

BIOTECS CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2006

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

23 de octubre del 2008

A los socios de BIOTECS CIA. LTDA.

Hemos auditado el Balance General adjunto de BIOTECS CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2006 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 2006, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

Atentamente,



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



15267/

INFORME DE AUDITORIA

BIOTECS

COMPAÑÍA LIMITADA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

AUDIFINS CIA. LTDA.

BIOTECS
Balance General
Al 31 de Diciembre del 2006
(Expresado en dólares)

<u>ACTIVOS</u>		US\$.	US\$.
ACTIVOS CORRIENTES			
CAJA - BANCOS	(Nota 3)	88.343	
INVERSIONES	(Nota 4)	100.000	
CUENTAS POR COBRAR	(Nota 5)	65.835	
IMPUESTOS POR COBRAR		69.034	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			323.212
TOTAL ACTIVOS			323.212

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

D.

BIOTECS
Balance General
Al 31 de Diciembre del 2006
(Expresado en dólares)

<u>PASIVOS</u>		US\$.	US\$.
PASIVOS CORRIENTES			
PROVEEDORES	(Nota 6)	129.909	
IMPUESTOS POR PAGAR		3.018	
PASIVOS CORRIENTES			132.927
TOTAL PASIVOS			132.927
PATRIMONIO	(Nota 7)		190.285
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			323.212

LA NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

BIOTEC S
Estado de Pérdidas y Ganancias
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2006
(Expresado en dólares)

<u>VENTAS</u>	US\$.
VENTAS NETAS	519.472
COSTO DE VENTAS	-317.048
UTILIDAD BRUTA	202.424
OTROS INGRESOS	5.048
	207.473
 <u>GASTOS OPERACIONALES</u>	
GASTOS OPERACIONALES	-33.381
GASTOS ACTIVIDADES	-82.768
GASTOS FINANCIEROS	-2.828
TOTAL GASTOS	-118.977
UTILIDAD DEL PERIODO	88.496

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

φ.

φ.

BIOTEC S
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

	<u>CAPITAL</u>	<u>RESERVA LEGAL</u>	<u>APORTES FUT. CAPITALIZAC.</u>	<u>RESULTADOS DEL AÑO</u>	<u>UTILIDADES RETENIDAS</u>	TOTAL
Saldo al 1ro. de Enero del 2006	2.000			193.379	-93.590	101.789
Decrementos					193.379	193.379
Utilidad del 2006				88.496		88.496
Saldo al 31 de Diciembre del 2006	<u>2.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>88.496</u>	<u>99.789</u>	<u>190.285</u>

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2006 el saldo de esta cuenta es de USD \$ 65.834,86, que corresponden a clientes normales del giro del negocio, que se desglosan así:

CLIENTES	38.834,86
ANTICIPOS	<u>27.000,00</u>
TOTAL	65.834,86

NOTA 6.- PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2006 la Compañía tiene cuentas por pagar a Proveedores por el valor de USD \$129.908,58, por adquisición de los productos y servicios que se utilizan en las operaciones del negocio, desglosado de la siguiente forma:

PROVEEDORES POR PAGAR	114.911,11
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	13.780,07
HONORARIOS POR PAGAR	<u>1.217,40</u>
TOTAL	129.908,58

NOTA 7: CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2006 es el siguiente:

APORTACIONES DE SOCIOS	2.000,00
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	99.788,99
RESULTADOS DEL PERIODO	<u>88.495,96</u>
TOTAL	190.284,95

d.

BIOTEC S CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION :

Utilidad del periodo		88.496
Depreciaciones y amortizaciones	0	
provision Incobrables	0	0
CAJA NETA PROVISTA DE OPERACIONES	<u>0</u>	<u>88.496</u>
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
Cuentas por Cobrar	366.178	
Cuentas por cobrar fiscales	-3.981	
Proveedores	-399.772	
Impuestos por pagar	-66.601	
TOTAL CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	<u>-104.176</u>	<u>-104.176</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		<u><u>-15.680</u></u>

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION :

Efectivo pagado por Inversiones en bancos	-100.000	
Utilidades años anteriores		-100.000
Efectivo neto utilizado por las actividades de inversión		<u><u>-100.000</u></u>

Flujo de actividades de financiación

Obligaciones bancarias		
Caja neta usadas de actividades de financiación	<u>0</u>	<u>0</u>

Aumento neto en efectivo		<u>-115.680</u>
Efectivo al principio del Periodo		<u>204.023</u>
Efectivo al final del periodo		<u><u>88.343</u></u>

φ

BIOTECS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2006

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 2006 se mantienen los siguientes saldos:

CAJA	-2.273,19
BANCOS	<u>90.616,14</u>
TOTAL	88.342,95

En caja se tiene registrado a esa fecha, el valor que se mantiene en las diferentes cajas chicas. En bancos los valores de la cuenta corriente que se mantienen en el Produbanco, la que está debidamente conciliada.

NOTA 4.- INVERSIONES

Las inversiones que la empresa mantiene al 31 de diciembre del 2006 por el valor de USD 100.000,00, están en el Produbanco, con una tasa de interés del 6.75%.

[Handwritten mark]