

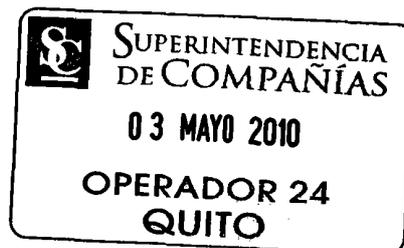
INFORME DE AUDITORIA

BIOTECS

COMPAÑÍA LIMITADA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

AUDIFINS CIA. LTDA.



**BIOTEC S CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

INDICE

Informe de los Auditores Independientes

Balance General

Estado de Pérdidas y Ganancias

Estado de Patrimonio

Estado de Flujo del Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Abreviaturas usadas:

USD \$ - Dólares Estadounidenses

INFORME DE AUDITORIA

28 de abril del 2010

A los socios de BIOTECS CIA. LTDA.

Hemos auditado el Balance General adjunto de BIOTECS CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2009 y el correspondiente Estado de Resultados. Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros basados en la Auditoría realizada.

El trabajo fue efectuado de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de sí 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 control interno y de la presentación general de los Estados Financieros. Consideramos que la auditoría realizada 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 BIOTECS CIA. LTDA. y los resultados de sus operaciones, al 31 de Diciembre del 2009, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

Atentamente,



Econ. Gonzalo Fernández B.
AUDIFINS CIA. LTDA.
RNAE No. 430

BIOTECS CIA. LTDA.

BIOTEC S
Balance General
Al 31 de Diciembre del 2009
(Expresado en dólares)

<u>ACTIVOS</u>		US\$.	US\$.
ACTIVOS CORRIENTES			
CAJA - BANCOS	(Nota 3)	365.477	
INVERSIONES	(Nota 4)	100.000	
CUENTAS POR COBRAR	(Nota 5)	623.864	
CUENTAS POR COBRA FISCALES		47.361	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			1.136.702
 TOTAL ACTIVOS			 1.136.702

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

BIOTEC S
Balance General
Al 31 de Diciembre del 2009
(Expresado en dólares)

<u>PASIVOS</u>		US\$.	US\$.
PASIVOS CORRIENTES			
PROVEEDORES	(Nota 6)	439.851	
ANTICIPOS RECIBIDOS		199.575	
IMPUESTOS POR PAGAR	(Nota 7)	77.421	
PASIVOS CORRIENTES			716.847
TOTAL PASIVOS			716.847
PATRIMONIO	(Nota 8)		419.855
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			1.136.702

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

BIOTEC S
Estado de Pérdidas y Ganancias
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2009
(Expresado en dólares)

<u>VENTAS</u>	US\$.
VENTAS NETAS	1.335.527
COSTO DE VENTAS	-767.011
UTILIDAD BRUTA	568.516
OTROS INGRESOS	2.647
	571.162
 <u>GASTOS OPERACIONALES</u>	
GASTOS OPERACIONALES	-252.231
GASTOS FINANCIEROS	-1.025
TOTAL GASTOS	-253.256
UTILIDAD DEL PERIODO	317.906

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

BIOTEC S
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

	<u>CAPITAL</u>	<u>RESERVA LEGAL</u>	<u>APORTES FUT. CAPITALIZAC</u>	<u>RESULTADOS DEL AÑO</u>	<u>UTILIDADES RETENIDAS</u>	<u>TOTAL</u>
Saldo al 1ro. de Enero del 2009	2.000			97.939	194.280	294.219
Incrementos					-94.331	-94.331
Utilidad del 2009				317.906		317.906
Saldo al 31 de Diciembre del 2009	<u>2.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>317.906</u>	<u>99.949</u>	<u>419.855</u>

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

BIOTEC S CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION :

Utilidad del período		317.906
Depreciaciones y amortizaciones	0	
provision Incobrables	0	0
CAJA NETA PROVISTA DE OPERACIONES	<u>0</u>	<u>317.906</u>
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
Cuentas por Cobrar	-423.725	
Cuentas por cobrar fiscales	10.941	
Proveedores	-353.366	
Impuestos por pagar	73.693	
Anticipos Recibidos	199.575	
TOTAL CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		<u>-492.882</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		<u><u>-174.976</u></u>

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION :

Efectivo pagado por compra de activos fijos		
Utilidades años anteriores	-192.260	-192.260
Efectivo neto utilizado por las actividades de inversión		<u><u>-192.260</u></u>

Flujo de actividades de financiancion
Obligaciones bancarias

Caja neta usadas de actividades de financiación		<u>0</u>
Aumento neto en efectivo		-367.236
Efectivo al principio del Período		<u>732.713</u>
Efectivo al final del período		<u><u>365.477</u></u>

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2009

NOTA 1.- ASPECTOS GENERALES DE LA EMPRESA.

Biotecs Ingeniería de Tratamiento de Aguas Limitada, BIOTECs AGUAS EFLUE es una sucursal en Ecuador, calificada por la Superintendencia de Compañías el 29 de octubre de 2004, mediante resolución No. 04.Q.I.J 4235, cuyo objeto social principal es: toda la actividad comercial y técnica relacionada con el tratamiento de aguas y líquidos de todo género, cualquiera sea la naturaleza de este tratamiento.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.

a) Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados con base en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y de acuerdo con las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

NOTA 3.- CAJA BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2009 se mantienen los siguientes saldos:

CAJA	615,77
BANCOS	<u>364.861,22</u>
TOTAL	365.476.99

En caja se tiene registrado a esa fecha, el valor que se mantiene en las diferentes cajas chicas. En bancos los valores de las cuentas: corriente y de ahorros que se mantienen en el Produbanco, las que están debidamente conciliadas.

NOTA 4.- INVERSIONES

Las inversiones que la empresa mantiene al 31 de diciembre del 2009 por el valor de USD 100.000,00, están en el Produbanco, con una tasa de interés del 6.75%.

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2009 el saldo de esta cuenta es de USD \$ 623.863,52, que corresponden a clientes normales del giro del negocio, que se desglosan así:

CLIENTES	582.645,07
ANTICIPOS	47.044,90
PROVISION CTAS INCOBRABLES	<u>-5.826,45</u>
TOTAL	623.863,52

NOTA 6.- PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2009 la Compañía tiene cuentas por pagar a Proveedores por el valor de USD \$439.850,92, por adquisición de los productos y servicios que se utilizan en las operaciones del negocio, desglosado de la siguiente forma:

PROVEEDORES POR PAGAR	206.825,99
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	<u>233.024,93</u>
TOTAL	439.850,92

NOTA 7.- IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2009 la Compañía tiene impuestos por pagar de acuerdo al siguiente detalle:

RETENCIONES EN LA FUENTE	2.359,81
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	74.879,58
IVA POR PAGAR	<u>181,28</u>
TOTAL	77.420,67

NOTA 8: CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2009 es el siguiente:

APORTACIONES DE SOCIOS	2.000,00
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	99.948,93
RESULTADOS DEL PERIODO	<u>317.906,23</u>
TOTAL	419.855,16