

100863

TECNOMILLENSA S.A.

**Informe de Auditoría Externa
Por el año terminado al
31 de diciembre de 2004**



Econ. Washington Aguirre García

SC-RNAE 128; CPA 20613

TECNOMILLENSA S.A.

**ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2004**

INDICE

Informe del auditor independiente

Balance general

Estado de pérdidas y ganancias

Estado de evolución del patrimonio

Estado de flujo de efectivo

Notas a los estados financieros

Abreviaturas usadas:

US\$ - Dólares Estadounidenses



Eco. Washington Aguirre Garcia

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los miembros del Directorio y Accionistas de

TECNOMILLENSA S.A.

1. He examinado el balance general adjunto de TECNOMILLENSA S.A., al 31 de diciembre del 2004, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre esos estados financieros sobre la base de mi auditoría.
2. Mi auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que mi auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.
3. Como se indica en la nota 2, la Compañía prepara sus estados financieros y lleva sus registros de contabilidad de acuerdo con las normas de contabilidad establecidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador y con los principios de contabilidad generalmente aceptados en aquellos aspectos que no se oponen a, o no existen, disposiciones específicas en la legislación societaria y tributaria del Ecuador.
4. En mi opinión los estados financieros indicados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **TECNOMILLENSA S.A.** al 31 de diciembre del 2004, los resultados de sus operaciones y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, promulgadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Atentamente

Eco. Washington Aguirre G.
SC- RNAE No. 128



TECNOMILLENSA S.A.

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003 y 2004

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

ACTIVOS		2003	2004
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja Bancos		30.029,43	17.130,97
Cuentas por Cobrar	(Nota 3)	532.636,34	554.625,81
Inventarios	(Nota 4)	208.663,64	191.500,70
Pagos Anticipados		3.168,36	7.964,14
Total activos corrientes		774.497,77	771.221,62
 ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades y Equipos (Netos)	(Nota 5)	63.459,98	71.660,61
Activos Diferidos y Otros Activos (Netos)	(Nota 6)	132.583,17	158.628,15
Activo a Largo Plazo	(Nota 7)	70.540,96	143.053,29
Total activos no corrientes		266.584,11	373.342,05
TOTAL ACTIVO		1.041.081,88	1.144.563,67
 PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Sobregiro Bancario		39.915,33	107.830,29
Obligaciones Bancarias	(Nota 8)	100.000,00	175.000,00
Cuentas por pagar	(Nota 9)	305.515,31	371.701,06
Pasivo Acumulado	(Nota 10)	40.919,03	68.047,03
Total de pasivos corrientes		486.349,67	722.578,38
 Pasivo no Corriente		552.943,83	9.789,44
TOTAL DEL PASIVO		1.039.293,50	732.367,82
 Patrimonio de los Accionistas		1.788,38	412.195,85
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		1.788,38	412.195,85
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.041.081,88	1.144.563,67

Erick Hansen Vik J.
Gerente General

Jacqueline Sierra
Contador General

TECNOMILLENSA S.A.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003 y 2004

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	2003	2004
Ingresos:		
Ventas Netas	1.722.850,42	2.341.926,91
Costo de Ventas		
Costo de Ventas	<u>(1.159.686,98)</u>	<u>(1.698.216,42)</u>
UTILIDAD BRUTA	563.163,44	643.710,49
GASTOS:		
Gastos de Administración	(557.082,30)	(652.065,55)
Gastos Financieros	<u>(13.450,82)</u>	<u>(31.539,20)</u>
	(570.533,12)	(683.604,75)
PERDIDA OPERACIONAL	(7.369,68)	(39.894,26)
Otros ingresos (egresos) netos	<u>7.103,92</u>	<u>11.989,65</u>
PERDIDA DEL EJERCICIO	<u>(265,76)</u>	<u>(27.904,61)</u>


Erick Hansen Vik J.
Gerente General

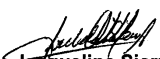

Jacqueline Sierra
Contador General

TECNOMILLENSA S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003 y 2004
 (Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	Capital Social	Capital Suscrito y no pagado	Aportes Futuro Aumento de Capital	Resultados Acumulados	TOTAL
Saldo al 1 de Enero del 2003	800,00	(600,00)	0,00	1.854,14	2.054,14
Aportes Futuro Aumento de Capital					
Pérdida del ejercicio 2003				(265,76)	(265,76)
Saldo al 31 de Diciembre del 2003	800,00	(600,00)		1.588,38	3.000,46
Ajuste de años anteriores				1.212,08	1.212,08
Aportes Futuro Aumento de Capital			437.100,00		437.100,00
Absorción de pago		600,00	(600,00)		
Pérdida del ejercicio 2004				(27.904,61)	(38.911,16)
Saldo al 31 de Diciembre del 2004	800,00		436.500,00	(25.104,15)	412.195,85

(1) Representado por 800 acciones ordinarias de un valor nominal de US\$1 cada una

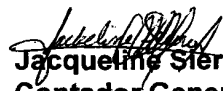

 Erick Hansen Vik J.
 Gerente General


 Jacqueline Sierra
 Contador General

TECNOMILLENSA S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	2004
<u>Efectivo proveniente de actividades de operación</u>	
Pérdida del ejercicio	(27.904,61)
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación:	
Depreciaciones	15.772,29
Amortizaciones	759,67
<u>Cambios en activos y pasivos de operación:</u>	
(Aumento) en cuentas y documentos por cobrar	(21.989,47)
Disminución en inventarios	17.162,94
(Aumento) en pagos anticipados	(4.795,78)
Aumento en cuentas por pagar	66.185,75
Aumento en cuentas por pagar	27.128,00
Efectivo neto provisto en actividades de operación	<u>72.318,79</u>
<u>Efectivo utilizado por actividades de inversión:</u>	
Adiciones de propiedades y equipos (Neto)	(23.972,92)
Adiciones de activos diferidos	(26.804,65)
Adiciones de activos a largo plazo	(72.512,33)
Efectivo neto utilizado por actividades de inversión	<u>(123.289,90)</u>
<u>Efectivo provisto por actividades de financiamiento:</u>	
Aumento en sobregiros y obligaciones a corto plazo	142.914,96
(Disminución) de cuentas por pagar a largo plazo	(106.054,39)
Ajuste contra años anteriores	1.212,08
Efectivo provisto por actividades de financiamiento	<u>38.072,65</u>
 (Disminución) de efectivo y equivalentes de efectivo	 (12.898,46)
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del año	30.029,43
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	<u>17.130,97</u>


Erick Hansen Vik J.
Gerente General


Jacqueline Sierra
Contador General

TECNOMILLENSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004

1. OPERACIONES

Tecnomillensa S.A. se constituyo el 22 de mayo del 2000, su principal actividad es la compraventa de equipos de computación, comunicación y telecomunicaciones, sus partes y repuestos. Adicionalmente se dedicara al ramo de la informática y servicio técnico.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Preparación de los estados financieros

Los estados financieros han sido preparados con base a Normas y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador y están basados en el costo histórico.

La preparación de estados financieros de acuerdo con Normas y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

Las principales diferencias entre las normas ecuatorianas de contabilidad (NEC) y las normas internacionales de contabilidad (NIC), son como siguen:

- Las NEC establecen que el impuesto a la renta se registre en función de la base imponible determinada de acuerdo con las disposiciones tributarias vigentes.
- Las NIC requieren el registro de un activo o pasivo por impuesto a la renta diferido, sobre las diferencias temporales entre los importes de activos y pasivos consignados en la declaración del impuesto a la renta y aquellos importes establecidos por las NEC.

b) Inventarios

Los inventarios se presentan al costo histórico, calculado para equipos de comunicación y computación, repuestos y suministros utilizando el método promedio de base anual para la imputación de las salidas de dichos inventarios. Los inventarios en tránsito se presentan al costo de las facturas más otros cargos relacionados con la importación.

TECNOMILLENSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004

c) Pagos Anticipados

Los pagos anticipados incluyen principalmente primas de seguros contratadas durante el año, que se amortizan durante el período de cobertura que es de un año, adicionalmente incluyen los valores de retenciones en la fuente que le han sido efectuadas por sus clientes.

d) Propiedades y Equipos

Se muestra al costo histórico, menos la depreciación acumulada. El valor de los activos fijos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa. Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de la línea recta con base a los siguientes porcentajes anuales:

Equipos de Oficina	10%
Equipos de Computación	33%
Equipos de Comunicación	10%
Muebles y Enseres	10%
Vehículos	20%
Instalaciones y Herramientas	10%

e) Activos diferidos y Otros Activos

Corresponde a los Gastos Preoperacionales, a los Costos de Proyectos y Depósitos en Garantía Otorgados. Los Gastos Preoperacionales son los gastos incurridos con anterioridad a la puesta en marcha de las operaciones de la compañía.

En general, estos rubros se muestran al costo histórico, menos la amortización acumulada calculada en base a los siguientes porcentajes anuales:

Gastos Preoperacionales	20%
-------------------------	-----

f) Provisión para impuesto a la renta

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto (25%) aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar.

Durante el año 2004 la Compañía no ha constituido provisión por este concepto debido a que presenta pérdida.

TECNOMILLENSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004

g) Participación de los trabajadores en las utilidades

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles. Al 31 de diciembre del 2004, la Compañía no ha constituido provisión por este concepto debido a que presenta pérdidas.

3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

	<u>2004</u> <u>US \$</u>	<u>2003</u> <u>US \$</u>
Clientes	477.809,04	431.028,93
Anticipo a Proveedores	1.167,48	4.667,83
Tarjetas de crédito	7.683,47	8.267,67
Fisco	41.943,23	27.221,87
Cuentas por Cobrar Empleados	10.666,86	13.986,33
Otras Cuentas por Cobrar	15.355,73	47.463,71
TOTAL DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	554.625,81	532.636,34

1) Incluye valores por concepto de retenciones en la fuente por US\$26.835,26 efectuadas por sus clientes y de crédito tributario de IVA por US\$15.107,97.

4. INVENTARIOS

	<u>2004</u> <u>US \$</u>	<u>2003</u> <u>US \$</u>
Computadoras	137.939,76	144.370,74
Artículos de audio y video	13.479,82	47.462,21
Suministros	8.877,51	1.525,62
Importaciones en transito	24.503,34	11.000,00
Otros	6.700,27	4.305,07
TOTAL DE INVENTARIOS	191.500,70	208.663,64

5. PROPIEDADES Y EQUIPOS

	<u>2004</u> <u>US \$</u>	<u>2003</u> <u>US \$</u>
Equipos de oficina	3.406,26	3.406,26
Equipos de computación	31.488,25	26.916,02
Equipos de comunicación	7.352,98	7.348,98
Muebles y enseres de oficina	30.565,84	26.571,55
Vehículos	22.187,23	10.384,83
Herramientas e instalaciones	11.460,57	7.860,57
Total Valor al Costo	106.461,13	82.488,21
(-) Depreciación Acumulada	(34.800,52)	(19.028,23)
TOTAL PROPIEDADES Y EQUIPOS	71.660,61	63.459,98

TECNOMILLENZA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004

Movimientos del año al Costo:

	US\$
Saldo al 1 de enero del 2004	82.488,21
Adiciones del año	23.972,92
Saldo al 31 de diciembre 2004	106.461,13

Movimientos del año a la Depreciación:

	US\$
Saldo al 1 de enero del 2004	19.028,23
Adiciones del año	15.772,29
Saldo al 31 de diciembre 2004	34.800,52

6. ACTIVOS DIFERIDOS Y OTROS ACTIVOS

	<u>2004</u> US \$	<u>2003</u> US \$
Marcas y patentes	117,00	234,00
Gastos de constitución	3.798,62	3.798,62
Gastos de publicidad y propaganda	109.653,07	55.521,22
Otros cargos diferidos	27.894,85	59.036,62
Depósitos en garantía	13.077,99	9.164,17
Otros activos	5.332,15	5.314,40
Valores al costo	159.873,68	133.069,03
(-) Amortización Acumulada	(1.245,53)	(485,86)
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS Y OTROS ACTIVOS	158.628,15	132.583,17

Movimientos del año al Costo:

	US\$
Saldo al 1 de enero del 2004	133.069,03
Adiciones del año	26.804,65
Saldo al 31 de diciembre 2004	159.873,68

Movimientos del año de la amortización:

	US\$
Saldo al 1 de enero del 2004	485,86
Adiciones del año	759,67
Saldo al 31 de diciembre 2004	1.245,53

7. ACTIVO A LARGO PLAZO

	<u>2004</u> US \$	<u>2003</u> US \$
Cuentas por cobrar a largo plazo	143.053,29	70.540,96
TOTAL ACTIVO A LARGO PLAZO	143.053,29	70.540,96

- Corresponden a saldos por cobrar a compañías relacionadas y accionistas que no devengan intereses y no tienen plazos definidos de cobro.

TECNOMILLENSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004

8. OBLIGACIONES BANCARIAS

	<u>2004</u> <u>US \$</u>	<u>2003</u> <u>US \$</u>
Northren Capital Investmen	100.000,00	100.000,00
Banco del Austro	75.000,00	
TOTAL OBLIGACIONES BANCARIAS	175.000,00	100.000,00

9. CUENTAS POR PAGAR

	<u>2004</u> <u>US \$</u>	<u>2003</u> <u>US \$</u>
Proveedores locales	346.309,67	305.515,31
Anticipo de clientes	21.891,39	
Otras cuentas por pagar	3.500,00	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	371.701,06	305.515,31

10. PASIVOS ACUMULADOS

	<u>2004</u> <u>US \$</u>	<u>2003</u> <u>US \$</u>
Beneficio Sociales	26.809,82	15.684,40
Seguro Social	12.957,60	2.848,05
Nomina por pagar	14.181,78	5.928,58
Impuestos por pagar	10.389,19	2.221,46
Intereses por pagar	3.708,64	14.236,54
TOTAL PASIVOS ACUMULADOS	68.047,03	40.919,03

11. CAPITAL PAGADO

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 diciembre del 2004 es de US\$800,00 comprendido en 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$1,00 cada una.

12. EVENTO SUBSECUENTE

Entre el 31 de diciembre del 2004 y la fecha de emisión de estos Estados Financieros (abril 22 del 2005) no se produjeron otros eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.