



# **TÉCNICA GENERAL DE CONSTRUCCIONES S.A.**

## **ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS DICIEMBRE 31 DEL 2001**

### **INDICE**

- 1.** Informe de los Auditores Independientes
- 2.** Balance General
- 3.** Estado de Pérdidas y Ganancias
- 4.** Estado de Cambios en el Patrimonio
- 5.** Estado de Flujos de Efectivo
- 6.** Notas a los Estados Financieros



## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

### **A los Accionistas de TÉCNICA GENERAL DE CONSTRUCCIONES S.A.**

Hemos auditado el balance general de Técnica General de Construcciones S.A. al 31 de diciembre del 2001 y los correspondientes estados de pérdidas y ganancias, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría.

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. 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 un examen, a base de pruebas selectivas, 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 nuestra auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Técnica General de Construcciones S.A. al 31 de diciembre del 2001, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

**Registro Nacional de Auditores Externos  
No. 331**

**ALIRO MORALES BOZA  
Socio, Registro No. 15686**

Quito, D.M. Abril 1 del 2002

**TÉCNICA GENERAL DE CONSTRUCCIONES S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**DICIEMBRE 31 DEL 2001**  
**( Expresado en Dólares Americanos )**

| <b>ACTIVOS</b>                   | <b>Notas</b> |                    |                                |
|----------------------------------|--------------|--------------------|--------------------------------|
| <b><u>ACTIVOS CORRIENTES</u></b> |              |                    |                                |
| Caja y Bancos                    |              |                    | 13,565.64                      |
| Clientes                         | 3            |                    | 109,512.67                     |
| Anticipos Varios                 | 4            | 231,784.99         | 278,436.85                     |
| Otras Cuentas por Cobrar         | 5            | <u>46,651.86</u>   |                                |
| Contratos en Curso               | 6            |                    | 843,343.60                     |
| Inventarios                      | 7            |                    | 37,373.30                      |
| Gastos Anticipados               | 8            | 36,420.84          |                                |
| Impuestos Anticipados            | 9            | <u>76,945.81</u>   | 113,366.65                     |
| <b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>  |              |                    | <b><u>1,395,598.71</u></b>     |
| <b><u>ACTIVOS FIJOS</u></b>      |              |                    |                                |
| Activos No Depreciables          | 10           |                    | 212,100.48                     |
| Activos Depreciables             | 11           | 1,823,308.94       |                                |
| Depreciación Acumulada           | 11           | <u>-579,635.17</u> | 1,243,673.77                   |
| <b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>       |              |                    | <b><u>1,455,774.25</u></b>     |
| <b><u>OTROS ACTIVOS</u></b>      |              |                    |                                |
| Activos Diferidos                | 12           | 240,709.96         |                                |
| Amortización Acumulada           | 12           | <u>-95,924.20</u>  | 144,785.76                     |
| <b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>       |              |                    | <b><u>144,785.76</u></b>       |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>             |              |                    | <b><u>2,996,158.72</u></b>     |
| <br><b>Cuentas de Orden</b>      | <br>13       |                    | <br><b><u>2,606,760.00</u></b> |

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

Ing. Teodoro Calle  
Gerente General

Lcdo. Patricio Villacrés  
Contador Reg. No. 26190

**TÉCNICA GENERAL DE CONSTRUCCIONES S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**DICIEMBRE 31 DEL 2001**  
**( Expresado en Dólares Americanos )**

| <b>PASIVOS</b>                    | <b>Notas</b> |            |                                |
|-----------------------------------|--------------|------------|--------------------------------|
| <b><u>PASIVOS CORRIENTES</u></b>  |              |            |                                |
| Proveedores                       | 14           | 358,849.71 |                                |
| Anticipo Clientes                 | 15           | 668,814.78 |                                |
| Sobregiros Bancarios              |              | 6,286.06   |                                |
| Instituciones Públicas            | 16           | 14,256.85  |                                |
| Beneficios Sociales               | 17           | 53,664.60  |                                |
| Otras Cuentas por Pagar           | 18           | 24,304.26  | 1,126,176.26                   |
| <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>   |              |            | <b><u>1,126,176.26</u></b>     |
| <b><u>PASIVOS LARGO PLAZO</u></b> |              |            |                                |
| Proveedores                       | 19           | 200,461.36 |                                |
| Anticipo Clientes                 | 20           | 737,124.00 | 937,585.36                     |
| <b>TOTAL PASIVOS LARGO PLAZO</b>  |              |            | <b><u>937,585.36</u></b>       |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>              |              |            | <b><u>2,063,761.62</u></b>     |
| <b><u>PATRIMONIO</u></b>          |              |            |                                |
| Capital Social                    | 21           | 120,000.00 |                                |
| Reserva de Capital                |              | 272,982.00 |                                |
| Reserva Legal                     |              | 5,924.00   |                                |
| Aportes Futuras Capitalizaciones  |              | 514,500.47 |                                |
| Resultados Acumulados             |              | 15,667.36  | 929,073.83                     |
| Utilidad del Ejercicio            |              |            | 3,323.27                       |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>           |              |            | <b><u>932,397.10</u></b>       |
| <b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b> |              |            | <b><u>2,996,158.72</u></b>     |
| <br><b>Cuentas de Orden</b>       | <br>13       |            | <br><b><u>2,606,760.00</u></b> |

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

Ing. Teodoro Calle  
Gerente General

Lcdo. Patricio Villacrés  
Contador Reg. No. 26190

**TÉCNICA GENERAL DE CONSTRUCCIONES S.A.**  
**ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**  
**( Expresado en Dólares Americanos )**

|                                              | <b>Notas</b> |                      |                        |
|----------------------------------------------|--------------|----------------------|------------------------|
| Ingresos Operativos                          | 22           | 1,290,056.94         |                        |
| Costos Operativos                            |              | <u>-1,052,618.81</u> |                        |
| <b>UTILIDAD BRUTA</b>                        |              |                      | <b>237,438.13</b>      |
| Gastos de Personal                           |              | -48,092.32           |                        |
| Gastos por Servicios                         |              | <u>-140,161.61</u>   | <u>-188,253.93</u>     |
| <b>UTILIDAD EN OPERACIONES</b>               |              |                      | <b>49,184.20</b>       |
| Ingresos No Operacionales                    | 23           | 21,045.41            |                        |
| Egresos No Operacionales                     | 24           | <u>-57,431.05</u>    | <u>-36,385.64</u>      |
| <b>UTILIDAD ANTES DE PROVISIONES FINALES</b> |              |                      | <b>12,798.56</b>       |
| 15% Participación Trabajadores               |              | -1,919.78            |                        |
| 25% Impuesto a la Renta                      |              | <u>-7,555.51</u>     | <u>-9,475.29</u>       |
| <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>                |              |                      | <b><u>3,323.27</u></b> |

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

Ing. Teodoro Calle  
Gerente General

Lcdo. Patricio Villacrés  
Contador Reg. No. 26190

**TÉCNICA GENERAL DE CONSTRUCCIONES S.A.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**DICIEMBRE 31 DEL 2001**  
**( Expresado en Dólares Americanos )**

| DETALLE                                         | CAPITAL SOCIAL    | RESERVA DE CAPITAL | RESERVA LEGAL   | APORTES FUTURA CAPITALIZAC. | RESULTADOS ACUMULADOS | RESULTADO DEL EJERCICIO | TOTAL             |
|-------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-----------------|-----------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------|
| Saldo Inicial al 01.01.2001                     | 120,000.00        | 272,982.00         | 5,924.00        | 205,823.19                  | 101,341.00            | -85,673.64              | 620,396.55        |
| Reclasificación a Cuentas por Pagar Accionistas | -                 | -                  | -               | -53,670.76                  | -                     | -                       | -53,670.76        |
| Aporte de Accionistas                           | -                 | -                  | -               | 362,348.04                  | -                     | -                       | 362,348.04        |
| Reclasificación a Resultados Acumulados         | -                 | -                  | -               | -                           | -85,673.64            | 85,673.64               | 0.00              |
| Utilidad del Ejercicio 2001                     | -                 | -                  | -               | -                           | -                     | 3,323.27                | 3,323.27          |
| <b>TOTALES</b>                                  | <b>120,000.00</b> | <b>272,982.00</b>  | <b>5,924.00</b> | <b>514,500.47</b>           | <b>15,667.36</b>      | <b>3,323.27</b>         | <b>932,397.10</b> |

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

Ing. Teodoro Calle  
Gerente General

Lcd. Patricio Villacrés  
Contador Reg. No. 26190

**TÉCNICA GENERAL DE CONSTRUCCIONES S.A.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DICIEMBRE 31 DEL 2001**  
**( Expresado en Dólares Americanos )**

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS**

|                        |          |
|------------------------|----------|
| Utilidad del Ejercicio | 3,323.27 |
|------------------------|----------|

**AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD CON EL EFECTIVO PROVISTO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS**

|                |            |
|----------------|------------|
| Depreciaciones | 217,741.97 |
| Amortizaciones | 48,142.07  |

**CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS**

|                        |               |            |
|------------------------|---------------|------------|
| Anticipo Clientes      | 1,399,948.53  |            |
| Compañías Relacionadas | -21,187.50    |            |
| Cuentas por Cobrar     | -1,219,445.14 |            |
| Inventarios            | -3,418.96     |            |
| Activos Diferidos      | -1,120.00     |            |
| Cuentas por Pagar      | 572,971.48    | 993,632.45 |

|                                                      |                   |
|------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>EFFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS</b> | <b>996,955.72</b> |
|------------------------------------------------------|-------------------|

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

|                                 |               |
|---------------------------------|---------------|
| Compras Activos No Depreciables | -11,430.28    |
| Compras Activos Depreciables    | -1,094,095.93 |
| Ventas de Activos Depreciables  | 10,488.26     |

|                                                        |                      |
|--------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>EFFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b> | <b>-1,095,037.95</b> |
|--------------------------------------------------------|----------------------|

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

|                        |             |
|------------------------|-------------|
| Préstamos Accionistas  | -235,671.06 |
| Obligaciones Bancarias | -26,829.33  |
| Aportes de Accionistas | 362,348.04  |

|                                                             |                  |
|-------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>EFFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b> | <b>99,847.65</b> |
|-------------------------------------------------------------|------------------|

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| Aumento Neto del Efectivo   | 1,765.42  |
| Efectivo a Principio de Año | 11,800.22 |

|                                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|
| <b>EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b> | <b>13,565.64</b> |
|-----------------------------------|------------------|

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

Ing. Teodoro Calle  
Gerente General

Lcdo. Patricio Villacrés  
Contador Reg. No. 26190

**TÉCNICA GENERAL DE CONSTRUCCIONES S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DICIEMBRE 31 DEL 2001**

**NOTA 1 - ACTIVIDAD**

La actividad principal de la compañía está relacionada con el área de la construcción, durante el período 2001 se efectuaron trabajos de mantenimiento de carreteras, repavimentación de carreteras, construcción de puentes, entre otros. Además puede realizar diversas actividades, según consta en sus estatutos, mediante actas y contratos permitidos por las Leyes Ecuatorianas.

**NOTA 2 - PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS**

**a. Base de Presentación de los Estados Financieros.**

Los estados financieros de la compañía han sido preparados y presentados basándose en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador.

**b. Período Cubierto**

Los estados financieros corresponden al ejercicio comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2001.

**c. Contratos en Curso**

Se registran los costos acumulados de los contratos firmados por la empresa, los cuales una vez terminados, se liquidan transfiriéndolos a resultados.

**d. Activos Fijos**

Los bienes del activo fijo se presentan al costo más el valor de las correcciones monetarias y los ajustes de dolarización efectuadas de conformidad con disposiciones legales. Las depreciaciones se calculan a base del método lineal, sobre los valores corregidos de los respectivos activos, considerando la vida útil estimada y de acuerdo a los porcentajes establecidos en la Ley de Régimen Tributario Interno.

**e. Activos Diferidos**

Los Activos Diferidos se amortizan a razón del 20% anual de acuerdo a las disposiciones tributarias vigentes.

**f. Patrimonio de los Accionistas**

Los saldos y movimientos del período se reflejan en el Estado de Cambios en el Patrimonio.

**NOTA 3 - CLIENTES**

Los clientes que componen la cartera por cobrar de la compañía son:

| <b>Detalle</b>               | <b>Valor USD</b>  |
|------------------------------|-------------------|
| Ministerio de Obras Públicas | 108,126.17        |
| Excompsis                    | 408.63            |
| Grupo Vial San Isidro        | 632.70            |
| Jusace S.A.                  | 345.00            |
| <b>Total</b>                 | <b>109,512.50</b> |

**a.**

- a.** Corresponde a trabajo de pavimentación de calles en la ciudad de Portoviejo, provincia de Manabí.

#### NOTA 4 - ANTICIPOS VARIOS

El saldo de esta cuenta se compone de la siguiente manera:

| Detalle      | Valor USD         |    |
|--------------|-------------------|----|
| Contratistas | 178,217.50        | a. |
| Proveedores  | 53,567.49         |    |
| <b>Total</b> | <b>231,784.99</b> |    |

a. Valor entregado al contratista Pateca Cía. Ltda., para la construcción de los puentes Bermejo, Chonta Chico y Chonta Grande en Baeza - Tena.

#### NOTA 5 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se refieren a los siguientes conceptos:

| Detalle                   | Valor USD        |
|---------------------------|------------------|
| Accionistas por Cobrar    | 28,790.94        |
| Préstamos Empleados       | 10,159.17        |
| Garantías Arriendos       | 6,765.00         |
| Varias Cuentas por Cobrar | 936.75           |
| <b>Total</b>              | <b>46,651.86</b> |

#### NOTA 6 - CONTRATOS EN CURSO

Al cierre del período este rubro acumula los costos de los proyectos en ejecución, los mismos que se liquidan cuando se termina la obra, el detalle es el siguiente:

| Detalle                  | Lugar      | Valor USD         |
|--------------------------|------------|-------------------|
| Baeza - La Virgen        | Napo       | 395,917.00        |
| Reasfaltado Inundación   | Portoviejo | 142,796.10        |
| Asfaltado Calles Grupo 1 | Portoviejo | 91,694.27         |
| Asfaltado Calles Grupo 5 | Portoviejo | 64,022.46         |
| Asfaltado Calles Grupo 6 | Portoviejo | 107,054.05        |
| Baeza Río Jondachi       | Napo       | 3,863.22          |
| San Vicente              | Bahía      | 37,996.50         |
| <b>Total</b>             |            | <b>843,343.60</b> |

#### NOTA 7 - INVENTARIOS

Corresponde a la existencia de Materia Prima por USD 3.418,96 y Herramientas por USD 33.954,34. El costo de operación se determina mediante el método de valoración Promedio Ponderado.

#### NOTA 8 - GASTOS ANTICIPADOS

El saldo de esta cuenta se refiere a los siguientes conceptos:

| Detalle                       | Valor USD        |
|-------------------------------|------------------|
| Gastos por Liquidar           | 24,597.24        |
| Seguro Vehículos y Maquinaria | 11,823.60        |
| <b>Total</b>                  | <b>36,420.84</b> |

a.

a. Se refiere a la entrega de fondos rotativos a los encargados de los proyectos y campamentos donde se están ejecutando las obras, los cuales se liquidan periódicamente contra entrega de los respaldos de los gastos efectuados.

#### NOTA 9 - IMPUESTOS ANTICIPADOS

Corresponde a los siguientes impuestos a favor:

| Detalle                  | Valor USD        |
|--------------------------|------------------|
| Retenciones en la Fuente | 10,204.94        |
| Iva Crédito Tributario   | 66,740.87        |
| <b>Total</b>             | <b>76,945.81</b> |

a.

a. Corresponde al saldo a favor de la compañía después de compensar el Impuesto a la Renta generado en el año 2001, USD 7.555,51.

#### NOTA 10 - ACTIVOS NO DEPRECIABLES

Bajo este rubro se registran cuatro terrenos de propiedad de la compañía, destinados a talleres mecánicos y bodegas para maquinaria y repuestos, el detalle es el siguiente:

| Lugar             | Valor USD         |
|-------------------|-------------------|
| <u>Terrenos</u>   |                   |
| Bahía de Caráquez | 2,304.74          |
| Azóquez           | 41,773.15         |
| Conocoto          | 135,631.31        |
| Tosagua           | 20,961.00         |
| Obras en Curso    | 11,430.28         |
| <b>Total</b>      | <b>212,100.48</b> |

a.

a. Construcción de un galpón para taller de mecánica de la compañía en Conocoto, Km. 5 ½ vía Amaguaña, sector Miranda.

## NOTA 11 - ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

Tal como se explica en la Nota Financiera No. 2 literal d, los activos fijos se presentan al costo más los correspondientes ajustes de reexpresión monetaria y dolarización. Existen cuadros de cálculo que respaldan los movimientos y la depreciación de activos fijos en el periodo 2001.

El detalle es el siguiente:

| Costo                   | Saldo al<br>01/01/01 | Compras             | Ventas y/o<br>Ajustes | Saldo al<br>31/12/01 | Depreciación<br>% |
|-------------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| Muebles y Enseres       | 2,662.61             | 6,289.64            | -2,662.61             | 6,289.64             | 10                |
| Equipos                 | 8,246.13             | 12,356.15           | -3,105.40             | 17,496.88            | 10/20             |
| Vehículos               | 174,094.50           | 162,433.94          | -18,407.89            | 318,120.55           | 20                |
| Edificios               | 47,470.24            | -                   | -                     | 47,470.24            | 5                 |
| Maquinaria              | 519,837.07           | 899,117.11          | -                     | 1,418,954.18         | 20                |
| Herramientas Taller     | 1,078.36             | 2,318.38            | -                     | 3,396.74             | 10                |
| Equipos e Instalaciones | -                    | 11,580.71           | -                     | 11,580.71            | 10                |
| <b>TOTAL</b>            | <b>753,388.91</b>    | <b>1,094,095.93</b> | <b>-24,175.90</b>     | <b>1,823,308.94</b>  |                   |

| Depreciación<br>Acumulada | Saldo al<br>01/01/01 | Depreciación<br>2001 | Ventas y/o<br>Ajustes | Saldo al<br>31/12/01 |
|---------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| Muebles y Enseres         | 2,016.23             | 509.55               | -2,105.00             | 420.78               |
| Equipos                   | 3,563.70             | 2,516.75             | -1,765.10             | 4,315.35             |
| Vehículos                 | 58,902.45            | 41,014.35            | -9,817.54             | 90,099.26            |
| Edificios                 | 28,473.54            | 2,373.48             | -                     | 30,847.02            |
| Maquinaria                | 282,436.20           | 170,579.34           | -                     | 453,015.54           |
| Herramientas Taller       | 188.72               | 232.90               | -                     | 421.62               |
| Equipos e Instalaciones   | -                    | 515.60               | -                     | 515.60               |
| <b>TOTAL</b>              | <b>375,580.84</b>    | <b>217,741.97</b>    | <b>-13,687.64</b>     | <b>579,635.17</b>    |

|                         |                   |                     |
|-------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>ACTIVO FIJO NETO</b> | <b>377,808.07</b> | <b>1,243,673.77</b> |
|-------------------------|-------------------|---------------------|

Las adquisiciones más relevantes del periodo se refieren a una planta de asfalto CMI, una moto niveladora, una excavadora CAT, un generador de electricidad, 6 camionetas, entre otros. Las ventas principales corresponden a computadores y una camioneta Toyota doble cabina.

## NOTA 12 - ACTIVOS DIFERIDOS

El movimiento de este rubro en el período 2001 se detalla en el siguiente cuadro:

| Detalle               | Saldo al<br>01/01/2001 | Adquisiciones   | Saldo al<br>31/12/2001 | Amortización<br>% |
|-----------------------|------------------------|-----------------|------------------------|-------------------|
| Sistema Informático   | 1,163.96               | 1,120.00        | 2,283.96               | 20                |
| Diferencial Cambiario | 238,426.00             | -               | 238,426.00             | 20                |
| <b>Total</b>          | <b>239,589.96</b>      | <b>1,120.00</b> | <b>240,709.96</b>      |                   |

| Amortización<br>Acumulada | Saldo al<br>01/01/2001 | Amortización<br>2001 | Saldo al<br>31/12/2001 |
|---------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Sistema Informático       | 96.97                  | 456.83               | 553.80                 |
| Diferencial Cambiario     | 47,685.16              | 47,685.24            | 95,370.40              |
| <b>Total</b>              | <b>47,782.13</b>       | <b>48,142.07</b>     | <b>95,924.20</b>       |

|                      |                   |                   |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| <b>DIFERIDO NETO</b> | <b>191,807.83</b> | <b>144,785.76</b> |
|----------------------|-------------------|-------------------|

## NOTA 13 - CUENTAS DE ORDEN

Corresponden a pólizas de seguros, contratadas con Confianza Compañía de Seguros y Reaseguros S.A., entregadas como garantías según requisitos de los contratos, se generaron por los siguientes conceptos:

| Detalle                           | Valor USD           |
|-----------------------------------|---------------------|
| Buen Uso del Anticipo             | 1,433,098.43        |
| Fiel Cumplimiento del Contrato    | 426,441.16          |
| Buena Calidad de Materiales       | 240,953.04          |
| Seriedad de Oferta Sector Público | 506,267.37          |
| <b>Total</b>                      | <b>2,606,760.00</b> |

## NOTA 14 - PROVEEDORES

Bajo este rubro se registran aproximadamente 70 proveedores básicamente por las adquisiciones de materiales para la construcción; De estos, 11 representan el 90% del total de la cuenta.

#### **NOTA 15 - ANTICIPO CLIENTES**

Se refiere a anticipos que han entregado varias instituciones para la ejecución de obras, el detalle a continuación:

| <b>Detalle</b>       | <b>Valor USD</b>  |
|----------------------|-------------------|
| Argón                | 9,400.00          |
| M.O.P. Baeza - Tena  | 456,072.79        |
| M.O.P. Portoviejo    | 143,237.88        |
| Vipa San Vicente     | 40,162.50         |
| Municipio Portoviejo | 19,941.61         |
| <b>Total</b>         | <b>668,814.78</b> |

#### **NOTA 16 - INSTITUCIONES PÚBLICAS**

Corresponde a los siguientes conceptos:

| <b>Detalle</b>                | <b>Valor USD</b> |
|-------------------------------|------------------|
| IESS por Pagar                | 6,205.54         |
| Retenciones en la Fuente      | 2,885.49         |
| IVA por Pagar                 | 4,794.79         |
| Impuesto a la Renta Empleados | 371.03           |
| <b>Total</b>                  | <b>14,256.85</b> |

#### **NOTA 17 - BENEFICIOS SOCIALES**

El saldo de esta cuenta se compone de los siguientes rubros:

| <b>Detalle</b>                      | <b>Valor USD</b> |
|-------------------------------------|------------------|
| Remuneraciones                      | 24,488.04        |
| Décimo Tercero                      | 2,396.35         |
| Décimo Cuarto                       | 227.35           |
| Fondos de Reserva                   | 11,578.62        |
| Otros Beneficios Sociales por Pagar | 14,974.24        |
| <b>Total</b>                        | <b>53,664.60</b> |

#### **NOTA 18 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Su desglose es el siguiente:

| <b>Detalle</b>      | <b>Valor USD</b> |           |
|---------------------|------------------|-----------|
| Servicios Básicos   | 1,230.98         |           |
| Teléfonos           | 2,007.55         |           |
| Compañía de Seguros | 6,791.80         |           |
| Gastos Varios       | 1,642.76         |           |
| Cuentas Varias      | 12,631.17        | <b>a.</b> |
| <b>Total</b>        | <b>24,304.26</b> |           |

**a.** Incluye el anticipo recibido por la venta de una cargadora Furukawa, USD 9.000, así como la Participación de Trabajadores del 2001 por USD 1.919.78, la diferencia corresponde a valores de menor cuantía.

#### **NOTA 19 - PROVEEDORES**

Créditos de largo plazo concedidos a la compañía por la adquisición de maquinarias y vehículos, el detalle se indica a continuación:

| <b>Detalle</b>                             | <b>Valor USD</b>  |
|--------------------------------------------|-------------------|
| Importadora Industrial Agrícola S.A.       | 74,206.09         |
| Caterpillar Financial Services Corporation | 93,052.23         |
| Importadora Tomebamba S.A.                 | 33,203.04         |
| <b>Total</b>                               | <b>200,461.36</b> |

#### **NOTA 20 - ANTICIPO CLIENTES**

Constituye la parte no corriente del anticipo entregado por el Ministerio de Obras Públicas, por el contrato de la carretera Baeza - Tena en la provincia de Napo.

## **NOTA 21 - CAPITAL SOCIAL**

Técnica General de Construcciones, se constituyó como compañía de responsabilidad limitada, mediante escritura pública celebrada el 12 de enero de 1971, ante el Notario Primero del Cantón Quito, Dr. Wladimiro Villalba Vega, fue inscrita en el Registro Mercantil el 8 de febrero de 1971.

Según escritura pública de 9 de julio de 1991, ante el Notario Segundo del Cantón Quito, se transformó de compañía limitada a sociedad anónima.

El 29 de junio de 1998, mediante escritura pública celebrada ante el Notario Vigésimo Cuarto Dr. Hugo Cornejo, se procede a reformar los estatutos y a aumentar su capital hasta llegar al actual de USD 120.000, su registro mercantil se efectuó el 9 de septiembre de 1999, bajo el número 2150, tomo 130.

## **NOTA 22 - INGRESOS OPERATIVOS**

En el ejercicio económico 2001, los ingresos de la compañía se refieren a:

| <b>Detalle</b>       | <b>Valor USD</b>    |
|----------------------|---------------------|
| Contratos Ejecutados | 1,050,496.42        |
| Materiales           | 14,495.07           |
| Mantenimiento        | 223,397.56          |
| Alquiler Maquinaria  | 1,465.89            |
| Transporte           | 202.00              |
| <b>Total</b>         | <b>1,290,056.94</b> |

## **NOTA 23 - INGRESOS NO OPERACIONALES**

Corresponde a los siguientes conceptos:

| <b>Detalle</b>                  | <b>Valor USD</b> |
|---------------------------------|------------------|
| Intereses Ganados               | 9,154.27         |
| Utilidad Venta de Activos Fijos | 7,142.86         |
| Varios                          | 4,748.28         |
| <b>Total</b>                    | <b>21,045.41</b> |

a.

a. Registra valores por reingreso de cheques girados y no cobrados, descuentos por combustible, compensación de cuentas por pagar, descuentos en finiquitos, entre otros.

#### **NOTA 24 - EGRESOS NO OPERACIONALES**

El desglose de estos gastos es el siguiente:

| <b>Detalle</b>       | <b>Valor USD</b> |    |
|----------------------|------------------|----|
| Intereses Pagados    | 44,935.39        | a. |
| Gastos No Deducibles | 12,398.03        | b. |
| Varios               | 97.63            |    |
| <b>Total</b>         | <b>57,431.05</b> |    |

a. Intereses cancelados producto de las obligaciones bancarias y por la compra de maquinaria y vehículos a crédito.

b. Valores cancelados por multas e intereses de impuestos y aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, así como gastos sin respaldo por transporte de materiales.

#### **NOTA 25 - COMPROMISOS Y CONTINGENCIAS**

Al 31 de diciembre del 2001, la compañía no presenta compromisos ni contingencias que pudieran afectar los estados financieros.

#### **NOTA 26 - HECHOS POSTERIORES**

Entre el 31 de diciembre del 2001 y la fecha de este informe, la compañía no ha tenido acontecimientos de tipo particular dignos de mencionar.