

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

9833

Guayaquil, 30 de Abril del 2009.

Señores  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**  
Ciudad.

De nuestras consideraciones:

Sírvase encontrar adjunto a la presente el Informe de Auditoria Externa correspondiente al ejercicio del 2008 de la Empresa. "GENDISCA C.A"

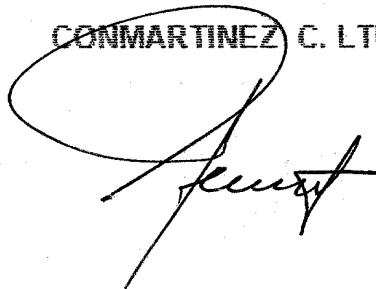
El contenido de éste Informe está clasificado de la siguiente manera:

- 1.- Opinión sobre la Auditoria Externa
- 2.- Estados Financieros
- 3.- Notas explicativas de los Estados Financieros

Agradecemos la gentileza que se digne dar a la presente, quedamos de ustedes.

Atentamente,

CONMARTINEZ C. LTDA.



Ing. Mario Martínez C.  
GERENTE GENERAL  
C.I. 09-04103934



Expediente No.:  
MMC/nbv.



**GENDISCA C.A.**

**INFORME AUDITADO**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008**

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

**INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE**

**A los Miembros de la Junta General de Accionistas  
de GENERAL DE DISTRIBUCIONES C.A. "GENDISCA"**

1. Hemos auditado el balance general de GENERAL DE DISTRIBUCIONES C.A. "GENDISCA", al 31 de Diciembre del 2008 y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio y estado de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre éstos estados financieros basados en la auditoria que practicamos.
2. La auditoria fue efectuada de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de obtener un grado razonable de seguridad de que los estados financieros no contienen errores de carácter significativo. Una auditoria incluye un examen basado en pruebas selectivas de la evidencia que respalda las informaciones y cifras mostradas en los estados financieros. Una auditoria también incluye la evaluación de los principios de contabilidad y de las estimaciones de importancia efectuadas por la Gerencia de la Compañía, así como también una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la auditoria que efectuamos fundamenta razonablemente la opinión expresada a continuación.
3. Como se explica en las políticas de contabilidad significativos los Estados Financieros mencionados en el párrafo 1 fueron preparados de acuerdo con normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador las cuales están acorde con los principios de contabilidad generalmente aceptadas.

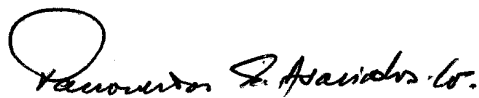
**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ  
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.  
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

4. En nuestra opinión los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **GENERAL DE DISTRIBUCIONES C.A. "GENDISCA"**, al 31 de Diciembre del 2008, los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivos por el año terminado en esa fecha de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados establecidos o autorizados por la Superintendencia de Compañías.

5. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de **GENDISCA C.A.**, como sujeto pasivo por obligación propia y agente de retención del ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2008 se emiten por separados.



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



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

Guayaquil - Ecuador  
Abril 30, 2009



**GENDISCA C.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008**  
**(EXPRESADO EN DOLARES)**

| <u>ACTIVO</u>                   |       |                            |
|---------------------------------|-------|----------------------------|
| ACTIVO CORRIENTE                | NOTAS |                            |
| EFECTIVO                        | A     | 39.139,81                  |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR | C     | 1.993.335,92               |
| INVENTARIOS                     | E     | 778.981,83                 |
| PAGOS ANTICIPADOS               | G     | 219.106,55                 |
| TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE       |       | <u>3.030.564,11</u>        |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO       | K     | 634.045,31                 |
| CARGOS DIFERIDOS                | P     | 1.869,23                   |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES     | Q     | 135.085,44                 |
| TOTAL DEL ACTIVO                |       | <u><u>3.801.564,09</u></u> |

PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

|                                                  |    |                            |
|--------------------------------------------------|----|----------------------------|
| PASIVO CORRIENTE                                 |    |                            |
| OBLIGACIONES BANCARIAS Y FINANCIERAS             | AA | 218.067,95                 |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR                   | CC | 2.817.681,77               |
| IMPUESTOS POR PAGAR                              | DD | 98.445,92                  |
| GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR                      | FF | 115.052,35                 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE                           |    | <u>3.349.257,99</u>        |
| PASIVO ALARGO PLAZO                              | JJ | <u>372.661,41</u>          |
| TOTAL PASIVO                                     |    | 3.721.919,40               |
| PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS                    | LL |                            |
| CAPITAL SOCIAL                                   |    | 800,00                     |
| RESERVA LEGAL                                    |    | 400,00                     |
| OTRAS RESERVAS                                   |    | 103.005,57                 |
| PERDIDA DEL EJERCICIO                            |    | <u>-24.580,88</u>          |
| TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS              |    | <u>79.644,69</u>           |
| TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS |    | <u><u>3.801.564,09</u></u> |

GENDISCA C.A.  
ESTADO DE RESULTADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008  
(EXPRESADO EN DOLARES)

INGRESOS OPERACIONALES

|        |                      |
|--------|----------------------|
| VENTAS | <u>13.975.331,23</u> |
|--------|----------------------|

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| TOTAL DE VENTAS | 13.975.331,23 |
|-----------------|---------------|

COSTO DE VENTAS

|                 |                      |
|-----------------|----------------------|
| COSTO DE VENTAS | <u>11.553.102,91</u> |
|-----------------|----------------------|

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| UTILIDAD BRUTA EN VENTAS | 2.422.228,32 |
|--------------------------|--------------|

GASTOS OPERACIONALES

|                                   |              |
|-----------------------------------|--------------|
| GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS | 2.445.877,45 |
|-----------------------------------|--------------|

|                     |            |
|---------------------|------------|
| PERDIDA OPERACIONAL | -23.649,13 |
|---------------------|------------|

OTROS INGRESOS

|                 |
|-----------------|
| <u>8.394,32</u> |
|-----------------|

|          |
|----------|
| 8.394,32 |
|----------|

PERDIDA DEL EJERCICIO

|            |
|------------|
| -15.254,81 |
|------------|

GENDISCA C.A.  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008  
ESTADO DE EVOLUCION PATRIMONIAL

| DETALLE                                                                                                             | CAPITAL SOCIAL | RESERVA LEGAL | RESERVA FACULTAT IVA Y ESTAT | RESERVA DE CAPITAL | UTIL/PERD.A CUMULADA EJER. ANT. | RESERVA POR VALUC. ACT. FIJOS | UTIL / PERDIDA EJERCICIO | TOTAL            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|------------------------------|--------------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------------------|------------------|
| Saldo 1 de Enero, 2008                                                                                              | 800,00         | 400,00        | 565,71                       | 139.178,55         | -150.791,71                     | 370.895,43                    | -256.842,41              | 104.205,57       |
| Transferencia de la Perdida del Ejercicio a Perdidas Acumuladas                                                     |                |               |                              |                    | -256.842,41                     |                               | 256.842,41               | -                |
|                                                                                                                     |                |               |                              |                    |                                 |                               |                          | -                |
|                                                                                                                     |                |               |                              |                    |                                 |                               |                          | -                |
| Ajuste Efectuado por la compañía para TRANSFERIR RESERVA POR VALUC. ACT. FIJOS A RESERVA DE CAPITAL (OTROS ACTIVOS) |                |               |                              | 370.895,43         |                                 | -370.895,43                   |                          | -                |
| Ajuste Efectuado por la compañía por Transf.                                                                        |                |               |                              |                    |                                 |                               |                          | -                |
| Ajuste Efectuado por la Compañía para transferir de la Reserva de Capital a Pérdidas Acumuladas                     |                |               |                              | -407.634,12        | 407.634,12                      |                               |                          | -                |
|                                                                                                                     |                |               |                              |                    |                                 |                               |                          | -                |
| Perdida del Ejercicio                                                                                               |                |               |                              |                    |                                 |                               | -15.254,81               | -15.254,81       |
| (-) 15% Participación trabajadores                                                                                  |                |               |                              |                    |                                 |                               |                          | -                |
| (-) 25% Impuesto a la renta causado                                                                                 |                |               |                              |                    |                                 |                               | -9.306,07                | -9.306,07        |
|                                                                                                                     |                |               |                              |                    |                                 |                               |                          | -                |
|                                                                                                                     |                |               |                              |                    |                                 |                               |                          | -                |
|                                                                                                                     |                |               |                              |                    |                                 |                               |                          | -                |
| <b>TOTAL ....</b>                                                                                                   | <b>800,00</b>  | <b>400,00</b> | <b>565,71</b>                | <b>102.439,86</b>  | <b>-</b>                        | <b>-</b>                      | <b>-24.560,88</b>        | <b>79.644,69</b> |

**GENERAL DE DISTRIBUCIONES C.A. "GENDISCA"**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008**  
**(Expresado en Dólar)**

**IDENTIFICACION, OBJETIVO Y OPERACIONES DE LA COMPAÑIA.**

**GENERAL DE DISTRIBUCIONES C.A. "GENDISCA"** (La Compañía) fue constituida el 19 de Septiembre de 1979 en la ciudad de Guayaquil, cantón Guayaquil provincia del Guayas e inscrita en el Registro Mercantil N° 5781 del 31 de Octubre de 1979 y bajo la denominación de **GENERAL DE DISTRIBUCIONES "GENDISCA C.A."**.

El objetivo de esta es dedicarse a la venta al por mayor de artículos plásticos y venta al por mayor de alimentos en general, etc.

**CAPITAL SOCIAL**

La compañía al 31 de Diciembre del 2008 tiene un capital de \$ 800.00 este es aportado por los accionistas.

**PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS DE CONTABILIDAD APLICADOS.**

La Compañía mantiene sus registros contables en dólares (\$) los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base del convencionalismo del costo histórico modificado parcialmente en lo referente a la elaboración del balance general, el cual fue preparado de acuerdo al sistema de dolarización con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados establecidos o autorizados por la Superintendencia de Compañías.

**LOS INVENTARIOS.**, están valorados al costo reexpresado el cual no excede del 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 reexpresado 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 reexpresión 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  | 33.33              | 3           |

CARGOS DIFERIDOS, deben estar contabilizadas al costo más la reexpresión. 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.

### Calculo para Participación Trabajadores

|                                             |           |
|---------------------------------------------|-----------|
| Utilidad                                    | 15,759.00 |
| <hr/>                                       |           |
| Base cálculo 15% Participación Trabajadores | 15,759.00 |
| 15% Participación Trabajadores              | 2,363.85  |

**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.

## CONCILIACION TRIBUTARIA

|                                              |             |
|----------------------------------------------|-------------|
| PERDIDA DEL EJERCICIO                        | -15.254,81  |
| 15% PARTICIPACION EMPLEADOS                  | 0,00        |
| UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO                   | -15.254,81  |
| (+) GASTOS NO DEDUCIBLES                     | 52.479,09   |
| (+) 5% GASTO S/ING. EXENTO                   | 0,00        |
| (+) 15% PARTC. TRAB. ING. EXENTOS            | 0,00        |
| (-) DEDUCCION POR PAGO A EMPLEADOS CON DISCA | 0,00        |
| BASE IMPONIBLE                               | 37.224,28   |
| 25% IMPUESTO A LA RENTA                      | 9.306,07    |
| (-) CREDITO AÑOS ANTERIORES                  | 120.448,76  |
| (-) RETENCIONES EN LA FUENTE                 | 72.924,29   |
| SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE              | -184.066,98 |

GENDISCA C.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A EFECTIVO

|        |                  |
|--------|------------------|
| CAJA   | 12.130,95        |
| BANCOS | 27.008,86        |
|        | <u>39.139,81</u> |

CAJA

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| CAJA GENERAL         | 9.630,95         |
| CAJA CHICA GASTOS    | 500,00           |
| CAJA CHICA LOGISTICA | 2.000,00         |
|                      | <u>12.130,95</u> |

BANCOS

|                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| BCO. BOLIVARIANO CTA.        | 9.135,23         |
| BCO. PICHINCHA CTA. 33512666 | 9.815,63         |
| BCO. INTERNACIONAL CTA.      | 2.590,71         |
| COOP. SALITRE LTDA. CTA.     | 5.467,29         |
|                              | <u>27.008,86</u> |

C.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

|                                                       |                     |
|-------------------------------------------------------|---------------------|
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS LOC   | 1.708.066,66        |
| OTRAS CUENTAS Y DOC. POR COBRAR RELACIONADOS LOCALES  | 62.802,06           |
| OTRAS CUENTAS Y DOC. POR COBRAR NO RELACIONADOS LOCAL | 276.772,14          |
| PROVISION CUENTAS INCOBRABLES                         | -54.304,94          |
|                                                       | <u>1.993.335,92</u> |

1, CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS LOCALES

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES COMERCIALES

|                        |                     |
|------------------------|---------------------|
| CLIENTES               | 1.252.749,68        |
| CLIENTES COMERCIAL POR | 747,21              |
|                        | <u>1.253.496,89</u> |

CUENTAS POR COBRAR

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| CHEQUES POSTFECHADOS | 274.124,79        |
|                      | <u>274.124,79</u> |

CUENTAS POR COBRAR

|               |                  |
|---------------|------------------|
| CELDO REINOSO | 83.182,08        |
| DOMEPLAST     | 569,97           |
|               | <u>83.752,05</u> |

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| <b>CUENTAS POR COBRAR</b>  |           |
| SU DEPÓSITO                | 233,68    |
| AREVALO COELLO EISNER      | 100,00    |
| GUZÑAY SAMANIEGO MARIA     | 732,22    |
| CAMPOVERDE ROBERTO         | 47,17     |
| DISTRIBUIDORA LOPEZ        | 409,74    |
| OFERTAS J - C              | 328,69    |
| JULIO ANDRADE ZAMBRANO     | 261,74    |
| COMERCIAL PARRAGA          | 1.598,56  |
| JOSE ELIAS LOOR            | 576,70    |
| GEOVANNY VELAZA            | 253,30    |
| CARLOS NAVARRETE           | 505,00    |
| MEGA PLAST                 | 1.367,53  |
| DISTRIBUIDORA NIPSA        | 2.869,64  |
| MIGUEL RODRIGUEZ S (COD#   | 2.316,94  |
| FAUSTO GUERRERO            | 1.033,31  |
| GERARDO ABAD PENAFIEL      | 1.260,00  |
| J. LUCERO                  | 7.560,25  |
| DISTRIBUIDORA GENESIS (COD | 591,05    |
| CERVIPLAST (COD 31064)     | 1.122,45  |
| PRODUCTOS RIMBALL (COD     | 324,02    |
| BRAVO ANGEL Y              | 592,77    |
| SARA MONCADA MORAN         | 20,00     |
| JORGE SILVA (56300)        | 50,00     |
| ROGELIO ZURITA (57983)     | 205,38    |
| ALEXANDRA GOMEZ (18456)    | 214,49    |
| GRANFER S.A. (47826)       | 604,05    |
| E. VILLACIS (11834)        | 431,25    |
| HUMBERTO MENDEIETA (8230)  | 438,15    |
| PLASTICOR (18805)          | 1.010,03  |
| ARCALLE APONTE SERGI       | 869,53    |
| PICO PLASTIC (5663)        | 1.128,67  |
| DEVIDECI (5250)            | 1.198,12  |
| MOLINA GONZALES ELIE       | 1.400,45  |
| PEREZ AREVALO MARTHA       | 1.923,19  |
| ALBERTO MERCHAN (46276)    | 2.287,00  |
| D' PLASTI AUSTRO (25894)   | 3.162,34  |
| SUMIPLAST 37759            | 3.561,29  |
| J.F. DISTRIBUCIONES 27726  | 13.653,10 |
| SANCHEZ PLAZA LUIS M       | 40.021,66 |
| QUIROZ CASTRO MIGUEL       | 429,44    |
|                            | 96.692,92 |

1.708.066,65

## 2, OTRAS CUENTAS Y DOC. POR COBRAR RELACIONADOS LOCALES

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| <b>OTRAS CUENTAS POR</b> |                  |
| CTAS.POR COBRAR GEYOCA   | 2.890,54         |
| CTA X COBRAR PESA        | 58.301,11        |
| CTAS.POR COBRAR KEYSTONE | 585,41           |
| CTAS.POR COBRAR HELADOSA | 1.025,00         |
|                          | <u>62.802,06</u> |

**3. OTRAS CUENTAS Y DOC. POR COBRAR NO RELACIONADOS LOCALES**

|                          |                   |
|--------------------------|-------------------|
| CTAS.POR COBRAR ECUDOS   | 22.100,19         |
| CUENTAS POR COBRAR       | 329,17            |
| CUENTAS POR COBRAR SALUD | 1.865,50          |
| CXC SINIESTROS SEGUROS   | 2.663,29          |
| CXC MOVISTAR (OTECEL)    | 531,23            |
| CTAS. POR COBRAR LEFALSI | 87.298,08         |
| CUENTAS POR COBRAR       | 131.508,11        |
| ANTICIPOS A PROVEEDORES  | 4.486,74          |
| CTAS.POR COBRAR DIPOR    | 2.849,47          |
|                          | <u>253.631,78</u> |

**PRESTAMOS A EMPLEADOS**

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| PRESTAMOS AL PERSONAL | 14.709,02        |
| DESCUENTOS GENERADOS  | 441,21           |
| DESCUENTOS GENERADOS  | 2.205,20         |
| SOBREGIROS            | 109,74           |
| IMPUESTO A LA RENTA   | 2.500,97         |
| CARGOS VARIOS         | 42,65            |
| COMPRA DE PRODUCTOS   | 1.247,53         |
| ANTICIPO A            | 59,45            |
|                       | <u>21.315,77</u> |

**FACILIDADES CREDITICIAS**

|                            |                 |
|----------------------------|-----------------|
| COPAGOS SALUD S.A.         | 1.001,81        |
| FARMACIAS FYBECA           | 10,88           |
| SEGUROS COLVIDA            | 150,13          |
| SEGUROS MEDICOS SALUD S.A. | 175,89          |
| CONSUMOS TELEFONICOS       | 485,78          |
|                            | <u>1.824,49</u> |

---

**276.772,04****4. CUENTAS TRANSITORIAS POR COBRAR**

|                          |                   |
|--------------------------|-------------------|
| EJERCICIO ECONOMICO 2007 | 100.092,76        |
|                          | <u>100.092,76</u> |

**E. INVENTARIOS**

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| INVENTARIO MERCADERIAS | 778.981,83        |
|                        | <u>0,00</u>       |
|                        | <u>778.981,83</u> |

**G. PAGOS ANTICIPADOS**

|                                    |                   |
|------------------------------------|-------------------|
| CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES | 146.804,09        |
| RETENCIONES EN LA FUENTE           | 69.423,46         |
| GTOS. PGDOS. POR ADEL.             | 2.879,00          |
|                                    | <u>219.106,55</u> |

**P. CARGOS DIFERIDOS**

GASTOS ANTICIPADOS VARIOS

1.869,23

---

1.869,23**Q. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

EJERCICIO ECONOMICO 2007

100.092,76

PROYECTO TAHUIN

---

34.992,68

---

135.085,44**AA. OBLIGACIONES BANCARIAS Y FINANCIERAS**

INNOVA (IMPORTACION) Banco

218.067,93

---

0,00

---

218.067,93**CC. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR**

OBLIGACIONES POR PAGAR

19.688,55

INTERESES NACIONALES POR PAGAR

5.310,88

CTAS.POR PAGAR NAC.PROVEEDORES

2.706.730,72

CUENTAS POR PAGAR OTRAS (

141.334,40

VARIOS ACREEDORES

16.499,74

PRESTACIONES SOCIALES POR PAGAR (

27.622,89

PRESTACIONES EMPRESARIALES POR

148,59

COMISIONES POR PAGAR

---

354,00

---

2.917.689,77**1. CTAS.POR PAGAR**

CTAS.POR PAGAR

477.889,69

REFINANCIAMIENTO

300.000,00

REPOSICION CAJA CHICA

9.106,24

REPOSICION CAJA-

187,93

REPOSICION CAJA CHICA

693,46

CTAS.POR PAGAR

2.709,07

CTAS.POR PAGAR

4.477,14

CTAS.POR PAGAR

91.059,06

CTAS. POR PAGAR PROV.

68.951,17

ECUASAL S.A.

269.333,57

ECUDOS S.A.

128.907,90

ECUASAL GUIAS

36.313,82

CTAS. X PAGAR ALICORP

1.229.863,29

CTAS. X PAGAR SPARTAN DEL

11.910,43

CTAS. X PAGAR PROV.VARIOS

---

75.347,32

---

2.706.730,09**2. CUENTAS POR PAGAR**

CTAS.POR PAGAR OTRAS

70,96

CTAS.POR PAGAR OTRAS

68.235,86

CTAS.POR PAGAR OTRAS

1.634,38

CTAS POR PAGAR

930,00

BONIF POR ENTREGAR

68.363,20

CUENTAS POR PAGAR DIFOR

---

2.100,00

---

141.334,40

**3. PRESTACIONES SOCIALES POR  
PRESTACIONES SOCIALES**

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| APORTES AL IEBS      | 23.319,76       |
| PRESTAMOS            | 3.165,77        |
| APORTES IECE - SECAP | <u>1.137,36</u> |
|                      | 27.622,89       |

**4 PRESTACIONES EMPRESARIALES**

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| SEGUROS COLVIDA | 147,16      |
| SALUD S.A.      | <u>1,43</u> |
|                 | 148,59      |

**DD. IMPUESTOS POR PAGAR**

**IMPUESTOS POR PAGAR**

|                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| RET. A TERC. 100% IVA        | 301,67           |
| RET. A TERC. IMP. A LA RENTA | 1.699,43         |
| RET. A TERC. 1% BIENES       | 12.341,15        |
| RET. A TERC. 1% RETENCION    | 48,40            |
| RET. A TERC. 2% RETENCION    | 826,03           |
| RET. A TERC. 1% DEL 10% DE   | 8,68             |
| RET. A TERC. 30% IVA         | 714,39           |
| RET. A TERC. 5%              | 220,82           |
| RET. A TERC. 8%              | 800,00           |
| RET. A TERC. 8%              | 13,04            |
| RET. A TERC. 70% IVA         | 1.684,84         |
| IMPUESTO POR PAGAR IVA       | <u>79.787,47</u> |
|                              | 98.445,92        |

**FF. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR**

|                         |             |
|-------------------------|-------------|
| PROVISIONES             | 1.834,92    |
| BENEFICIOS SOCIALES POR | 113.217,43  |
|                         | <u>0,00</u> |
|                         | 115.052,35  |

**1. BENEFICIOS SOCIALES POR**

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| BENEF.SOC.POR PAGAR       | 9.257,41         |
| BENEF.SOC.POR PAGAR       | 26.463,59        |
| BENEF.SOC.POR PAGAR       | 45.784,32        |
| BENEF.SOC.POR PAGAR FONDO | <u>31.712,11</u> |
|                           | 113.217,43       |

**JJ. PASIVO A LARGO PLAZO**

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| OBLIG.POR PAGAR NAC.L/P | 303.309,39        |
| ANTICIPO DE CLIENTES    | 69.352,02         |
|                         | <u>372.661,41</u> |

NOTA.- LOS PRESTAMOS REALIZADOS POR GENDISCA EL PRESTAMOS A TONI S.A. TIENE UNA TASA DE INTERES DE 8,33% Y LA TASA DE INTERES QUE GENDISCA TIENE CON ROWAYTON ES DEL 10,50%

ANTICIPO DE CLIENTES (1)  
OBLIG. X PAGAR ROWAYTON  
OBLIG. X PAGAR TONI L/P

182.630,31  
120.679,08  
303.309,39

LL. CAPITAL SOCIAL

ACCIONISTAS  
KELEM INVESTMENT CORP.  
RYSHEER OVERSEAS CORP.

VALOR PATRIMONIAL

500,00  
300,00  
800,00

### 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 no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero si puede ser utilizada para absorber pérdidas o para aumento de capital.

### RESERVA FACULTATIVA

El saldo de esta cuenta esta a disposición de los socios o accionistas de la compañía la cual está conformada por el 90% después de transferir el 10% como Reserva Legal de la Utilidad Neta del Ejercicio.

### HECHOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2008 y la fecha de preparación de los estados financieros, (Abril 30 del 2008) no se produjeron eventos que en la opinión de la Gerencia de la Compañía pudieron tener un efecto significativo sobre los Estados Financieros.