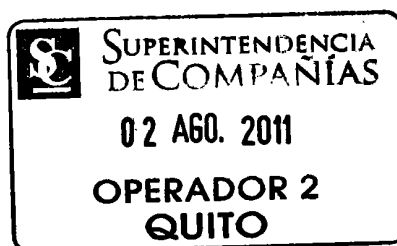


INFORME DE AUDITORIA

BIOTECS LIMITADA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

AUDIFINS CIA. LTDA.



BIOTECS LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2010

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

25 de mayo del 2011

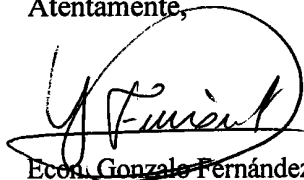
A los socios de BIOTECES LTDA.

Hemos auditado el Balance General adjunto de BIOTECES LTDA. al 31 de diciembre del 2010 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 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 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 BIOTECES LTDA. y los resultados de sus operaciones, al 31 de Diciembre del 2010, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

Atentamente,



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



BIOTECS LTDA.
Balance General
Al 31 de Diciembre del 2010
(Expresado en dólares)

<u>ACTIVOS</u>		US\$.	US\$.
ACTIVOS CORRIENTES			
CAJA - BANCOS	(Nota 3)	1.325.486	
CUENTAS POR COBRAR	(Nota 4)	311.579	
CUENTAS POR COBRA FISCALES		23.840	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			1.660.905
TOTAL ACTIVOS			1.660.905

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

BIOTECs LTDA.
Balance General
Al 31 de Diciembre del 2010
(Expresado en dólares)

<u>PASIVOS</u>		US\$.	US\$.
PASIVOS CORRIENTES			
PROVEEDORES	(Nota 5)	782.853	
HONORARIOS POR PAGAR		1.724	
IMPUESTOS POR PAGAR	(Nota 6)	9.786	
PASIVOS CORRIENTES			794.363
TOTAL PASIVOS			794.363
PATRIMONIO	(Nota 7)		866.542
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			1.660.905

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

BIOTECS LTDA.
Estado de Pérdidas y Ganancias
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2010
(Expresado en dólares)

<u>VENTAS</u>	US\$.
VENTAS NETAS	1.429.954
COSTO DE VENTAS	-896.649
UTILIDAD BRUTA	533.305
OTROS INGRESOS	13.614
	546.919
<u>GASTOS OPERACIONALES</u>	
GASTOS OPERACIONALES	-99.399
GASTOS FINANCIEROS	-834
TOTAL GASTOS	-100.233
UTILIDAD DEL PERIODO	446.686

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

BIOTEC S LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

	<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 2010	2.000			317.906	99.949	419.855
Incrementos					317.906	317.906
Utilidad del 2010				446.686		446.686
Saldo al 31 de Diciembre del 2010	<u>2.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>446.686</u>	<u>417.855</u>	<u>866.542</u>

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

BIOTEC S LTDA.**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO****DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010****FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION :**

Utilidad del periodo		446.686
Depreciaciones y amortizaciones	0	
provision Incobrables	0	0
CAJA NETA PROVISTA DE OPERACIONES		446.686
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
Cuentas por Cobrar	312.285	
Cuentas por cobrar fiscales	23.521	
Proveedores	343.003	
Impuestos por pagar	-67.635	
Honorarios por pagar	1.724	
Anticipos Recibidos	-199.575	
TOTAL CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		413.323
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		860.009

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION :

Inversiones	100.000	
		100.000
Efectivo neto utilizado por las actividades de inversión		100.000
Inversiones		

Flujo de actividades de financiaci3n

Obligaciones bancarias

Caja neta usadas de actividades de financiaci3n**Aumento neto en efectivo****Efectivo al principio del Período****Efectivo al final del período****960.009****365.477****1.325.486**

BIOTECs LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2010

NOTA 1.- ASPECTOS GENERALES DE LA EMPRESA.

Biotechs 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 2010 se mantienen los siguientes saldos:

CAJA	3.398,54
BANCOS	<u>1.322.087,29</u>
TOTAL	1.325.485.83

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.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2010 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	317.405,56
PROVISION CTAS INCOBRABLES	<u>-5.826,45</u>
TOTAL	311.579.11

NOTA 5.- PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2010 la Compañía tiene cuentas por pagar a Proveedores por el valor de USD \$784.577,75, por adquisición de los productos y servicios que se utilizan en las operaciones del negocio, desglosado de la siguiente forma:

PROVEEDORES POR PAGAR	122.870,45
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	<u>659.983,05</u>
TOTAL	782.853,35

NOTA 6.- IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2010 la Compañía tiene impuestos por pagar de acuerdo al siguiente detalle:

RETENCIONES EN LA FUENTE	957,55
IVA POR PAGAR	<u>8.828,25</u>
TOTAL	9.785,80

NOTA 8: CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2010 es el siguiente:

APORTACIONES DE SOCIOS	2.000,00
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	417.855,16
RESULTADOS DEL PERIODO	<u>446.686,41</u>
TOTAL	866.541,57