

MEDTEX CIA. LTDA.

EXAMEN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

E INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

16694
529



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Quito, 03 de abril del 2012

A la junta de Accionistas de MEDTEX CÍA. LTDA.

1. Hemos auditado los Estados Financieros de la Compañía MEDTEX CÍA. LTDA.; éstos, comprenden: el Balance General, cortado al 31 de diciembre del año 2011 y los correspondientes estados de Resultados, Evolución Patrimonial y de Flujos de efectivo, por el año terminado a esa fecha. Así como sus respectivas notas aclaratorias.

Es de responsabilidad de la Compañía, antes indicada, la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros.

Además, la compañía auditada es responsable del: diseño, implementación y mantenimiento del control interno relativo con la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros para que, éstos, estén libres de presentaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraudes o errores. Para ello debe: configurar y aplicar políticas contables apropiadas; y, realizar estimaciones financieras o económicas que sean razonables en las circunstancias, inherentes con el ámbito interno y externo, de la empresa, con apego a los postulados, principios y normas técnicas generales; así como disposiciones legales específicas vigentes.

2. Nuestra responsabilidad es: expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros basados en nuestro examen profesional. La auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Tales normas requieren el cumplimiento de requisitos éticos; así como, la planeación y el desarrollo de un examen metodológico para obtener seguridad razonable sobre si los Estados Financieros están libres de presentaciones erróneas de importancia relativa. Una auditoría implica: desarrollar procedimientos para obtener evidencias selectivas de las diferentes transacciones, registros y demás hechos administrativos. También, incluye la realización de pruebas sobre las cuantías que constan en los diferentes registros contables y las revelaciones expresadas a través de los Estados Financieros formales.

Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación selectiva de: los riesgos y de presentaciones



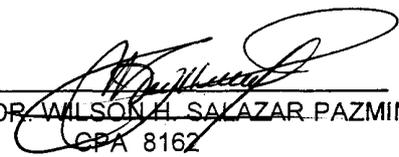
erróneas de importancia relativa, de los Estados Financieros, ya sea por fraude o por error.

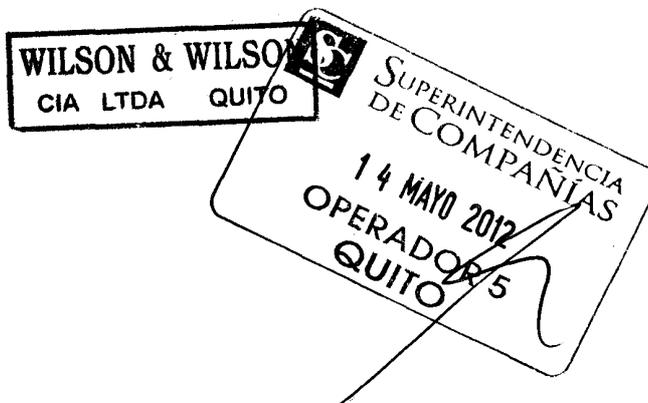
Al hacer las evaluaciones de riesgo, el auditor consideró el control interno, inherente con la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros, ejecutados por la entidad, únicamente para: diseñar los procedimientos de auditoría con la finalidad de alinear, éstos, con las circunstancias de la empresa; pero no, con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno general de la entidad.

La presente auditoría también incluyó la evaluación de la objetividad de las políticas contables usadas por la entidad, la pertinencia de las mismas y el factor razonable de las estimaciones contables hechas por la Administración de la compañía examinada; también evaluó la presentación general de los Estados Financieros. Consideramos que la evidencia, de auditoría, que hemos obtenido, es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión.

3. Los estados financieros examinados presentan razonablemente la situación financiera y sus resultados. Se observó que: el proceso de adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera, en la empresa, inherente con el año de transición se encuentra en la fase final. El asiento de ajuste con sus respectivas liquidaciones será examinado en la auditoría del próximo ejercicio.
4. Al 31 de diciembre del 2011, los estados financieros preparados por la empresa, y que, han sido examinados por Auditoría, determinan una pérdida de USD. 89.480,94 dólares americanos.


WILSON & WILSON CIA. LTDA.
AUDITORA
SC-RNAE 529


DR. WILSON H. SALAZAR PAZMIÑO
CPA 8162



MEDTEX CÍA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010 Y 2011
(Expresado en Dólares Americanos)

ACTIVOS	SALDO	SALDO	Variación	NOTAS
ACTIVO CORRIENTE				
<u>ACTIVO DISPONIBLE</u>	31-Dic-10	31-Dic-11	Absoluta	
Caja - Bancos	273.993	1.064	-	272.929 3
TOTAL ACTIVO DISPONIBLE	273.993	1.064	-	272.929
<u>ACTIVO EXIGIBLE</u>				
Anticipos	978.575	-	-	958.575
Anticipo Impuestos	7.884	9.588	-	1.704 4
Iva Crédito	360	306	-	54
Dépositos y Fianzas	-	4.588	-	4.588
Gastos anticipados	3.978	4.068	-	90 5
TOTAL ACTIVO EXIGIBLE	986.819	14.483	-	972.337
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.260.812	15.546	-	1.245.266
ACTIVO NO CORRIENTE				
<u>ACTIVO FIJO</u>				
Terrenos	879.180	1.837.755	-	958.575 6
Edificios - Construcciones	919.297	919.297	-	-
Depreciación Acumulada	-	301.153	-	347.117 - 45.965 7
Total Activos Fijos	1.497.324	2.409.934	-	912.610
<u>ACTIVO DIFERIDO</u>				
Valor garantía terreno	-	20.000	-	20.000 8
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	3.978	4.068	-	90
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.501.302	2.414.002	-	912.700
TOTAL ACTIVOS	2.762.114	2.429.549	-	332.566

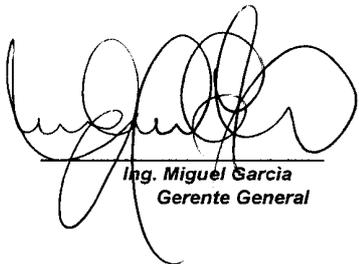

Ing. Miguel García
Gerente General


Dra. Liliana Valenzuela
Licencia Profesional de C.P.A N° 28.048

MEDTEX CÍA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010 y 2011
(Expresado en Dólares Americanos)

PASIVOS	SALDO	SALDO	Variación	
<u>PASIVO CORRIENTE</u>	<u>31-Dic-10</u>	<u>31-Dic-11</u>	<u>Absoluta</u>	<u>NOTAS</u>
Obligaciones por Pagar a corto plazo	13.064	132.834	119.770	9
Impuestos SRI-OTROS	509	96	- 413	
Otras Cuentas por Pagar	1.547.685	449	- 1.547.236	
Cuentas por Pagar Accionistas	-	246.329	246.329	10
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.561.258	379.708	- 1.181.550	
TOTAL PASIVOS	1.561.258	379.708	- 1.181.550	
PATRIMONIO				
Capital	1.026.383	1.026.383	-	11
Aportes Futuras Capitalizaciones	268.500	1.227.075	958.575	12
Reserva de Capital	1	1	-	
Reserva Legal	31	31	-	
Resultado Ejercicios Anteriores	66.595	94.059	27.464	
PATRIMONIO ANT. UTIL. PRES.EJERC.	1.228.321	2.159.432	931.111	
Pérdida del Ejercicio 2011	-	89.591	89.591	13
TOTAL PATRIMONIO NETO	1.200.857	2.069.841	868.984	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	2.762.114	2.449.549	- 312.566	

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros.



Ing. Miguel Garcia
Gerente General

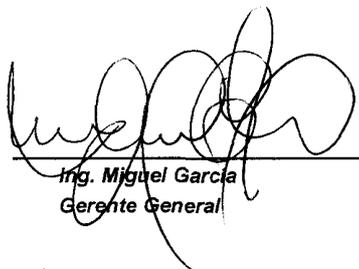


Dra. Lilia Valenzuela
Licencia Profesional de C.P.A N° 28.048

4

MEDTEX
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 -2011
(Expresado en Dólares Americanos)

PERIODOS	31-12-2010	31-12-2011
FLUJO DE CAJA DE OPERACIONES	- 27.464	- 89.591
Pérdida Neta	- 27.464	- 89.591
AJUSTES PARA CONCILIAR EL RESULTADO	-	<u>45.965</u>
Depreciaciones	-	45.965
PÉRDIDA DESDE EL PUNTO DE VISTA DE FONDOS	<u>- 27.464</u>	<u>- 43.626</u>
Variaciones en Activos		
Otras cuentas por cobrar	581	-
Gastos pagados por anticipado seg	- 285	- 90
Iva Crédito		54
Dépositos y Fianzas		- 4.588
Anticipos	- 974.187	958.575
Anticipo Impuestos	- 7.884	- 1.704
Variaciones en Pasivos		
Obligaciones por Pagar Corto Plazo	323	119.770
Impuestos SRI-OTROS	506	- 413
Otras Cuentas por Pagar	1.463.082	- 1.547.236
Cuentas por Pagar Accionistas	17.736	246.329
TOTAL CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	<u>499.871</u>	<u>- 229.303</u>
FONDOS REQUERIDOS EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>472.407</u>	<u>- 272.929</u>
FLUJO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Cambios de Activos fijos	- 180.000	- 958.575
FLUJO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<u>292.407</u>	<u>- 1.231.504</u>
FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Obligaciones Bancarias a Corto Plazo	- 678	-
Reserva Legal	-	-
Reserva Capital	-	-
Resultado años Anteriores	- 18.336	958.575
FONDOS CAPTADOS PARA FINANCIAR LAS OPERACIONES	<u>- 19.014</u>	<u>958.575</u>
FLUJO NETO DEL PERIODO	<u>273.393</u>	<u>- 272.929</u>
FONDOS AL INICIO DEL AÑO	<u>599</u>	<u>273.993</u>
FONDOS AL FINAL DEL AÑO	<u>273.993</u>	<u>1.064</u>



 Ing. Miguel Garcia
 Gerente General



 Dra. Liliana Valenzuela
 Licencia Profesional de C.P.A N° 28.048

7.

MEDEX CÍA. LTDA.
 ESTADO DE RESULTADOS
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 y 2011
 (Expresado en Dólares Americanos)

	SALDO 31-Dic-10	SALDO 31-Dic-11	NOTAS
VENTAS BRUTAS	-	-	
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	-	-	
(-) GASTOS DE OPERACIÓN			
Gastos de Administración	32.606	89.481	14
Gastos y Comisiones Bancarias	95	54	
Gastos Financieros Intereses	97	56	
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	32.798	89.591	
RESULTADO EN OPERACIONES	- 32.798	- 89.591	
(+) Otros Ingresos	5.333	0	
(-) Otros Egresos			
(=) PÉRDIDA ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	- 27.465	- 89.591	
TOTAL ESTADO DE RESULTADOS	- 27.465	- 89.591	
PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO	- 27.465	- 89.590,65	

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros.

Ing. Miguel Garcia
Gerente General

Dra. Liana Valenzuela
Licencia Profesional de C.P.A N° 28.048

MEDTEX CÍA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCIÓN PATRIMONIAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010-2011
 (Expresado en Dólares Americanos)

DESCRIPCIÓN	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	RESULTADOS PRESENTE EJERCICIO	TOTAL
SALDO AL 31/12/2010	1.026.383	1	31	268.500	- 66.595	- 27.464	1.200.857
MOVIMIENTOS							
TRANSFERENCIAS resultados					- 27.464	27.464	
AUMENTOS				958.575		- 89.591	
SALDO AL 31/12/2011	1.026.383	1	31	1.227.075	- 94.059	- 89.591	2.069.841



Ing. Miguel Garcia
 Gerente General



Dra. Liliana Valenzuela
 Licencia Profesional de C.P.A N° 28.048

MEDTEX CÍA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

LA PRESENTE INFORMACIÓN FINANCIERA SE PRESENTA EXPRESADA EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA

A través de las notas explicativas que a continuación se detallan, se resume los principios y prácticas contables más significativas aplicadas en el Balance General y los demás Estados Financieros auditados por nosotros. Como parte de éstas constan varios detalles de los saldos expresados en los mencionados balances; esto, para facilitar la lectura de los mismos.

1 IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La empresa ha sido constituida legalmente como CIA. LTDA, el 19 de agosto de 1985, bajo el No. 124 del registro industrial tomo No17. El objeto es: la importación, exportación, representación, compra, distribución, asesoramiento, comercialización, y venta de artículos para el hogar y oficina tales como: artefactos electrodomésticos; maquinaria, herramientas, vehículos, partes, piezas y repuestos además; material de transporte; material eléctrico; materiales de construcción, manufacturas en general; materias plásticas; productos minerales; productos de las industrias químicas y conexas; productos de las industrias alimenticias, grasas y aceites animales; productos del reino animal y vegetal; productos textiles; de la industria agrícola, ganadera, metalmecánica, minera, petrolera, farmacéutica; instrumentos y aparatos médicos, quirúrgicos y en general cualquier material de uso clínico; autorizada mediante resolución No 85-1-2-1-00958. El Gerente General es el Ing. Miguel García y la contadora la Dra. Liliana Valenzuela.



2 DATOS DEL AÑO ANTERIOR

La auditoría corresponde al año 2011; sin embargo, se presentan Estados Financieros comparativos para tener una visión de las variaciones de los datos entre estos dos períodos para beneficio de la compañía.

3 BANCOS

El saldo de bancos corresponde a las siguientes cuentas corrientes:

Banco Rumiñahui Cta. 8015221404	993
Banco Pichincha Cta. 3357006904	<u>71</u>
TOTAL	1.064

4 ANTICIPO IMPUESTOS

La empresa realizó el anticipo de impuesto a la renta correspondiente al año 2011 cumpliendo así con la normativa legal vigente. Este anticipo constituye crédito tributario, no ha sido liquidado en vista de que la empresa ha experimentado una pérdida en el ejercicio económico del 2011.

5 GASTOS ANTICIPADOS

Corresponden a la prima inherente a la póliza de seguro de incendios, contratada en la Compañía de Seguros Colonial la cual se devenga durante el periodo.

[Handwritten mark]

6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Terrenos	1.837.755
Edificios	<u>919.297</u>
TOTAL	2.757.052

La empresa ha adquirido un terreno en el mes de febrero del año 2011, en el sector de Sangolquí- Inchalillo por un valor de USD. 958.575

7 DEPRECIACIÓN ACUMULADA

Edificios	<u>347.117</u>
TOTAL	347.117

8 VALOR GARANTÍA TERRENO

Corresponde a un valor entregado como compromiso para la adquisición de un terreno al Sr. Raúl Baldeón por USD. 20.000. Existe una promesa de compraventa, la empresa manifiesta que procederá a su liquidación de acuerdo a las estipulaciones de este instrumento público en el próximo año.

9 OBLIGACIONES A CORTO PLAZO

Este rubro corresponde a los siguientes conceptos:

PROPHAR S.A	116.976
Cámara Industria de Pichincha	9.918
Seguros Colonial	4.136
Wilson - Wilson cía. Ltda.	1.200
Otros	<u>604</u>
TOTAL	132.834

Handwritten mark

10 CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

El valor total por pagar corresponde al Sr. Miguel García por USD. 246.329. Corresponde a entregas para financiar el capital de trabajo de la compañía. La empresa indica que la naturaleza y demás características, de esta obligación, será dilucidada oportunamente con apego a las Normas Internacionales de Información Financiera.

11 CAPITAL

Según los estatutos y los registros contables el capital de la empresa esta conformado por aportaciones de USD. 1,00. Las aportaciones pertenecen a las siguientes personas:

Miguel García	923.540
Juan Miguel García Mancero	205
David Esteban García Mancero	<u>102.638</u>
TOTAL	1.026.383

12 APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

Miguel García	1.223.596
David Esteban García Mancero	3.472
Juan Miguel García Mancero	<u>7</u>
TOTAL	1.227.075

En el año 2011 el Sr. Miguel García efectuó un aporte para futuras capitalizaciones por USD. 958.575. La diferencia corresponde al saldo del año anterior. Auditoría verificó que corresponde a entregas en dinero.

13 GASTOS OPERACIONALES

Estos, corresponden a los siguientes gastos de administración:

Depreciación	45.965
Patente Municipal	9.703
Gastos impuestos	7.831
Tramites	5.873
Seguros	4.506
Impuesto	3.647
Honorarios	2.688
Notarios	2.423
Impuesto Predial	2.385
Contribuciones	2.265
Otros	1.540
Sueldos	<u>765</u>
TOTAL	89.591

Auditoría ha verificado selectivamente los respaldos.

14 PÉRDIDA DEL EJERCICIO

La pérdida del ejercicio se ha originado porque la empresa no ha entrado en operaciones en este periodo, la gerencia está efectuando un análisis para prever nuevas perspectivas de mercado para la empresa.

