
Anamarca Sa Josue	1.450,00
Saldos Menores A 1,000.00 Dolares	<u>16.368,22</u>
	<b>71.556,73</b>

#### **E. INVENTARIOS**

Producto Terminado	<u>720.000,00</u>
	<b>720.000,00</b>

#### **G. PAGOS ANTICIPADOS**

Anticipo Impuesto A La Renta	<u>227.420,78</u>
	<b>227.420,78</b>

#### **AA. OBLIGACIONES BANCARIAS Y FINANCIERAS**

Banco De Guayaquil.	<u>21.591,43</u>
	<b>21.591,43</b>

#### **CC. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR**

Proveedores Locales ( 1 )	1.383.589,37
Varios Acreedores (2)	307.277,77
Obligaciones Con El Iess (3)	31.425,06
Participacion Por Pagar	452.368,03
Prestamos Accionistas (4)	561.816,77
Empleados	<u>20.358,90</u>
	<b>2.756.835,90</b>

**K.- PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPO**

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDO AL</u> <u>01/01/09</u>	<u>COMPRAS</u>	<u>VENTAS/</u> <u>TRANSE</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/09</u>
<b><u>COSTO</u></b>				
Terrenos	29.813,00	333.313,87	0,00	363.126,87
Edificios/Instalaciones	1.656,02	3.372,96	0,00	5.028,98
Vehiculos	363.230,16	51.366,97	0,00	414.597,13
Maquinarias y Equipos	843.034,65	396.574,77	0,00	1.239.609,42
Muebles y Enseres	3.277,60	21.881,84	0,00	25.159,44
Equipos de Computación	0,00	18.984,90	0,00	18.984,90
Equipos de Comunicación	79.313,47	48.318,37	0,00	127.631,84
Equipos de Laboratorio	18.923,30	481,25	0,00	19.404,55
Equipos de Seguridad	0,00	10.267,92	0,00	10.267,92
Otros Activos Fijos Tangibles	111.203,46	90.379,74	0,00	201.583,20
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>1.450.451,66</b>	<b>974.942,59</b>	<b>0,00</b>	<b>2.425.394,25</b>
<b><u>DEPRECIACION</u></b>				
Edificios/Instalaciones	1,18	73,93	0,00	75,11
Vehiculos	9.508,01	70.400,05	0,00	79.908,06
Maquinarias y Equipos	20.989,71	109.072,01	0,00	130.061,72
Muebles y Enseres	118,13	1.157,71	0,00	1.275,84
Equipos de Comunicación	2.103,00	10.856,50	0,00	12.959,50
Equipos de Computación	0,00	3.984,04	0,00	3.984,04
Equipos de Laboratorio	473,09	1.916,41	0,00	2.389,50
Equipos de Seguridad	0,00	427,83	0,00	427,83
Otros Activos Fijos Tangibles	2.981,48	14.891,10	2.370,00	15.502,58
<b>TOTAL DEPRECIACION</b>	<b>36.174,60</b>	<b>212.779,58</b>	<b>2.370,00</b>	<b>246.584,18</b>
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>1.414.277,06</b>	<b>762.163,01</b>	<b>-2.370,00</b>	<b>2.178.810,07</b>

## 2. Varios Acreedores

Espinoza Torrez Paquita	22.044,08
Pesantez Heras Rosa Mercedes	16.181,75
Bolívar Compañía De Seguros	2.280,00
Medifarma S.A.	77,10
Mednet S.A.	73,52
Bedoya Torrico Luis	668,53
Latina De Seguros Y Reaseguros C	320,50
Orozco Solano Thuesman Hortenc	376,65
Panamerican Y Asociados	1.372,00
5% Utilidad Trabajadores Ministerio	226.184,02
Otras Cuentas Por Pagar	37.699,62
	<hr/>
	307.277,77

## 3. Obligaciones Con El I.E.S.S.

Aporte Individual 9,35 %	27.964,36
Préstamos Quirografarios	3.262,63
Préstamos Hipotecarios	198,07
	<hr/>
	31.425,06

## 4. Prestamos A Accionistas

Rojas Amari Manuel Seoban	447.051,77
Arpi Delgado Luis Enrique	3.132,50
Arpi Delgado Miguel Rodrigo	3.132,00
Benitez Diaz Indalecio	6.265,00
Castillo Cely Oscar Hervin	3.675,50
Espinza Torres Paquita Maria	1.557,50
Herrera Ramirez Jose Manuel	3.675,00
Labanda Narvaez Wilfrido	3.395,50
Loayza Jaramillo Francisco	3.132,00
Núñez Dias Vicente Alfredo	6.265,00
Pastor Peñaloza Efren Enrique	7.367,50
Pesantes Bermeo Jose Francisco	3.132,50
Redrovan Pesantes Jose Efrain	1.837,50
Rojas Amari Hipolito Carlos	5.232,50
Rojas Amari Marlene Ventura	6.982,50
Roja Amari Renmedy Bolivar	2.730,00

Rojas Amari William Esteban	9.590,00
Rojas Naranjo Angel Rodolfo	13.632,50
Rojas Anaranjo Carlos Filoteo	3.097,50
Rojas Naranjo Victor Antonio	21.752,50
Serrano Serrano Julio Nestor	4.375,00
Lopez Eras Francisco	805,00
	<u>561.816,77</u>

#### **DD. IMPUESTOS POR PAGAR**

Impuesto A La Renta Causado	986.470,86
Obligaciones Rentas ( 1 )	281.981,46
	<u>1.268.452,32</u>

#### **1. Obligaciones Rentas**

Retención Fuente 1%	5.229,69
Retención Fuente 2%	2.190,29
Retención Fuente 8%	613,64
Retención Fuente 25%	75.000,00
Retención Relación De Dependencia	420,00
Retención IVA 100%	20.121,65
Regalías	178.406,19
	<u>281.981,46</u>

#### **FF. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR**

Empleados	159.337,29
	<u>159.337,29</u>

#### **1, Beneficios Sociales**

Decimo Tercer Sueldo	42.375,30
Decimo Cuarto Sueldo	93.400,00
Utilidades 2008	23.561,99
	<u>159.337,29</u>

**LL. CAPITAL SOCIAL**

ACCIONISTAS	PORCENTAJE	CANTIDAD	VALOR	VALOR
			NOMINAL	PATRONAL
Arpi Delgado Luis Enrique	1,79%	358,00	1	358,00
Arpi Delgado Miguel Rodrigo	1,79%	358,00	1	358,00
Benítez Díaz Indalecio	3,58%	716,00	1	716,00
Castillo Cely Oscar Hervin	2,10%	420,00	1	420,00
Espinoza Torres Paquita María	0,89%	178,00	1	178,00
Herrera Ramírez Jose Manuel	2,10%	420,00	1	420,00
Labanda Narváez Wilfrido	1,94%	388,00	1	388,00
Loayza Jaramillo Francisco	1,79%	358,00	1	358,00
López Eras Francisco	0,46%	92,00	1	92,00
Núñez Díaz Vicente	3,58%	716,00	1	716,00
Pastor Peñalosa Efrén Enrique	4,21%	842,00	1	842,00
Pesantes Bermeo José Francisco	1,79%	358,00	1	358,00
Redrovan Pesantes José Efraín	1,05%	210,00	1	210,00
Rojas Amari Hipólito Carlos	2,99%	598,00	1	598,00
Rojas Amari Manuel Seoban	34,42%	6.884,00	1	6.884,00
Rojas Amari Marlene Ventura	3,99%	798,00	1	798,00
Roja Amari Renmedy Bolívar	1,56%	312,00	1	312,00
Rojas Amari William Esteban	5,48%	1.096,00	1	1.096,00
Rojas Naranjo Ángel Rodolfo	7,79%	1.558,00	1	1.558,00
Rojas Naranjo Carlos Filoteo	1,77%	354,00	1	354,00
Rojas Naranjo Víctor Antonio	12,43%	2.486,00	1	2.486,00
Serrano Serrano Julio Néstor	2,50%	500,00	1	500,00
	100%			<u>20.000,00</u>

**RESERVA LEGAL**

De acuerdo a la legislación vigente la compañía debe transferir el 10% de su utilidad gravable a la Reserva Legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas o para aumento de capital.

### **RESERVA FACULTATIVA**

El saldo de esta cuenta está a disposición de los socios de la compañía y puede ser utilizada para la distribución de dividendos.

### **HECHOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2009 y la fecha de preparación de éstos estados financieros (Junio 30, 2010) no se produjeron eventos que en la opinión de la gerencia de la compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.