

152671

INFORME DE AUDITORIA

BIOTECS

COMPAÑÍA LIMITADA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007

AUDIFINS CIA. LTDA.

BIOTECS CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2007

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

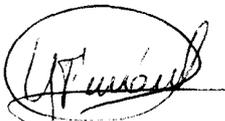
A los socios de BIOTECS CIA. LTDA.

Hemos auditado el Balance General adjunto de BIOTECS CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2007 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 2007, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

Atentamente,



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

BIOTEC S
Balance General
Al 31 de Diciembre del 2007
(Expresado en dólares)

<u>ACTIVOS</u>		US\$.	US\$.
ACTIVOS CORRIENTES			
CAJA - BANCOS	(Nota 3)	6,886	
INVERSIONES	(Nota 4)	100,000	
CUENTAS POR COBRAR	(Nota 5)	216,949	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			323,835
TOTAL ACTIVOS			323,835

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

BIOTECS
Balance General
Al 31 de Diciembre del 2007
(Expresado en dólares)

<u>PASIVOS</u>		US\$.	US\$.
PASIVOS CORRIENTES			
PROVEEDORES	(Nota 6)	178,461	
IMPUESTOS POR PAGAR	(Nota 7)	-66,299	
PASIVOS CORRIENTES			112,162
TOTAL PASIVOS			112,162
PATRIMONIO	(Nota 8)		211,673
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			323,835

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 2006
(Expresado en dólares)

<u>VENTAS</u>	US\$.
VENTAS NETAS	869,220
COSTO DE VENTAS	-703,994
UTILIDAD BRUTA	165,226
OTROS INGRESOS	817
	166,044
 <u>GASTOS OPERACIONALES</u>	
GASTOS OPERACIONALES	-104,759
GASTOS FINANCIEROS	288
TOTAL GASTOS	-104,471
UTILIDAD DEL PERIODO	61,572

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

BIOTEC S
 ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
 Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2007

	<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 2007	2,000			88,496	99,789	190,285
Incrementos					48,311	48,311
Utilidad del 2007				61,572		61,572
Saldo al 31 de Diciembre del 2007	<u>2,000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>61,572</u>	<u>148,100</u>	<u>211,673</u>

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

BIOTECS CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION :

Utilidad del periodo		61,572
Depreciaciones y amortizaciones	0	
provision Incobrables	0	0
CAJA NETA PROVISTA DE OPERACIONES	<u>0</u>	<u>61,572</u>
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
Cuentas por Cobrar	-151,114	
Cuentas por cobrar fiscales	69,034	
Proveedores	48,553	
Impuestos por pagar	-69,317	
Acreeedores varios		
TOTAL CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		<u>-102,844</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operaci3n		<u><u>-41,272</u></u>

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION :

Efectivo pagado por compra de activos fijos		
Utilidades a3os anteriores	-40,185	-40,185
Efectivo neto utilizado por las actividades de inversi3n		<u><u>-40,185</u></u>

Flujo de actividades de financiaci3n
Obligaciones bancarias

Caja neta usadas de actividades de financiaci3n		<u>0</u>
Aumento neto en efectivo		<u>-81,457</u>
Efectivo al principio del Per3odo		<u>88,343</u>
Efectivo al final del periodo		<u><u>6,886</u></u>

BIOTECS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2007

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 2007 se mantienen los siguientes saldos:

CAJA	-3.640,10
BANCOS	<u>10.526,54</u>
TOTAL	6.886,44

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 un banco, las que están debidamente conciliadas.

NOTA 4.- INVERSIONES

Las inversiones que la empresa mantiene al 31 de diciembre del 2007 por el valor de USD 100.000,00, están en el Produbanco, con una tasa de interés del 6.75%, con vencimiento del 2 de abril del 2009.

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2007 el saldo de esta cuenta es de USD \$ 216.948,84, que corresponden a clientes normales del giro del negocio, que se desglosan así:

CLIENTES	190.948,04
ANTICIPOS	<u>26.000,00</u>
TOTAL	216.948,84

NOTA 6.- PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2007 la Compañía tiene cuentas por pagar a Proveedores por el valor de USD \$178.461,22, por adquisición de los productos y servicios que se utilizan en las operaciones del negocio, desglosado de la siguiente forma:

PROVEEDORES POR PAGAR	38.972,12
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	141.237,54
HONORARIOS POR PAGAR	<u>-1.784,44</u>
TOTAL	178.461,22

NOTA 7.- IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2007 la Compañía tiene impuestos por pagar de acuerdo al siguiente detalle:

RETENCIONES EFEC. POR TERCEROS	-287.659,86
IVA POR PAGAR	220.503,85
RETENCIONES POR PAGAR	<u>-857,25</u>
TOTAL	-66.298,76

NOTA 8: CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2007 es el siguiente:

APORTACIONES DE SOCIOS	2.000,00
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	148.100,42
RESULTADOS DEL PERIODO	<u>61.572,40</u>
TOTAL	211.672,82