

# **KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA.**

---

**INFORME DE AUDITORIA EXTERNA  
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO  
ECONOMICO DEL AÑO 2009**



**SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS**  
INTENDENCIA DE FISCALÍA

27 SEP 2010

*Cristian Abad Ochoa*

**INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE DE LA COMPAÑÍA**

**KRONREIF TRUNKENPOLZ**  
**MATTINHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA.**

Cuenca, Septiembre 20 del 2010

A los Señores Socios de  
**KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA**

De mis consideraciones:

Hemos procedido a auditar, en cumplimiento a lo establecido en la Ley de Compañías vigente, el Balance de Situación Financiera de **KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA.** al 31 de Diciembre del 2009, y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y el Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha.

Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía, la responsabilidad del Auditor consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a la Auditoría realizada.

Nuestra auditoría se realizó de acuerdo a las normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, normas que requieren que la Auditoría sea diseñada y ejecutada de manera que se pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores importantes.

Para la realización del trabajo se consideró además lo establecido en las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento de acuerdo a lo establecido en la Resolución No. 06.Q.ICI.003 de fecha 21 de Agosto del 2006 emitida por la Superintendencia de Compañías.

---

**Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.**  
**Telef, 4091814, Cel. 094029602**

**Econ. Adriana Abad Vázquez**  
**Auditor Externo Independiente**

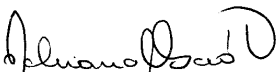
---

La Auditoria incluye pruebas selectivas de la evidencia que sustenten los importes y revelaciones en los estados financieros y la evaluación de los principios de contabilidad aplicados y las estimaciones significativas hechas por la administración, así como también evaluar la presentación general de los estados financieros en su conjunto, y como otros procedimientos necesarios para una base razonable de opinión.

La Compañía ha cumplido con todas sus obligaciones tributarias.

En nuestra opinión los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2009, así como también el estado de resultados de sus operaciones, y flujo de efectivo por el período mencionado, de conformidad con principios de contabilidad de aceptación general y disposiciones legales emitidas .

El Informe de Cumplimiento de Obligaciones Tributarias de KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2009 se emitirá por separado.



~~Econ. Adriana Abad V.~~

AUDITOR EXTERNO

Reg. SC-RNAE-574

RUC. 0102044864001

---

**Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.**  
**Telef. 4091814, Cel. 094029602**

## **KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA.**

### **EXTRACTO DE LA ESCRITURA PUBLICA DE CONSTITUCION**

**NOMBRE:** KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINHOFEN DEL  
ECUADOR CIA. LTDA.

**FECHA DE CONSTITUCION:** 27 DE ABRIL DEL 2001

**DOMICILIO:** AV. DE LAS AMERICAS 16-20 Y MARISCAL LAMAR

**OBJETO SOCIAL:** COMPRA, VENTA, IMPORTACION Y EXPORTACION  
AL POR MAYOR Y MENOR DE VEHICULOS  
MOTORIZADOS Y SUS ACCESORIOS, COMPRA,  
VENTA, IMPORTACION Y EXPORTACION AL  
MAYOR Y MENOR DE ACCESORIOS DEPORTIVOS.  
LA FABRICACION Y COMERCIALIZACION DE  
ARTICULOS DEPORTIVOS Y ACCESORIOS PARA  
VEHICULOS, Y BRINDAR SERVICIO DE  
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE  
AUTOMOTORES.

**CAPITAL SOCIAL:** \$. 2.000.00

### **NOMINA DE ACCIONISTAS:**

<b>SOCIO</b>	<b>PORCENTAJE</b>
Wilson Malo Vintimilla	80.00%
Wilson Malo Valdiviezo	5.00%
Juan Monsalve Moreno	15.00%

---

**Oficina:** Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.  
**Telef,** 4091814, **Cel.** 094029602

## **KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS POR EL EJERCICIO ECONOMICO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

### **1 OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA.**

KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA.  
se constituyó en la Ciudad de Cuenca, República del Ecuador con fecha 27 de Abril del 2001, siendo su actividad principal la compra, venta, importación y exportación al por mayor y menor de vehículos motorizados y sus accesorios, importación y exportación al por mayor y menor de accesorios deportivos y accesorios para vehículos y brindar servicio de mantenimiento y reparación de automotores.

### **2 RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.**

Los registros contables están expresados en dólares por ser la unidad monetaria del país. En las transacciones realizadas la Compañía aplica en buena forma las políticas contables de general aceptación y las dispuestas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

Los Estados Financieros son elaborados de conformidad con las NECs, disposiciones de Superintendencia de Compañías y lo estipulado en la Ley de Régimen Tributario Interno (L.R.T.I.)

---

Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.  
Telef, 4091814, Cel. 094029602

## **BASES PARA LA PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.-**

La Compañía presenta sus Estados Financieros de conformidad con lo que establece la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 1 "Presentación de Estados Financieros", además mantiene sus registros contables en moneda de curso legal que por disposición gubernamental es el dólar americano, desde el año 2000 por efectos de la conversión monetaria.

## **VALUACION DE INVENTARIOS.-**

Los inventarios se presentan considerando lo dispuesto en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 7 "Inventarios", así como los efectos por la conversión de los Estados Financieros, el mismo que se ha determinado sobre la base de valores promedios de adquisición.

## **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.-**

Los activos están presentados considerando lo dispuesto en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 12 "Propiedad, Planta y Equipo".

La depreciación de los activos ha sido calculada sobre los valores originales de adquisición sobre la base del método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos de conformidad con la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 13.

## **3 ACTIVO**

Las Cuentas del Activo han sido clasificadas tomando en consideración lo establecido en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 1

---

**Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.**  
**Telef, 4091814, Cel. 094029602**

### 3.1 ACTIVO CORRIENTE

Este grupo está integrado por los subgrupos del Activo Disponible, Activo Exigible y Activo Realizable.

El Activo Disponible consiste en los saldos en efectivo (caja, caja chica y bancos) que dispone la compañía al final del ejercicio auditado.

El Activo Exigible comprende las cuentas por cobrar a clientes, a la administración tributaria, otras cuentas por cobrar diferentes a cuentas comerciales, valores a su favor respecto a la administración tributaria y pagos anticipados efectuados a proveedores.

Dentro del Activo Realizable se agrupan las cuentas de inventarios.

Los valores quedan por tanto explicados de la siguiente forma:

Activo Disponible	233,310.40
Activo Exigible	265,026.26
Activo Realizable	<u>960,426.43</u>
<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>1,458,763.09</u></b>

El desglose de estas cuentas consta en forma detallada en los Balances Analíticos al 31 de Diciembre del 2009 que nos fueron presentados por el Departamento de Contabilidad.

Dentro del Activo Disponible encontramos las siguientes cuentas:

Caja General	1,560.81
Caja Chica Administración	158.29
Caja Chica Mecánica	57.19
Caja Quito	645.95
Caja Chica Quito	39.40
Caja Cierre	134.22
Caja Cheques	16,177.46
Banco del Pichincha	56,217.99
Banco del Pacífico	560.84
Banco Bolivariano	156,784.34
Banco Bolivariano	<u>973.91</u>
<b>TOTAL ACTIVO DISPONIBLE</b>	<b><u>233,310.40</u></b>

---

**Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.**  
**Telef, 4091814, Cel. 094029602**

El Activo Exigible está conformado por las siguientes cuentas:

Crédito Tributario IVA	2,398.09
Cuentas por Cobrar No Relacionados	223,037.88
Otras Cuentas por Cobrar	0.00
Cuentas por Cobrar Relacionados	0.00
Provisión de Cuentas Incobrables	-894.80
Crédito Tributario IR	18,912.32
Otros Activos Corrientes	21,572.77
<b>TOTAL ACTIVO EXIGIBLE</b>	<b>265,026.26</b>

El Activo realizable se encuentra constituido por la cuenta de Inventarios:

Inventario de Motos	742,053.89
Inventario de Repuestos	109,060.25
Inventario de Llantas	53,463.83
Inventario de Otros Accesorios	55,848.46
<b>TOTAL ACTIVO REALIZABLE</b>	<b>960,426.43</b>

Durante el año 2009 se realizaron varias tomas físicas de los inventarios y en el mes de Diciembre se efectuó una nueva verificación pudiendo dar fé el Auditor de los datos reflejados como inventarios en los Estados Financieros

### 3.2 ACTIVO NO CORRIENTE

El Activo No Corriente registra las cuentas de Activo Fijo como se ilustra a continuación:

Muebles y Enseres	85,930.45
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	79,861.22
Equipos de Computacion y Software	13,225.07
Vehiculos	163,598.32
Otros Activos Fijos	12,204.83
<b>TOTAL DEL ACTIVO FIJO DEPRECIABLE</b>	<b>354,819.89</b>

---

**Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.**  
**Telef, 4091814, Cel. 094029602**



Terrenos	17,738.48
----------	-----------

**TOTAL DEL ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE**

Depreciación Acumulada	-127,822.51
------------------------	-------------

<b>TOTAL DE LA DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>-127,822.51</b>
---	--------------------

<b>TOTAL DEL ACTIVO FIJO NETO</b>	<b>244,735.86</b>
-----------------------------------	-------------------

Dentro del Activo diferido ubicamos el siguiente rubro:

Otros Activos Diferidos	<u>79,774.76</u>
-------------------------	------------------

<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b><u>79,774.76</u></b>
------------------------------	-------------------------

#### **4. PASIVO**

Para la clasificación del Pasivo la Compañía ha observado lo estipulado en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 1. Su desglose es el siguiente:

##### **4.1 PASIVO CORRIENTE**

El Balance General al 31 de Diciembre del 2009 registra los siguientes pasivos:

Cuentas por Pagar Proveedores Locales	21,392.40
Cuentas por Pagar Proveedores Extranjeros	6,716.20
Obligaciones Bancarias	66,595.29
Préstamos de Accionistas Locales	233,326.33
Otras Cuentas por Pagar	567,906.00
IR por Pagar del Ejercicio	4,332.44
Participación de Trabajadores	<u>264.23</u>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>900,532.89</u></b>

---

**Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.  
Telef, 4091814, Cel. 094029602**

Las operaciones bancarias registradas corresponden a crédito obtenido en Banco Bolivariano por \$. 40.000.00 con fecha 26 de Julio del 2007 a una tasa nominal del 13.00% y a operación de leasing por \$. 185.000.00 obtenido en Banco Bolivariano con fecha Julio 11 del 2007 a una tasa nominal del 10.57%. El saldo de estas operaciones al 31 de Diciembre del 2009 es de \$. 66.595.29

#### **4.2 PASIVO NO CORRIENTE**

Dentro de este grupo se encuentra lo siguiente:

Préstamos de Socios	656,313.80
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>656,313.80</b>

Los préstamos efectuados por socios no registran costo financiero.

#### **5. CAPITAL Y PATRIMONIO**

Las cuentas que conforman el Patrimonio de la Compañía son los siguientes:

Capital	2,000.00
Reserva Legal	5,949.09
Aportes Futuras Capitalizaciones	91,182.04
Utilidades no Distribuidas	90,058.15
Utilidad del Ejercicio	37,237.74
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>226,427.02</b>

#### **6. IDENTIFICACION DEL INGRESO**

---

**Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.**  
**Telef, 4091814, Cel. 094029602**

Los ingresos se determinan el momento en que se produce la transferencia de dominio, cumpliendo de esta forma con el principio del devengado.

## **7. CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO**

En el ejercicio económico auditado el cumplimiento tributario es correcto y puntual.

## **8. PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

En vista de que la compañía no ha efectuado operaciones comerciales entre partes relacionadas no está en la obligación de cumplir con lo establecido en el artículo 66.1-66.6 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno vigente.

## **9. INFORME TRIBUTARIO**

En atención a las disposiciones del Servicio de Rentas Internas las sociedades obligadas a tener Auditoría Externa debe presentar los anexos y respaldos de sus declaraciones fiscales y el mismo será entregado por separado.

## **10 EVENTOS SUBSECUENTES**

No existen eventos subsecuentes posteriores al cierre del ejercicio económico auditado que ameriten ser mencionados en el presente informe.

---

**Oficina: Av. Roberto Crespo 6-56 y Av. 10 de Agosto.**  
**Telef, 4091814, Cel. 094029602**

**KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINGHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA.**

**ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS**

<b>ACTIVO</b>	<b>2008</b>	<b>%</b>	<b>2009</b>	<b>%</b>	<b>Variación</b>
<b>DISPONIBLE</b>	<b>134,224.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>233,310.40</b>	<b>100.00%</b>	<b>73.82%</b>
Caja-Bancos	134,224.53	100.00%	233,310.40	100.00%	0.00%
<b>EXIGIBLE</b>	<b>125,672.05</b>	<b>100.00%</b>	<b>265,026.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>110.89%</b>
Crédito Tributario IVA	6,398.01	5.09%	2,398.09	0.90%	-62.52%
Cuentas por Cobrar No Relacionados	102,560.30	81.61%	223,037.88	84.16%	84.16%
Otras Cuentas por Cobrar	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
Cuentas por Cobrar Relacionados	4,398.53	3.50%	0.00	0.00%	-100.00%
Provisión de Cuentas Incobrables	-894.80	-0.71%	-894.80	-0.34%	-0.34%
Crédito Tributario IR	12,628.88	10.05%	18,912.32	7.14%	49.75%
Otros Activos Corrientes	581.13	0.46%	21,572.77	8.14%	8.14%
<b>REALIZABLE</b>	<b>1,147,807.29</b>	<b>100.00%</b>	<b>960,426.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>-16.33%</b>
Inventario de Productos Terminados	1,147,807.29	100.00%	960,426.43	100.00%	-16.33%
<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>353,573.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>372,568.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>5.37%</b>
Muebles y Enseres	85,930.45	24.30%	85,930.45	23.06%	0.00%
Maquinaria y Equipos	79,861.22	22.59%	79,861.22	21.44%	0.00%
Otros Activos Fijos Tangibles	2,682.56	0.76%	12,204.83	3.28%	354.97%
Equipo de Computación	11,370.78	3.22%	13,225.07	3.55%	16.31%
Vehículos	155,990.19	44.12%	163,598.32	43.91%	4.88%
Terrenos	17,738.48	5.02%	17,738.48	4.76%	0.00%
<b>DEPRECIACIONES</b>	<b>-94,076.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>-127,822.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>35.87%</b>
Depreciación Acumulada	-94,076.23	100.00%	-127,822.51	100.00%	35.87%
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>123,250.01</b>	<b>100.00%</b>	<b>79,774.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>-35.27%</b>
Otros Activos Diferidos	122,565.01	0.00%	79,774.76	100.00%	-34.91%
Gastos de Constitución	685.00	0.00%	0.00	0.00%	-100.00%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1,790,461.33</b>		<b>1,783,273.71</b>		

**KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINGHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA.**

**ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS**

**PASIVO Y PATRIMONIO**

<b>EXIGIBLE CORTO PLAZO</b>	<b>934,066.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>900,532.89</b>	<b>100.00%</b>	<b>-3.59%</b>
Cuentas por Pagar Proveedores Locales	28,745.16	3.08%	21,382.40	2.38%	-25.58%
Cuentas por Pagar Proveedores Extranjeros	183,929.90	19.69%	6,716.20	0.75%	-96.35%
Obligaciones Bancarias	240,068.63	25.70%	66,585.29	7.40%	-72.26%
Préstamos de Accionistas Locales	210,557.64	22.54%	233,326.33	25.91%	10.81%
Obligaciones con el IESS	0.00	0.00%	0.00	0.75%	100.00%
Otras Cuentas por Pagar	241,473.20	25.85%	567,906.00	7.40%	7.40%
IR por Pagar del Ejercicio	4,332.44	0.46%	4,332.44	25.91%	25.91%
Participación de Trabajadores	3,058.19	0.33%	284.23	0.00%	0.00%
Provisiones	21,890.17	2.34%	0.00	63.06%	63.06%

<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>656,313.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>656,313.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>
Préstamos de Socios	491,944.08	74.96%	656,313.80	100.00%	0.00%
Anticipos de Clientes	164,369.72	25.04%	0.00	0.00%	0.00%

<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>187,084.88</b>	<b>100.00%</b>	<b>189,189.28</b>	<b>100.00%</b>	<b>1.12%</b>
Capital	2,000.00	1.07%	2,000.00	1.06%	0.00%
Reserva Legal	7,849.79	4.20%	5,949.09	3.14%	-24.21%
Aportes Futuras Capitalizaciones	91,182.04	48.74%	91,182.04	48.20%	0.00%
Utilidades no Distribuidas	86,053.05	46.00%	90,058.15	47.60%	4.65%

<b>RESULTADOS</b>	<b>12,997.32</b>		<b>37,237.74</b>		<b>186.50%</b>
Utilidad del Ejercicio	12,997.32		37,237.74		186.50%

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1,790,461.33</b>		<b>1,783,273.71</b>		<b>-0.40%</b>
----------------------------------	---------------------	--	---------------------	--	---------------

<b>Diferencia</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		
-------------------	-------------	--	-------------	--	--

  
Sr. Wilson Mafo Vintimilla  
Representante Legal

  
Econ. Homero Patiño Ledesma  
Contador

**KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINGHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007 Y 2008**

	31-12-08	%	31-12-09	%	Variación
VENTAS NETAS	1,536,543.81	100.00%	1,544,532.57	100.00%	0.52%
(-) COSTO DE VENTAS	-1,188,440.94	-78.00%	-1,161,463.09	-75.20%	-3.09%
UTILIDAD BRUTA	338,102.87	22.00%	383,069.48	24.80%	13.30%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>					
(-) GASTOS GENERALES	-44,626.14	-2.90%	-35,343.21	-2.29%	-20.80%
(-) GASTOS DE VENTAS	-112,883.00	-7.33%	-81,739.18	-5.29%	-27.46%
(-) GASTOS DE TALLER	-17,846.43	-1.16%	-7,972.86	-0.52%	-55.33%
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION	-169,478.19	-11.03%	-215,927.68	-13.98%	27.41%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	-344,633.76	-22.43%	-340,979.93	-22.08%	-1.06%
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	-6,530.89	-0.43%	42,089.55	2.73%	-744.47%
(-) GASTOS FINANCIEROS	-29,792.98	-1.94%	-42,727.74	-2.77%	43.42%
OTROS INGRESOS	57,431.82	3.74%	37,875.93	2.45%	-34.05%
GASTOS DE TALLER	-720.00	-0.05%	0.00	0.00%	0.00%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	20,387.95	1.33%	37,237.74	2.41%	82.65%
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-3,058.19	-0.20%	-5,585.66	-0.36%	82.65%
UTILIDAD GRAVABLE	17,329.76	1.13%	31,652.08	2.05%	82.65%
(-) 25% IMPUESTO A LA RENTA	-4,332.44	-0.28%	-7,913.02	-0.51%	82.65%
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	12,997.32	0.85%	23,739.06	1.54%	82.65%
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
<b>UTILIDAD A DISPOSICION DE SOCIOS</b>	12,997.32	0.85%	23,739.06	1.54%	82.65%

  
**Sr. Wilson Malo Vintimilla**  
Representante Legal

  
**Econ. Homero Patiño Ledesma**  
Contador

**KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINGHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA.**

**ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

**ACTIVO**

**DISPONIBLE**

**233,310.40**

Caja-Bancos

233,310.40

**EXIGIBLE**

**265,026.26**

Crédito Tributario IVA

2,398.09

Cuentas por Cobrar No Relacionados

223,037.88

Otras Cuentas por Cobrar

0.00

Cuentas por Cobrar Relacionados

0.00

Provisión de Cuentas Incobrables

-894.80

Crédito Tributario IR

18,912.32

Otros Activos Corrientes

21,572.77

**REALIZABLE**

**960,426.43**

Inventario de Productos Terminados

960,426.43

**ACTIVO FIJO**

**372,558.37**

Muebles y Enseres

85,930.45

Maquinaria y Equipos

79,861.22

Otros Activos Fijos Tangibles

12,204.83

Equipo de Computación

13,225.07

Vehículos

163,598.32

Terrenos

17,738.48

**DEPRECIACIONES**

**-127,822.51**

Depreciación Acumulada

-127,822.51

**ACTIVO DIFERIDO**

**79,774.76**

Otros Activos Diferidos

79,774.76

Gastos de Constitución

0.00

**TOTAL ACTIVO**

**1,783,273.71**

**KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINGHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA.**  
**ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

**PASIVO Y PATRIMONIO**

**EXIGIBLE CORTO PLAZO**

	<b>900,532.89</b>
Cuentas por Pagar Proveedores Locales	21,392.40
Cuentas por Pagar Proveedores Extranjeros	6,716.20
Obligaciones Bancarias	66,595.29
Préstamos de Accionistas Locales	233,326.33
Obligaciones con el IESS	0.00
Otras Cuentas por Pagar	567,906.00
IR por Pagar del Ejercicio	4,332.44
Participación de Trabajadores	264.23
Provisiones	0.00

**PASIVO LARGO PLAZO**

	<b>656,313.80</b>
Préstamos de Socios	656,313.80
Anticipos de Clientes	0.00

**PATRIMONIO NETO**

	<b>189,189.28</b>
Capital	2,000.00
Reserva Legal	5,949.09
Aportes Futuras Capitalizaciones	91,182.04
Utilidades no Distribuidas	90,058.15

**RESULTADOS**

	<b>37,237.74</b>
Utilidad del Ejercicio	37,237.74

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

	<b>1,783,273.71</b>
Diferencia	0.00

  
Sr. Wilson Malo Vintimilla  
Representante Legal

  
Econ. Homero Patiño Ledesma  
Contador



**KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINGHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

VENTAS NETAS	1,544,532.57
(-) COSTO DE VENTAS	-1,161,463.09
UTILIDAD BRUTA	383,069.48
 GASTOS OPERACIONALES	
(-) GASTOS GENERALES	-35,343.21
(-) GASTOS DE VENTAS	-81,736.18
(-) GASTOS DE TALLER	-7,972.86
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION	-215,927.68
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	-340,979.93
 RESULTADO OPERACIONAL	42,089.55
(-) GASTOS FINANCIEROS	-42,727.74
OTROS INGRESOS	37,875.93
GASTOS DE TALLER	
RESULTADO DEL EJERCICIO	37,237.74
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-5,585.66
UTILIDAD GRAVABLE	31,652.08
(-) 25% IMPUESTO A LA RENTA	-7,913.02
 UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	23,739.06
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	0.00
 UTILIDAD A DISPOSICION DE SOCIOS	23,739.06



**Sr. Wilson Malo Vintimilla**  
Representante Legal




**Econ. Homero Patiño Ledesma**  
Contador

KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINGHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009


	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	APORTES CAPITALIZACIONES	RESULTADOS EJ.ANTER.	RESULTADO EJERCICIO	TOTAL
Patrimonio a Enero 01 del 2009	2,000.00	5,949.09	91,182.04	90,058.15	0.00	189,189.28
Resultados Ejercicio 2009	0.00	0.00	0.00	0.00	37,237.74	37,237.74
Patrimonio a Diciembre 31 del 2009	2,000.00	5,949.09	91,182.04	90,058.15	37,237.74	226,427.02

  
Sr. Wilson Malo Vintimilla  
Representante Legal

  
Ecor. Romero Patino Ledesma  
Contador

KRONREIF TRUNKENPOLZ MATTINGHOFEN DEL ECUADOR CIA. LTDA.	
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009	
<b>FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO</b>	
Resultados	24,240.42
Depreciaciones	33,746.28
Utilidades No Distribuidas	4,005.10
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
Exigible	-139,354.21
Realizable	187,380.86
Reserva Legal	-1,900.70
<b>FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN</b>	108,117.75
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
Activo Fijo	-18,984.69
Activo No Corriente	0.00
Activo Diferido	43,475.25
<b>EFFECTIVO NETO POR INVERSION</b>	24,490.56
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES FINANCIERAS</b>	
Exigible a Corto Plazo	-33,522.44
Exigible a Largo Plazo	0.00
<b>EFFECTIVO NETO POR FINANCIAMIENTO</b>	-33,522.44
<b>CAJA DISPONIBLE AL FINAL</b>	
<b>TOTAL DE MOVIMIENTO</b>	99,085.87
<b>CONCILIACION</b>	
Caja y Bancos al Final	233,310.40
Caja y Bancos al Inicio	134,224.53
	-99,085.87
	0.00

  
Sr. Wilson Malo Vintimilla  
Representante Legal

  
Econ. Homero Patiño Ledesma  
Contador