



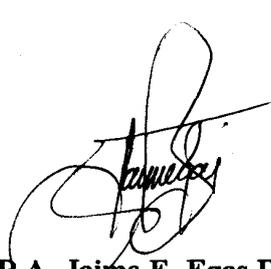
**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

**A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y DIRECTORES DE INGENIERIA  
MECANICA IMECANIC CIA. LTDA.**

1. Hemos auditado los Balances Generales adjuntos de **INGENIERIA MECANICA IMECANIC CIA. LTDA.** al 31 de Diciembre del 2001 y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo que le son relativos por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros basada en nuestra Auditoría.
  
2. Nuestra Auditoría se efectuó de acuerdo a las normas de Auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la Auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad que los Estados Financieros están libres de errores importantes de revelación. La Auditoría incluye, en base a pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los Estados Financieros, incluye también la evaluación de principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y de las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros en conjunto. Consideramos que nuestra Auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.
  
3. Como se explica en la Nota 2, la Compañía prepara sus Estados Financieros y lleva sus registros de Contabilidad de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad-NEC, emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, las cuales difieren en ciertos aspectos de los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

4. En nuestra opinión, los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan **RAZONABLEMENTE**, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **INGENIERIA MECANICA IMECANIC CIA. LTDA.** al 31 de Diciembre del 2001, el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador, especialmente en la aplicación de las Normas de Contabilidad que se encuentran vigentes y aprobadas por la Superintendencia de Compañías.
- 5.- Para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Control Tributario en lo referente a la vigilancia de las Normas Legales como Agente de Retención y Percepción hemos revisado el cumplimiento legal y cobros, del cual hemos obtenido evidencia y nos permite dar una seguridad razonable de que **INGENIERIA MECANICA IMECANIC CIA. LTDA.** a cumplido con estas disposiciones.

SC -RNAE N° 053  
Abril, 15 del 2002  
Quito - Ecuador



C.P.A. Jaime E. Egas Daza  
Gerente Auditoría (Socio)  
Registro N° 3511

**INGENIERIA MECANICA IMECANIC. CIA. LTDA.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

<b>ACTIVOS</b>				<b>PASIVOS</b>	
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>				<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	
CAJA	(NOTA 3)	9,492.48		PROVEEDORES	(NOTA 16) 9,589.32
BANCOS	(NOTA 4)	106,287.61		ANTICIPOS CLIENTES	(NOTA 17) 587,672.25
CTAS. POR COBRAR CLIENTES	(NOTA 5)	180,256.29		RETENCIONES Y PROVISIONES	(NOTA 18) 6,119.68
CTAS. POR COBRAR FUNC. Y EMPL.	(NOTA 6)	13,880.43		IMPUESTOS FISCALES	(NOTA 19) 8,729.48
CTAS POR COBRAR CIAS. RELACIONAD.	(NOTA 7)	1,643.03		BENEFICIOS SOCIALES	(NOTA 20) 20,777.26
OTROS DEUDORES	(NOTA 8)	1,009.56		CTAS. POR PAGAR ACCIONISTAS	(NOTA 21) 506.56
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	(NOTA 9)	337,836.67		CTAS. POR PAGAR FUNC. Y EMPL.	(NOTA 22) 364.92
IMPUESTOS FISCALES	(NOTA 10)	9,247.50		CTAS. POR PAGAR. CIAS. RELAC.	(NOTA 23) 7,554.11
INVENTARIOS	(NOTA 11)	<u>524,754.31</u>		OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 24) <u>2,412.91</u>
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>			<b>1,184,407.88</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>643,726.49</b>
				<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>	
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				RESERVA JUBILACION PATRONAL	(NOTA 25) <u>2,313.35</u>
ACTIVOS FIJOS	(NOTA 12)	241,630.29		<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<u>2,313.35</u>
INVERSIONES A LARGO PLAZO	(NOTA 13)	5,498.82		<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>646,039.84</b>
GASTOS DIFERIDOS	(NOTA 14)	169.73			
DEPOSITOS EN GARANTIA	(NOTA 15)	<u>36.00</u>		<b>PATRIMONIO</b>	
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<u><b>247,334.84</b></u>	CAPITAL SOCIAL	(NOTA 26) 485,000.00
				RESERVA DE CAPITAL	(NOTA 27) 1,537.98
				RESERVAS	(NOTA 28) 136,077.78
				RESULTADOS EJERCICIOS ANTER.	(NOTA 29) 77,592.42
				RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 30) <u>85,494.70</u>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<u><b>1,431,742.72</b></u>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u>785,702.88</u>
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u><b>1,431,742.72</b></u>

**LAS NOTAS QUE SE ADJUNTA FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**INGENIERIA MECANICA IMECANIC CIA. LTDA**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

**INGRESOS**

**INGRESOS OPERACIONALES**

Ventas Netas		
Venta Neta Instalación	1,573,464.28	
Venta Neta Materiales	<u>270,629.40</u>	
<b>TOTAL VENTAS NETAS</b>		<b>1,844,093.68</b>

(-) Costo de Ventas		
Costo Instalación	(1,223,202.48)	
Costo Materiales	(221,111.33)	
Gasto Depreciación Activos Fijos	<u>(13,349.83)</u>	
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b><u>(1,457,663.64)</u></b>
		<b>386,430.04</b>

**GASTOS OPERACIONALES**

Gastos Administrativos	-185,883.08	
Gastos Laborales	-45,700.33	
Gastos Depreciación	-41,097.05	
Gastos Amortización	-660.29	
Provisión Cuentas Incobrables	<u>-1,804.00</u>	
		<b><u>(275,144.75)</u></b>

**UTILIDAD OPERACIONAL**

**111,285.29**

**INGRESOS NO OPERACIONALES**

Interés Cuenta Corriente	2321.06	
Arriendos	4,050.00	
Descuento en Compras	439.41	
Indemnización Seguros	578.40	
Diversos	<u>147.73</u>	
		<b>7,536.60</b>

**(-) EGRESOS NO OPERACIONALES**

**GASTOS FINANCIEROS**

Comisiones	487.80	
Intereses	<u>2.32</u>	
		<b><u>-490.12</u></b>

**UTILIDAD DEL EJERC. ANTES DE IMPUESTOS**

**118,331.77**

(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	<u>-17,749.77</u>	
(-) 15% IMPUESTO A LA RENTA	<u>-15,087.30</u>	

**UTILIDAD NETA**

**85,494.70**

**INGENIERIA MECANICA IMECANIC CIA. LTDA**  
**BALANCE COMPARATIVO**  
**DICIEMBRE 2000 A DICIEMBRE 2001**

C U E N T A S	SALDO AL 31/12/2001	SALDO AL 31/12/2000	AUMENTOS	DISMINUCIONES
<b>ACTIVOS</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Caja	9,492.48	651.05	8,841.43	-
Bancos	106,287.61	20,144.41	86,143.20	-
Cuentas por Cobrar Clientes	180,256.29	144,472.54	35,783.75	-
Ctas por Cobrar Func. y Empleados	13,880.43	2,364.91	11,515.52	-
Ctas por Cobrar Compañías Relac.	1,643.03	-	1,643.03	-
Otros Deudores	1,009.56	14,484.11	-	13,474.55
Gastos Pagados por Anticipado	337,836.67	87,182.58	250,654.09	-
Impuestos Fiscales por Cobrar	9,247.50	9,328.04	-	80.54
Inventarios	524,754.31	743,733.11	-	218,978.80
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1,184,407.88</b>	<b>1,022,360.75</b>	<b>394,581.02</b>	<b>232,533.89</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
Activos Fijos	490,409.18	480,021.10	10,388.08	-
Depreciación Acumulada	-248,778.89	-197,170.42	-51,608.47	-
Inversiones Largo Plazo	5,498.82	5,498.82	-	-
Gastos Diferidos	169.73	830.02	-	660.29
Depósitos en Garantía	36.00	36.00	-	-
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>247,334.84</b>	<b>289,215.52</b>	<b>-41,220.39</b>	<b>660.29</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>1,431,742.72</b>	<b>1,311,576.27</b>	<b>353,360.63</b>	<b>233,194.18</b>
			<b>120.166,45</b>	
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
Proveedores	9,589.32	-	9,589.32	-
Documentos por Pagar	-	18,315.74	-	18,315.74
Anticipos Clientes	587,672.25	508,564.46	79,107.79	-
Sobregiros Bancarios	-	3,748.24	-	3,748.24
Retenciones y Provisiones	6,119.68	5,113.28	1,006.40	-
Impuestos Fiscales por Pagar	8,729.48	13,960.72	-	5,231.24
Beneficios Sociales	20,777.26	15,325.73	5,451.53	-
Cuentas por Pagar Accionistas	506.56	676.25	-	169.69
Ctas por Pagar Func. Y Empleados	364.92	217.92	147.00	-
Ctas por Pagar Compañías Relac.	7,554.11	40,898.70	-	33,344.59
Otras Cuentas por Pagar	2,412.91	643.71	1,769.20	-
Reserva Jubilación Patronal	2,313.35	2,313.35	-	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>646,039.84</b>	<b>609,778.10</b>	<b>97,071.24</b>	<b>60,809.50</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>646,039.84</b>	<b>609,778.10</b>	<b>97,071.24</b>	<b>60,809.50</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital	485,000.00	74,944.00	410,056.00	-
Reserva de Capital	1,537.98	414,146.48	-	412,608.50
Reserva Legal	6,764.41	3,917.52	2,846.89	-
Reserva Facultativa	129,313.37	75,222.48	54,090.89	-
Resultado Ejercicios Anteriores	77,592.42	76,629.91	962.51	-
Resultado del Ejercicio	85,494.70	56,937.78	28,556.92	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>785,702.88</b>	<b>701,798.17</b>	<b>496,513.21</b>	<b>412,608.50</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>1,431,742.72</b>	<b>1,311,576.27</b>	<b>593,584.45</b>	<b>473,418.00</b>
			<b>120.166,45</b>	

**INGENIERIA MECANICA IMECANIC. CIA. LTDA.**  
**MOVIMIENTO PATRIMONIAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.001**

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTAT.	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000	74,944.00	414,146.48	3,917.52	75,222.48	76,629.91	56,937.78	701,798.17
AUMENTO DE CAPITAL , SEGÚN D-0307	410,056.00	-410,056.00					0.00
AJUSTE CORREC. MONET.99 SEGÚN D-0165		-2,552.50			2,552.50		0.00
TRANSF. 5% UTILIDAD/2000 PARA RESERVA LEGAL SEGÚN D-045			2,846.89			-2,846.89	0.00
TRANSF. UTILIDAD /2000 SEGÚN D-045				54,090.89		-54,090.89	0.00
DIFERENCIA IMPUESTO A LA RENTA/2000 SEGÚN D-074					-1,589.99		-1,589.99
UTILIDAD DEL EJERCICIO /2001 DESPUES DEL 15% P.T. e IMP.RTA.						85,494.70	85,494.70
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.001</b>	<b>485,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,764.41</b>	<b>129,313.37</b>	<b>77,592.42</b>	<b>85,494.70</b>	<b>785,702.98</b>

**INGENIERIA MECANICA IMECANIC CIA. LTDA.  
FLUJO DE EFECTIVO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Efectivo Recibido de Clientes	1,885,613.72	
Efectivo Pagado a Proveedores	-1,218,584.09	
Efectivo Pagado a Empleados	-69,367.09	
Efectivo Pagado por Gastos Administrativos	-185,883.08	
<b>Efectivo Generado por Operación</b>	<u>411,779.46</u>	<b>411,779.46</b>

Efectivo Pagado por Gastos Financieros	-490.12	
Efectivo Pagado por Impuestos	-20,238.00	
Efectivo Pagado a Compañías Relacionados	-34,987.62	
Efectivo Recibido de Otros Deudores	13,474.55	
Efectivo Pagado por Gastos Anticipados	-250,654.09	
Efectivo Pagado por Documentos por Pagar	-18,315.74	
Efectivo Recibido por Retenciones y Provisiones	1,006.40	
Efectivo Pagado por Cuentas con Accionistas	-169.69	
Efectivo Recibido por Otras Cuentas por Pagar	1,769.20	
Efectivo Pagado por Diferencia del Impuesto a la Rta. 2000	-1,589.99	
Efectivo Recibido por Ingresos Operacionales	7,536.60	
<b>Efectivo Generado por Actividades de Operación</b>	<u>-302,658.50</u>	<b>109,120.96</b>

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

Efectivo Pagado por Compras Act. Fijos	-10,388.09	
<b>Efectivo generado por Actividades de Inversión</b>	<u>-10,388.09</u>	<b>-10,388.09</b>

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Efectivo Pagado por Sobregiros Bancarios	-3,748.24	
<b>Efectivo Generado por Actividades de Financiamiento</b>	<u>-3,748.24</u>	<b>-3,748.24</b>

**AUMENTO DE EFECTIVO**

Efectivo al 31-12-2000		94,984.63
<b>EFECTIVO AL 31-12-2001</b>		<b>20,795.46</b>
		<b>115,780.09</b>

**INGENIERIA MECANICA IMECANIC CIA. LTDA.  
CONCILIACION DE LA UTILIDAD  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Utilidad del Ejercicio Después del 15% P.T e Imp. Rta. 85,494.70

**PARTIDAS QUE NO AFECTAN EFECTIVO**

Depreciación Activos fijos	51,608.47	
Gastos Diferidos	660.29	<u>52,268.76</u>
<b>Efectivo Generado en Operación</b>		<b>137,763.46</b>

**CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES**

(-) Cuentas por Cobrar Clientes	-37,587.75	
(+) Provisión Ctas. Incobrables	1,804.00	
(-) Ctas. Por Cobrar Empleados	-11,515.52	
(-) Ctas por Cobrar Cías Relacionadas	-1,643.03	
(+) Otros Deudores	13,474.55	
(-) Gastos Pagados por Anticipado	-250,654.09	
(+) Impuestos Fiscales	80.54	
(+) Inventarios	218,978.80	
(+) Proveedores	9,589.32	
(-) Documentos por Pagar	-18,315.74	
(+) Anticipos Clientes	79,107.79	
(+) Retenciones y Provisiones	1,006.40	
(-) Impuestos Fiscales por Pagar	-5,231.24	
(+) Beneficios Sociales	5,451.53	
(-) Cuentas por Pagar Accionistas	-169.69	
(+) Cuentas por Pagar Funcionarios y Empleados	147.00	
(-) Cuentas por Pagar Compañías Relacionadas	-33,344.59	
(+) Otras Cuentas por Pagar	1,769.20	
(+) Otras Cuentas por Pagar	-1,589.98	<u>-28,642.50</u>

**Flujo de Efectivo Generado en Actividades de Operación 109,120.96**

# **INGENIERIA MECANICA IMECANIC CIA. LTDA.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

### **1.- IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

La Compañía fue constituida en la República del Ecuador en la ciudad de Quito el 29 de Agosto de 1978, e inscrita en el Registro Mercantil el 26 de Septiembre de 1978. Su objetivo principal radica en la Importación y Distribución de Equipos de Maquinaria Industrial y los servicios relacionados con el mantenimiento de tales maquinarias y equipos, de asesoría técnica, montaje electro-mecánico, control de calidad.

Tributariamente se identifica con el RUC # 1790382176001

### **2.- PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES**

A continuación se resumen los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

#### **a) BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La empresa mantiene sus registros contables en dólares, de acuerdo con Normas de Contabilidad - NEC, emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, las que son utilizadas obligatoriamente en la preparación y presentación de los Estados Financieros.

## **b) ACTIVOS FIJOS**

Están presentados al costo histórico, incluyendo la aplicación de la NEC 17 al 31 de marzo del 2000.

Las ganancias o pérdidas por ventas y retiros de los mismos y las reparaciones y/o mantenimiento se incluye en los resultados del ejercicio en que ocurren.

Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados, si los hay, son retirados (dados de baja en libros).

## **c) DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS**

La Depreciación de Activos Fijos es calculada sobre valores originales en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, según el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Art. 20 numeral 6, para el ejercicio del 2.002.

1) Inmuebles (excepto terrenos)	5% anual
2) Instalaciones, maquinaria, equipos y muebles	10% anual
3) Vehículos	20% anual
4) Equipo de Cómputo y Software (a)	33% anual

(a) La empresa aplicó para el ejercicio 2001 el 20%

## **d) INVENTARIOS**

Los inventarios están valorizados al costo de adquisición o de fabricación el cual no excede al valor de mercado.

e) **RECONOCIMIENTO DEL INGRESO**

El ingreso es reconocido, cuando los activos son vendidos, siendo esta la base del reconocimiento del principio de realización.

f) **PROVISIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA**

La provisión para Impuesto a la Renta se debe calcular en aplicación a lo determinado en el Art. 38. del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno:

**“Art. 38.- Tarifa para Sociedades.-** Las sociedades calcularán el impuesto causado aplicando la tarifa del 15% sobre el valor de las utilidades que reinviertan en el país y la tarifa del 25% sobre el resto de utilidades. Las sociedades deberán efectuar el aumento de capital por lo menos por el valor de las utilidades reinvertidas perfeccionándolo con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de Diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en el que se generaron las utilidades materia de reinversión. De no cumplirse con esta condición la sociedad deberá proceder a presentar la declaración sustitutiva en la que constará la respectiva reliquidación del impuesto. De no hacerlo la sociedad, el Servicio de Rentas Internas procederá a la reliquidación del impuesto, sin perjuicio de su facultad determinadora.”

g) **PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES**

De conformidad con disposiciones legales, la compañía debe pagar a sus trabajadores una participación del 15 % sobre las utilidades del ejercicio, antes de aplicar la conciliación tributaria.

**NOTA 3.- CAJA**

Incluye:

Fondo Rotativo Quito	a)	7,120.81	
Fondo Rotativo Guayaquil	b)	<u>2,371.67</u>	9,492.48

a) Incluye:

Marcelo Darquea	36.56		
Francisco Vallejo	1,220.39		
Jenny Toapanta	20.00		
Lenin Triviño	23.34		
Francisco Silva	70.45		
Ruben Rodríguez	2.00		
Arq. Milton Velastegui	5,088.07		
Josani González	600.00		
Marco Mazacelo	<u>60.00</u>	7,120.81	

b) Incluye:

Teimo Sosa	<u>2,371.67</u>	2,371.67	
------------	-----------------	----------	--

**NOTA 4.- BANCOS**

Incluye:

Banco del Guayaquil Cta # 6011527	944.71		
Banco Pichincha Cta # 217649-3	123.08		
Banco de Guayaquil Cta # 0607347	<u>105,219.82</u>	106,287.61	

**NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Incluye:

Clientes	186,747.78		
(-) Provisión Cuantías Incobrables	<u>-6,491.49</u>	180,256.29	

**NOTA 6.- CUENTAS POR COBRAR FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS**

Incluye:

Funcionarios y Empleados	<u>13,880.43</u>	13,880.43	
--------------------------	------------------	-----------	--

**NOTA 7.- CUENTAS POR COBRAR - COMPAÑÍAS RELACIONADAS**

Incluye:

Inmobiliaria Vector	<u>1,643.03</u>	1,643.03
---------------------	-----------------	----------

**NOTA 8.- OTROS DEUDORES**

Incluye:

Induclima	394.56	
Yankuan Tiwi César	600.00	
Gloria Rojas	<u>15.00</u>	1,009.56

**NOTA 9.- GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO**

Incluye:

Anticipos Compras y Gastos	a)	<u>337,836.67</u>	337,836.67
----------------------------	----	-------------------	------------

a) Incluye:

Bonilla Nelson	2,652.77	
Imetech	93,308.80	
Loya Luis	906.48	
Baterias Lux	1,120.00	
Equalinx	150.00	
Edificio Pérez Pallares	1,526.25	
Isofoton	237,922.37	
Freire Jaime	<u>250.00</u>	337,836.67

**NOTA 10.- IMPUESTOS FISCALES**

Incluye:

12% I.V.A.	5,116.96	
Impuesto a la Renta Compañía	<u>4,130.54</u>	9,247.50

**NOTA 11.- INVENTARIOS**

Incluye:

Inventario Materiales	273,774.63	
Inventario Obras en Proceso	247,266.71	
Importaciones en Tránsito	<u>3,712.97</u>	524,754.31

**NOTA 12.- ACTIVOS FIJOS**

<b>CUENTA</b>	<b>SALDO AL 31/12/2.000</b>	<b>ADICIONES</b>	<b>RETIROS</b>	<b>DEPRECIAC. 2001</b>	<b>SALDO AL 31/12/2.001</b>
TERRENOS	22,608.59				22,608.59
EDIFICIOS	110,564.14				110,564.14
INSTALACIONES	2,375.66				2,375.66
MAQUINARIA	48,422.44				48,422.44
EQUIPOS VARIOS	12,605.96				12,605.96
HERRAMIENTAS	50,440.05	2,160.00			52,600.05
MAQUINARIA DE OFICINA	6,864.15	210.00			7,074.15
MUEBLES DE OFICINA	28,935.72				28,935.72
EQUIPOS DE COMPUTACION	52,450.08	2,232.00			54,682.08
VEHICULOS	142,070.96				142,070.96
DIVERSOS	2,683.35	5,786.09			8,469.44
DEPRECIACION ACUMULADA	-197,170.42			-51,608.48	-248,778.90
<b>TOTAL</b>	<b>282,850.68</b>	<b>10,388.09</b>	<b>0.00</b>	<b>-51,608.48</b>	<b>241,630.29</b>

**NOTA 13 .- INVERSIONES LARGO PLAZO**

Incluye:

Conclina-Hospital Mey}tropolitano (Acciones)	<u>5,498.82</u>	5,498.82
--	-----------------	----------

**NOTA 14.- GASTOS DIFERIDOS**

Incluye:

Adecuación Oficina	6,602.92	
Amortización Acum. Oficina	<u>(6,433.19)</u>	169.73

**NOTA 15.- DEPOSITOS EN GARANTIA**

Incluye:

Arriendo Herramientas (A.G.A)	<u>36.00</u>	36.00
-------------------------------	--------------	-------

**NOTA 16.- PROVEEDORES**

Incluye:

Ministerio del Medio Ambiente	95.04	
La Llave S.A.	2,193.87	
Telmat	1,214.26	
Anglo Ecuatoriana	199.75	
Laminaire	<u>5,886.40</u>	9,589.32

**NOTA 17.- ANTICIPO CLIENTES**

Incluye:

Anticipo Clientes	<u>587,672.25</u>	587,672.25
-------------------	-------------------	------------

**NOTA 18.- RETENCIONES Y PROVISIONES**

Incluye:

Aportes al IESS	2,101.00	
Préstamos Quirografarios	49.54	
Fondos de Reserva	<u>3,969.14</u>	6,119.68

**NOTA 19.- IMPUESTOS FISCALES**

Incluye:

Impuesto a la Renta Empleados	93.66	
Retención IVA 30% y 70%	7163.77	
1% Retención Fiscal	1048.23	
5% Retención Fiscal	<u>423.82</u>	8,729.48

**NOTA 20.- BENEFICIOS SOCIALES**

Incluye:

15% Participación Utilidades	17,749.77	
Décimo Tercer Sueldo	832.67	
Décimo Cuarto Sueldo	67.45	
Vacaciones	<u>2,127.37</u>	20,777.26

**NOTA 21.- CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS**

Incluye:

Ing. Francisco Vallejo	<u>506.56</u>	506.56
------------------------	---------------	--------

**NOTA 22.- CUENTAS POR PAGAR FUNCION. Y EMPLEADOS**

Incluye:

Funcionarios y Empleados	<u>364.92</u>	364.92
--------------------------	---------------	--------

**NOTA 23.- CUENTAS POR PAGAR - COMPAÑIAS RELACIONADAS**

Incluye:

D.M.C. Cia. Ltda.	<u>7554.11</u>	7554.11
-------------------	----------------	---------

**NOTA 24.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Incluye:

Superklima	845.65	
Hotel Colón	300.31	
F.D. Trading S.A. (Arriendos)	1,008.00	
Talleres Mecánicos	37.21	
Club Imecanic	<u>221.74</u>	2,412.91

**NOTA 25.- RESERVA JUBILACION PATRONAL**

Incluye:

Reserva Jubilación Patronal	<u>2,313.35</u>	2,313.35
-----------------------------	-----------------	----------

**NOTA 26.- CAPITAL SOCIAL**

Incluye:

Capital Social Pagado	a)	<u>485,000.00</u>	485,000.00
-----------------------	----	-------------------	------------

a) Incluye:

Ing. Arturo Carvajal	121,250.00	
Ing. Marcelo Darquea	121,250.00	
Ing. Francisco Laso	121,250.00	
Ing. Francisco Vallejo	<u>121,250.00</u>	485,000.00

**NOTA 27.- RESERVA DE CAPITAL**

Incluye:

Reserva por Revalorización Patrimonio	<u>1,537.98</u>	1,537.98
---------------------------------------	-----------------	----------

**NOTA 28.- RESERVAS**

Incluye:

Reserva Legal	6,764.41	
Reserva Facultativa	<u>129,313.37</u>	136,077.78

**NOTA 29.- RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES**

Incluye:

Resultado Ejercicios Anteriores	<u>77,592.42</u>	77,592.42
---------------------------------	------------------	-----------

**NOTA 30.- RESULTADO DEL EJERCICIO**

Incluye:

Utilidad del Ejercicio	<u>85,494.70</u>	85,494.70
------------------------	------------------	-----------

**NOTA 31.- RESERVA LEGAL**

De conformidad con la Ley de Compañías, Art.109, de la utilidad neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 5% para formar la Reserva Legal hasta que ésta alcance por lo menos el 20% del Capital Suscrito.

Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

**NOTA 32.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2001 y la fecha de elaboración de este informe (15 de abril del 2002) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.