

TECNOTEC Cía. Ltda.

SUMINISTROS Y EQUIPOS TECNICOS
FAX: 2566-787

Leonidas Plaza No. 1157 y
Luis Cordero
Casilla: 9461
Telfs.: 2236-905 2546-296
E-mail: morawski@uio.satnet.net
Quito - Ecuador

29-05-09
18297

Quito, 19 de Mayo del 2009

Senores
SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS
Presente.-

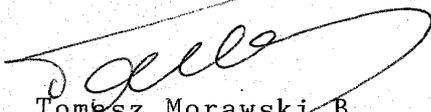
De mi consideracion:

Por medio de la presente adjuntamos la Auditoria de la Empresa
SUMINISTROS Y EQUIPOS TECNICOS TECNOTEC C.L. correspondiente
al ejercicio economico 2008.

Ref: Expediente No. 18297

Anticipo mis sinceros agradecimientos.

Atentamente.


Tomasz Morawski B.
Gerente.



**Informe de Auditoria Externa y de Cumplimientos de Obligaciones
Tributarias de "SUMINISTROS Y EQUIPOS TÉCNICOS, TECNOTECH
CIA. LTDA."**

Quito, 14 de Mayo de 2009

Señores

Socios de SUMINISTROS Y EQUIPOS TÉCNICOS, TECNOTECH CIA. LTDA.
Presente.-

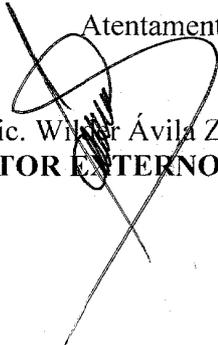
En cumplimiento con la resolución 989 del 31 de diciembre del 2001 emanada del Servicio de Rentas Internas, hemos procedido a realizar un examen de los Estados Financieros de SUMINISTROS Y EQUIPOS TÉCNICOS, TECNOTECH CIA. LTDA., cortados al 31 de diciembre del 2008 y con fecha 14 de Mayo de 2009, nos permitimos emitir nuestro dictamen, el mismo que de acuerdo a nuestro criterio, su presentación es normal y está acorde a la situación financiera de la compañía y los resultados de sus operaciones con el producto de los cambios patrimoniales y su flujo de fondos. Estos Estados son responsabilidad directa de la Gerencia General, nosotros cumplimos con la nuestra, al emitir una opinión sobre los mismos en base a nuestro examen.

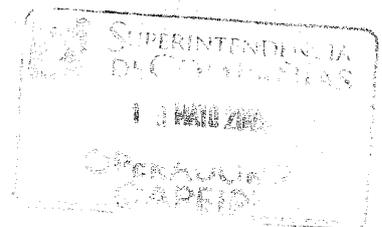
Según nuestra opinión los Estados Financieros de SUMINISTROS Y EQUIPOS TÉCNICOS, TECNOTECH CIA. LTDA., se presentan razonables al 31 de Diciembre 2008, la evolución patrimonial y su flujo de efectivo cumplen los principios y normas de Contabilidad Generalmente Aceptados, puesto que se maneja por partida doble, y en dólares, moneda oficial del país y está expresada en idioma castellano.

La situación Financiera de la Empresa, según los demuestran los Estados Financieros se ha mantenido casi estables, evidenciando de esta manera que la Empresa tiene una situación financiera normal y su comportamiento es solvente y puede mantenerse en el futuro en esta línea a pesar de las políticas gubernamentales nada halagüeñas, puesto que el País se debate en una situación financiera angustiosa. A pesar de todo, la empresa se encuentra en un estado bastante desahogado.

Nuestra opinión sobre el cumplimiento tributario por parte de SUMINISTROS Y EQUIPOS TÉCNICOS, TECNOTECH CIA. LTDA., al 31 de diciembre 2008, requerida por disposiciones legales, se emitirá por separado.

Atentamente

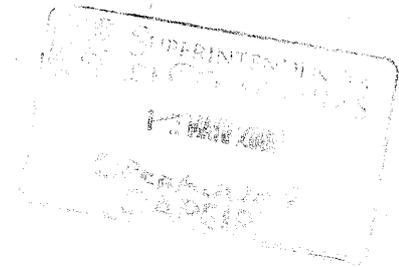

Lic. Wilber Ávila Zumarraga
AUDITOR EXTERNO R.N.A.E. 385



BALANCE GENERAL(ACTIVOS)
PERIODO:31 DE DICIEMBRE 2008

PAGINA: 1

CODI.CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR	
01	*ACTIVO		
010.00.000	*ACTIVO DISPONIBLE		88,566.46
010.01.000	CAJA	838.11	
010.02.000	BANCOS	87,728.35	
011.00.000	*INVERSIONES		200,313.83
011.04.000	DIVISAS	200,313.83	
012.00.000	*ACTIVO EXIGIBLE		635,480.08
012.01.000	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	634,330.08	
012.03.000	ANTICIPOS Y PRESTAMOS A EMPLEADOS	350.00	
012.05.000	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	800.00	
014.00.000	*GASTOS ANTICIPADOS		134,282.58
014.02.000	IMPUESTOS ANTICIPADOS	134,282.58	
015.00.000	*ACTIVO FIJO		153,483.14
015.02.000	FIJO DEPRECIABLE	181,337.83	
015.03.000	FIJO AMORTIZABLE	2,182.16	
015.10.000	DEPRECIACION ACUMULADA NORMAL	-29,748.63	
015.11.000	AMORTIZACION ACUMULADA	-288.22	
TOTAL ACTIVOS:			1,212,126.09



TECNOTEC CIA.LTDA.

BALANCE GENERAL(PASIVOS)
PERIODO:31 DE DICIEMBRE 2008

PAGINA: 2

CODI.CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR	
02	*PASIVO		
020.00.000	*PASIVO A CORTO PLAZO		-1,124,202.15
020.01.000	PROVEEDORES DEL PAIS	-412,402.54	
020.05.000	PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	-622,533.84	
020.10.000	GASTOS POR PAGAR-RESERVAS	-1,095.37	
020.11.000	DEUDAS FISCALES	13,378.25	
020.12.000	DEUDAS AL IESS	-1,738.46	
020.21.000	ANTICIPOS CLIENTES	-99,810.19	
TOTAL PASIVOS :			-1,124,202.15
03	*PATRIMONIO Y CAPITAL		
030.00.000	*PATRIMONIO		
031.00.000	*CAPITAL SOCIAL		-5,000.00
031.01.000	ACCIONES (PARTICIPACIONES)	-400.00	
031.02.000	APORTES FUTURA CAPITALIZACION	-4,600.00	
032.00.000	*RESERVAS DE CAPITAL		-9,570.77
032.01.000	Reservas Legales	-153.39	
032.03.000	Reservas Facultativas	-306.78	
032.04.000	Reservas Reexpresion Monetaria	-9,110.60	
033.00.000	*SUPERAVIT DE CAPITAL		-956.64
033.02.000	REEXPRESION MONETARIA	-956.64	
034.00.000	*RESULTADOS		-72,396.53
034.01.000	Utilidad del Ejercicio	-72,749.45	
034.03.000	Utilidades Acumuladas Ejerc.Anter.	-39,440.97	
034.04.000	Perdidas Acumuladas Ejerc.Anterior	39,793.89	
TOTAL PASIVOS Y CAPITAL:			-1,212,126.09

TECNOTEC CIA.LTDA.
****ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS****

ANEXO N° 2

PERIODO: 31 DE DICIEMBRE 2008

PAGINA : 1

INGRESOS:

INGRESOS OPERACIONALES:

2,552,027.70

VENTAS	2,552,027.70
(-) DESCUENTO EN VENTAS	0.00
(-) DEVOLUCION EN VENTAS)	0.00

COSTO DE VENTAS:

-22,820.58

INVENTARIO INICIAL:	0.00
COMPRAS	22,820.58
(-)DEVOLUCION DE COMPRAS	0.00
(-)DESCUENTO EN COMPRAS	0.00

DISPONIBLE PARA LA VENTA	22,820.58
(-) INVENTARIO FINAL	0.00

UTILIDAD BRUTA:

2,529,207.12

EGRESOS:

GASTOS DE FABRICACION

-73.24

GASTOS VARIOS	73.24
---------------	-------

GASTOS DE VENTAS

-1,842,887.09

SUELDOS Y SALARIOS	200.00
GASTOS VARIOS	1,842,687.09

GASTOS DE ADMINISTRACION:

-656,900.11

SUELDOS Y SALARIOS	111,244.76
BENEFICIOS SOCIALES	4,640.20
GASTOS VARIOS	537,686.96
SERVICIOS CONTRATADOS	3,328.19

OTROS GASTOS NO OPERACIONALES:

-600.95

GASTOS FINANCIEROS	600.95
--------------------	--------

OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES:

44,003.72

Devoluciones Gastos	-43,959.72
Varios	-44.00

UTILIDAD OPERACIONAL:

72,749.45

15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES

10,912.00

UTILIDAD TRIBUTABLE:

61,837.45

TECNOTEC CIA.LTDA.
****BALANCE DE COMPROBACION****
 31 DE DICIEMBRE 2008
 IMPRESION A NIVEL DE MAYORES

ANEXO N° 3

PAG. 1

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEBE	HABER
010.01.000	CAJA	623.83	9,920.00	9,705.72	838.11	
010.02.000	BANCOS	-16,415.25	2,952,390.54	2,848,246.94	87,728.35	
011.04.000	DIVISAS	181,260.18	19,053.65	0.00	200,313.83	
012.01.000	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	320,788.79	313,541.29	0.00	634,330.08	
012.03.000	ANTICIPOS Y PRESTAMOS A EMPLEA	150.00	200.00	0.00	350.00	
012.05.000	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	800.00	102,334.21	102,334.21	800.00	
014.02.000	IMPUESTOS ANTICIPADOS	127,429.08	181,008.88	174,155.38	134,282.58	
014.06.000	OTROS GASTOS ANTICIPADOS	0.00	2,653.67	2,653.67	0.00	
015.02.000	FIJO DEPRECIABLE	20,994.79	160,343.04	0.00	181,337.83	
015.03.000	FIJO AMORTIZABLE	350.00	1,832.16	0.00	2,182.16	
015.10.000	DEPRECIACION ACUMULADA NORMAL	-20,648.03	0.00	9,100.60		29,748.63
015.11.000	AMORTIZACION ACUMULADA	-70.00	0.00	218.22		288.22
020.01.000	PROVEEDORES DEL PAIS	-208,937.24	0.00	203,465.30		412,402.54
020.05.000	PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	-220,498.79	270,964.95	673,000.00		622,533.84
020.10.000	GASTOS POR PAGAR-RESERVAS	-33.98	0.00	1,061.39		1,095.37
020.11.000	DEUDAS FISCALES	-67,926.38	374,150.96	292,846.33	13,378.25	
020.12.000	DEUDAS AL IESS	-2,882.32	2,734.74	1,590.88		1,738.46
020.21.000	ANTICIPOS CLIENTES	-99,810.19	0.00	0.00		99,810.19
031.01.000	ACCIONES (PARTICIPACIONES)	-400.00	0.00	0.00		400.00
031.02.000	APORTES FUTURA CAPITALIZACION	-4,600.00	0.00	0.00		4,600.00
032.01.000	Reservas Legales	-153.39	0.00	0.00		153.39
032.03.000	Reservas Facultativas	-306.78	0.00	0.00		306.78
032.04.000	Reservas Reexpresion Monetaria	-9,110.60	0.00	0.00		9,110.60

TECNOTEC CIA.LTDA.
****BALANCE DE COMPROBACION****
 31 DE DICIEMBRE 2008
 IMPRESION A NIVEL DE MAYORES

PAG. 2

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEBE	HABER
033.02.000	REEXPRESION MONETARIA	-956.64	0.00	0.00		956.64
034.03.000	Utilidades Acumuladas Ejerc.An	-39,440.97	0.00	0.00		39,440.97
034.04.000	Perdidas Acumuladas Ejerc.Ante	39,793.89	0.00	0.00	39,793.89	
100.10.000	INGRESOS OPERACIONALES	0.00	0.00	2,552,027.70		2,552,027.70
100.50.000	COSTO DE VENTAS	0.00	22,820.58	0.00	22,820.58	
110.10.000	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALE	0.00	0.00	44,003.72		44,003.72
200.10.000	COMPRAS DE MERCADERIAS	0.00	22,820.58	22,820.58	0.00	
300.03.000	GASTOS VARIOS	0.00	73.24	0.00	73.24	
400.01.000	SUELDOS Y SALARIOS	0.00	200.00	0.00	200.00	
400.04.000	GASTOS VARIOS	0.00	1,842,687.09	0.00	1,842,687.09	
500.01.000	SUELDOS Y SALARIOS	0.00	111,244.76	0.00	111,244.76	
500.02.000	BENEFICIOS SOCIALES	0.00	4,640.20	0.00	4,640.20	
500.03.000	GASTOS VARIOS	0.00	537,686.96	0.00	537,686.96	
500.04.000	SERVICIOS CONTRATADOS	0.00	3,328.19	0.00	3,328.19	
550.01.000	GASTOS FINANCIEROS	0.00	600.95	0.00	600.95	
T O T A L E S :		0.00	6,937,230.64	6,937,230.64	3,818,617.05	3,818,617.05

TECNOTEC CIA.LTDA.
****BALANCE DE COMPROBACION****
 31 DE DICIEMBRE 2008
 IMPRESION A NIVEL DE DETALLE

ANEXO N° 4

PAG. 1

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEBE	HABER
010.01.002	Caja Chica Ing.Morawsky	623.83	9,920.00	9,705.72	838.11	
010.02.001	Banco de Guayaquil Ahorros	-30,615.66	2,113,454.63	2,090,372.03		7,533.06
010.02.005	Banco de Guayaquil Corriente	14,200.41	838,935.91	757,874.91	95,261.41	
011.04.001	Divisas	171,260.18	0.00	0.00	171,260.18	
011.04.002	Polizas	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	
011.04.003	Garantias	0.00	19,053.65	0.00	19,053.65	
012.01.014	Repsol YPF	320,788.79	0.00	0.00	320,788.79	
012.01.015	Oleoducto PetroEcuador	0.00	308,541.29	0.00	308,541.29	
012.03.001	Henry Endara	150.00	0.00	0.00	150.00	
012.03.004	German Jumbo	0.00	200.00	0.00	200.00	
012.05.006	Fondos de Garantia	0.00	102,334.21	102,334.21	0.00	
012.05.007	Garantia de Arriendo	800.00	0.00	0.00	800.00	
012.05.010	Toyota	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00	
014.02.002	Retenciones en la Fuente	15,621.92	41,317.45	0.00	56,939.37	
014.02.004	Retenciones Iva	111,807.16	139,691.43	174,155.38	77,343.21	
014.06.001	Primera Quincena	0.00	2,653.67	2,653.67	0.00	
015.02.001	Fijo Depreciable - Edificios	0.00	139,376.28	0.00	139,376.28	
015.02.002	Fijo Depreciable - Maquinaria	557.22	0.00	0.00	557.22	
015.02.003	Fijo Depreciable - Equipo de O	9,790.96	1,436.61	0.00	11,227.57	
015.02.004	Fijo Depreciable - Muebles Y E	9,858.77	420.15	0.00	10,278.92	
015.02.005	Fijo Depreciable - Vehiculos	0.00	18,920.00	0.00	18,920.00	
015.02.007	Fijo Depreciable - Equipo de C	787.84	190.00	0.00	977.84	
015.03.001	Fijo Amortizable - Instalacion	350.00	1,832.16	0.00	2,182.16	
015.10.001	Dep.Acumulada Normal - Edifici	0.00	0.00	2,787.55		2,787.55
015.10.002	Dep.Acum.Normal - Maquinaria y	-55.72	0.00	55.72		111.44
015.10.003	Dep.Acum.Normal - Equipo de Of	-8,140.77	0.00	1,122.75		9,263.52
015.10.004	Dep.Acum.Normal - Muebles y En	-12,039.41	0.00	1,027.89		13,067.30
015.10.005	Dep.Acum.Normal - Vehiculos	0.00	0.00	3,784.00		3,784.00
015.10.007	DepreciacionAcumulada - Progra	-412.13	0.00	322.69		734.82
015.11.001	Amortización Acumulada - Insta	-70.00	0.00	218.22		288.22
020.01.002	GE Energy Canada	-208,937.24	0.00	0.00		208,937.24
020.01.004	FielSonincorp S.A	0.00	0.00	19,320.00		19,320.00
020.01.005	Wirewall H-Inc	0.00	0.00	184,145.30		184,145.30
020.05.001	Ing.Morawsky	-220,498.79	270,964.95	673,000.00		622,533.84
020.10.003	Decimo Tercer Sueldo	-6.11	0.00	160.00		166.11
020.10.004	Decimo Cuarto Sueldo	-9.87	0.00	527.00		536.87
020.10.006	Vacaciones	-18.00	0.00	374.39		392.39
020.11.003	12% Transacciones Mercantiles	-67,961.36	298,874.02	212,883.28	18,029.38	
020.11.004	2% retencion en la Fuente	7.94	7,331.14	14,739.80		7,400.72
020.11.006	3% Retencion Servicios	0.00	2,529.89	0.00	2,529.89	
020.11.008	8% Retenciones	27.04	16,959.72	15,176.60	1,810.16	
020.11.009	1% Retenciones	0.00	331.69	2.15	329.54	
020.11.010	Varios	0.00	8,329.00	10,849.00		2,520.00
020.11.011	25% Retencion Remesas exterior	0.00	39,795.50	39,195.50	600.00	
020.12.001	Aportes Personales	-2,724.04	1,616.74	1,590.88		2,698.18
020.12.003	Fondos de Reserva	-29.00	1,118.00	0.00	1,089.00	

TECNOTEC CIA.LTDA.
 BALANCE DE COMPROBACION
 31 DE DICIEMBRE 2008
 IMPRESION A NIVEL DE DETALLE

PAG. 2

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEBE	HABER
020.12.004	Aportes Patronales	-118.64	0.00	0.00		118.64
020.12.005	IECE y SECAP	-10.64	0.00	0.00		10.64
020.21.004	General Electric	-99,810.19	0.00	0.00		99,810.19
031.01.001	Tomas Morawsky	-394.80	0.00	0.00		394.80
031.01.002	Ivan Calderon	-2.60	0.00	0.00		2.60
031.01.003	Daniel Klein	-2.60	0.00	0.00		2.60
031.02.001	Tomas Morawski	-4,600.00	0.00	0.00		4,600.00
032.01.001	Reservas Legales	-153.39	0.00	0.00		153.39
032.03.001	Reservas Facultativas	-306.78	0.00	0.00		306.78
032.04.001	Reservas Reexpresion Monetaria	-9,110.60	0.00	0.00		9,110.60
033.02.001	Reexpresion Monetaria	-956.64	0.00	0.00		956.64
034.03.001	Utilidades Acum.Ejercicios Ant	-39,440.97	0.00	0.00		39,440.97
034.04.001	Perdidas Acum.Ejercicios Anter	39,793.89	0.00	0.00	39,793.89	
100.10.001	Repuestos	0.00	0.00	101,566.40		101,566.40
100.10.002	Estructuras y Equipos	0.00	0.00	226,820.80		226,820.80
100.10.005	Contratos	0.00	0.00	725,786.80		725,786.80
100.10.008	Contrato Pretoecuador	0.00	0.00	1,497,853.70		1,497,853.70
100.50.001	Costo de Ventas	0.00	22,820.58	0.00	22,820.58	
110.10.002	Devoluciones Gastos	0.00	0.00	43,959.72		43,959.72
110.10.005	Varios	0.00	0.00	44.00		44.00
200.10.003	Suministros	0.00	587.01	587.01	0.00	
200.10.005	Importaciones	0.00	22,233.57	22,233.57	0.00	
300.03.005	Refrigerios	0.00	73.24	0.00	73.24	
400.01.003	Trabajos Ocasionales	0.00	200.00	0.00	200.00	
400.04.002	Viáticos y Movilización	0.00	1,044.63	0.00	1,044.63	
400.04.003	Fletes y Acarreos	0.00	51,944.66	0.00	51,944.66	
400.04.005	Seguros	0.00	13,518.58	0.00	13,518.58	
400.04.007	Propaganda	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00	
400.04.009	Refrigerios	0.00	560.40	0.00	560.40	
400.04.012	Suministros y Materiales	0.00	3,128.31	0.00	3,128.31	
400.04.013	Arriendo Local	0.00	22,800.00	0.00	22,800.00	
400.04.014	Alquiler Vehiculos	0.00	215,735.00	0.00	215,735.00	
400.04.016	Importaciones	0.00	352,010.36	0.00	352,010.36	
400.04.017	Servicios Contratados	0.00	1,160,745.15	0.00	1,160,745.15	
400.04.018	Gastos Contrato Repsol	0.00	1,200.00	0.00	1,200.00	
500.01.001	Sueldos	0.00	17,216.00	0.00	17,216.00	
500.01.004	Honorarios	0.00	92,768.76	0.00	92,768.76	
500.01.006	Trabajos Contables	0.00	1,260.00	0.00	1,260.00	
500.02.001	Aporte Patronal	0.00	1,942.26	0.00	1,942.26	
500.02.002	IECE y SECAP	0.00	158.67	0.00	158.67	
500.02.004	Decimo Tercer Sueldo	0.00	1,418.00	0.00	1,418.00	
500.02.005	Decimo Cuarto Sueldo	0.00	600.00	0.00	600.00	
500.02.010	Vacaciones	0.00	521.27	0.00	521.27	
500.03.001	Utiles y Formularios	0.00	1,342.18	0.00	1,342.18	
500.03.002	Movilización de Oficina	0.00	26,405.46	0.00	26,405.46	
500.03.003	Viáticos y Movilización	0.00	16,969.22	0.00	16,969.22	

TECNOTEC CIA.LTDA.
****BALANCE DE COMPROBACION****
 31 DE DICIEMBRE 2008
 IMPRESION A NIVEL DE DETALLE

PAG. 3

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEBE	HABER
500.03.004	Refrigerios y Viveres	0.00	7,227.72	0.00	7,227.72	
500.03.005	Fotocopias	0.00	2,605.31	0.00	2,605.31	
500.03.006	Mantenimiento de Vehículos	0.00	4,943.04	0.00	4,943.04	
500.03.007	Mantenimiento de Local	0.00	8,874.93	0.00	8,874.93	
500.03.008	Mantenimiento Equipo de Oficin	0.00	285.00	0.00	285.00	
500.03.009	Relaciones Públicas	0.00	5,446.37	0.00	5,446.37	
500.03.011	Seguros	0.00	20,532.55	0.00	20,532.55	
500.03.012	Estampillas y Timbres	0.00	31.50	0.00	31.50	
500.03.013	Contribuciones	0.00	8,502.01	0.00	8,502.01	
500.03.014	Gastos Legales	0.00	906.35	0.00	906.35	
500.03.016	Depreciaciones y Amortizacione	0.00	9,318.82	0.00	9,318.82	
500.03.017	Medicinas	0.00	2,594.31	0.00	2,594.31	
500.03.018	Impuestos y Patentes Municipal	0.00	3,381.46	0.00	3,381.46	
500.03.019	Suministros y Materiales	0.00	4,045.37	0.00	4,045.37	
500.03.020	Periodicos y Revistas	0.00	30.00	0.00	30.00	
500.03.021	Vigilancia	0.00	50.00	0.00	50.00	
500.03.022	Agasajos Navideños	0.00	1,126.30	0.00	1,126.30	
500.03.024	Cursos de Capacitacion	0.00	285.13	0.00	285.13	
500.03.025	Impuestos	0.00	34,239.39	0.00	34,239.39	
500.03.028	Arriendo local Oficina	0.00	1,800.00	0.00	1,800.00	
500.03.029	Bases	0.00	535.72	0.00	535.72	
500.03.030	Varios	0.00	34,824.45	0.00	34,824.45	
500.03.031	Gastos ofertas	0.00	1,683.23	0.00	1,683.23	
500.03.032	Contrato Sote	0.00	339,701.14	0.00	339,701.14	
500.04.001	Telefono y Telex	0.00	1,951.82	0.00	1,951.82	
500.04.002	Luz	0.00	753.34	0.00	753.34	
500.04.003	Agua	0.00	149.86	0.00	149.86	
500.04.004	Casilleros	0.00	23.50	0.00	23.50	
500.04.005	TV Cable	0.00	146.40	0.00	146.40	
500.04.006	Internet	0.00	303.27	0.00	303.27	
550.01.003	Gastos Bancarios	0.00	600.95	0.00	600.95	
T O T A L E S :		0.00	6,937,230.64	6,937,230.64	3,837,159.83	3,837,159.83

ANEXOS DE ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE 2008

PAG. 1

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
010.01.000	CAJA	838.11

	Caja Chica Ing.Morawsky	838.11

010.02.000	BANCOS	87,728.35

	Banco de Guayaquil Ahorros	-7,533.06
	Banco de Guayaquil Corriente	95,261.41

011.04.000	DIVISAS	200,313.83

	Divisas	171,260.18
	Polizas	10,000.00
	Garantias	19,053.65

012.01.000	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	634,330.08

	Repsol YPF	320,788.79
	Oleoducto PetroEcuador	308,541.29

012.03.000	ANTICIPOS Y PRESTAMOS A EMPLEADOS	350.00

	Henry Endara	150.00
	German Jumbo	200.00

012.05.000	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	800.00

	Garantia de Arriendo	800.00
	Toyota	5,000.00

014.02.000	IMPUESTOS ANTICIPADOS	134,282.58

	Retenciones en la Fuente	56,939.37
	Retenciones Iva	77,343.21

014.06.000	OTROS GASTOS ANTICIPADOS	0.00

TECNOTEC CIA.LTDA.

ANEXOS DE ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE 2008

PAG. 2

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
015.02.000	FIJO DEPRECIABLE	181,337.83

	Fijo Depreciable - Edificios	139,376.28
	Fijo Depreciable - Maquinaria y Equipo	557.22
	Fijo Depreciable - Equipo de Oficina	11,227.57
	Fijo Depreciable - Muebles Y Enseres	10,278.92
	Fijo Depreciable - Vehículos	18,920.00
	Fijo Depreciable - Equipo de Computo	977.84

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
015.03.000	FIJO AMORTIZABLE	2,182.16

	Fijo Amortizable - Instalaciones	2,182.16

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
015.10.000	DEPRECIACION ACUMULADA NORMAL	-29,748.63

	Dep.Acumulada Normal - Edificios	-2,787.55
	Dep.Acum.Normal - Maquinaria y Equipos	-111.44
	Dep.Acum.Normal - Equipo de Oficina	-9,263.52
	Dep.Acum.Normal - Muebles y Enseres	-13,067.30
	Dep.Acum.Normal - Vehículos	-3,784.00
	DepreciacionAcumulada - Programas Computo	-734.82

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
015.11.000	AMORTIZACION ACUMULADA	-288.22

	Amortización Acumulada - Instalaciones	-288.22

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
020.01.000	PROVEEDORES DEL PAIS	-412,402.54

	GE Energy Canada	-208,937.24
	FielSonincorp S.A	-19,320.00
	Wirewall H-Inc	-184,145.30

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
020.05.000	PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	-622,533.84

	Ing.Morawsky	-622,533.84

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
020.10.000	GASTOS POR PAGAR-RESERVAS	-1,095.37

	Decimo Tercer Sueldo	-166.11

TECNOTEC CIA.LTDA.

ANEXOS DE ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE 2008

PAG: 3

Decimo Cuarto Sueldo	-536.87	
Vacaciones	-392.39	

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
020.11.000	DEUDAS FISCALES	13,378.25

12% Transacciones Mercantiles	18,029.38	
2% retencion en la Fuente	-7,400.72	
3% Retencion Servicios	2,529.89	
8% Retenciones	1,810.16	
1% Retenciones	329.54	
Varios	-2,520.00	
25% Retencion Remesas exterior	600.00	

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
020.12.000	DEUDAS AL IESS	-1,738.46

Aportes Personales	-2,698.18	
Fondos de Reserva	1,089.00	
Aportes Patronales	-118.64	
IECE y SECAP	-10.64	

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
020.21.000	ANTICIPOS CLIENTES	-99,810.19

General Electric	-99,810.19	

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
031.01.000	ACCIONES (PARTICIPACIONES)	-400.00

Tomas Morawsky	-394.80	
Ivan Calderon	-2.60	
Daniel Klein	-2.60	

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
031.02.000	APORTES FUTURA CAPITALIZACION	-4,600.00

Tomas Morawski	-4,600.00	

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
032.01.000	Reservas Legales	-153.39

Reservas Legales	-153.39	

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
032.03.000	Reservas Facultativas	-306.78

Reservas Facultativas	-306.78	
-----------------------	---------	--

TECNOTEC CIA.LTDA.

ANEXOS DE ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE 2008

PAG: 4

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
032.04.000	Reservas Reexpresion Monetaria	-9,110.60

Reservas Reexpresion Monetaria		-9,110.60

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
033.02.000	REEXPRESION MONETARIA	-956.64

Reexpresion Monetaria		-956.64

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
034.01.000	Utilidad del Ejercicio	-72,749.45

Utilidad del Ejercicio		-72,749.45

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
034.03.000	Utilidades Acumuladas Ejerc.Anter.	-39,440.97

Utilidades Acum.Ejercicios Anteriores		-39,440.97

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
034.04.000	Perdidas Acumuladas Ejerc.Anterior	39,793.89

Perdidas Acum.Ejercicios Anteriores		39,793.89

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
100.10.000	INGRESOS OPERACIONALES	-2,552,027.70

Repuestos	-101,566.40	
Estructuras y Equipos	-226,820.80	
Contratos	-725,786.80	
Contrato Pretoecuador	-1,497,853.70	

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
100.50.000	COSTO DE VENTAS	22,820.58

Costo de Ventas		22,820.58

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
110.10.000	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	-44,003.72

Devoluciones Gastos		-43,959.72

TECNOTEC CIA.LTDA.

ANEXOS DE ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE 2008

PAG: 5

Varios	-44.00	

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
200.10.000	COMPRAS DE MERCADERIAS	0.00

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
300.03.000	GASTOS VARIOS	73.24

Refrigerios	73.24	

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
400.01.000	SUELDOS Y SALARIOS	200.00

Trabajos Ocasionales	200.00	

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
400.04.000	GASTOS VARIOS	1,842,687.09

Viáticos y Movilización	1,044.63	
Fletes y Acarreos	51,944.66	
Seguros	13,518.58	
Propaganda	20,000.00	
Refrigerios	560.40	
Suministros y Materiales	3,128.31	
Arriendo Local	22,800.00	
Alquiler Vehiculos	215,735.00	
Importaciones	352,010.36	
Servicios Contratados	1,160,745.15	
Gastos Contrato Repsol	1,200.00	

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
500.01.000	SUELDOS Y SALARIOS	111,244.76

Sueldos	17,216.00	
Honorarios	92,768.76	
Trabajos Contables	1,260.00	

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
500.02.000	BENEFICIOS SOCIALES	4,640.20

Aporte Patronal	1,942.26	
IECE y SECAP	158.67	
Decimo Tercer Sueldo	1,418.00	
Decimo Cuarto Sueldo	600.00	

TECNOTEC CIA.LTDA.

ANEXOS DE ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE 2008

PAG: 6

Vacaciones 521.27

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
500.03.000	GASTOS VARIOS	537,686.96

Utiles y Formularios	1,342.18
Movilización de Oficina	26,405.46
Viáticos y Movilización	16,969.22
Refrigerios y Viveres	7,227.72
Fotocopias	2,605.31
Mantenimiento de Vehículos	4,943.04
Mantenimiento de Local	8,874.93
Mantenimiento Equipo de Oficina	285.00
Relaciones Públicas	5,446.37
Seguros	20,532.55
Estampillas y Timbres	31.50
Contribuciones	8,502.01
Gastos Legales	906.35
Depreciaciones y Amortizaciones	9,318.82
Medicinas	2,594.31
Impuestos y Patentes Municipales	3,381.46
Suministros y Materiales	4,045.37
Periodicos y Revistas	30.00
Vigilancia	50.00
Agasajos Navideños	1,126.30
Cursos de Capacitacion	285.13
Impuestos	34,239.39
Arriendo local Oficina	1,800.00
Bases	535.72
Varios	34,824.45
Gastos ofertas	1,683.23
Contrato Sote	339,701.14

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
500.04.000	SERVICIOS CONTRATADOS	3,328.19

Telefono y Telex	1,951.82
Luz	753.34
Agua	149.86
Casilleros	23.50
TV Cable	146.40
Internet	303.27

COD. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	
550.01.000	GASTOS FINANCIEROS	600.95

Gastos Bancarios	600.95
------------------	--------

SUMINISTROS Y EQUIPOS TECNICOS TECNOTEC CIA. LTDA.
 EVOLUCION DEL PATRIMONIO
 AL 31 DE DICIEMBRE 2008

	APORTE							UTILIDAD EJERCICIO	PERDIDA EJERCICIO	TOTAL
	CAPITAL FUTURA CAPITALIZA	RESERVAS LEGAL	RESERVAS FACULTATIVAS	RESERVAS CAPITAL	UTILIDAD ACUMULADA	UTILIDAD EJERCICIO	PERDIDA EJERCICIO			
SALDO NETO AL 31 DE DICIEMBRE 2007	400.00	4,600.00	153.39	306.78	10,067.24	(-) 352.92			15,174.49	
UTILIDAD EJERCICIO 2008							72,749.45			
(-) 15% TRABAJADORES							10,912.00			
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTOS										
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2007	400.00	4,600.00	153.39	306.78	10,067.24	(-) 352.92	61,837.45		77,011.94	

Lic. Jorge Villaba S.
 CONTADOR
 REG. 2830

SUMINISTROS Y EQUIPOS TECNICOS TECNOTECH Cia.Ltda.
DECLARACIONES DE RETENCIONES EN LA FUENTE
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
FORMULARIOS	7000160610	700169385	700245060	700245057	700233483	700253947
STICKER#	12-012-002566-8	12-012-002566-1	12-012-002566-0	12-012-002566-4	32-013-008993-6	32-013-009877-4
Fecha de pago	12/02/2008	01/03/2008	10/04/2008	14/05/2008	06/06/2008	07/07/2008
Ret. Rel.dependencia						
Honorarios	288	32	16	144	150,11	96
Activos Corrientes						
Servicios						
Por compras Locales de Bienes no Producidos por el contribuyente					6,2	30,05
Remuneración Autónomos						
Compras materia Prima				8,6	2431,29	8
Compra de B.no Prod.xia Soc						
Suministros y Materiales	652,86	11,28				
Repuestos y Herramientas						
Activos Fijos						
Por regalías, Derechos de Autor, Marcas, Patentes y Similares						
Transporte						
Notarios y Registradores						
Promoción y Publicidad						
Por Arrendamientos de bienes Inmuebles de propiedad de personas naturales						
Por Arrendamientos de bienes inmuebles de sociedades						
Seguros y Reaseguros	27,63	2,15	23,97			7,23
Otros Servicios						
Agua, energía, luz, y telec						
total	680,49	13,43	32,57	2431,29	156,31	141,28

SUMINISTROS Y EQUIPOS TECNICOS TECNOTEC Cia.Ltda.
DECLARACIONES DE RETENCIONES EN LA FUENTE
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

CONCEPTO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOBIEMBRE	DICIEMBRE
FORMULARIOS	700274777	700311573	700282618	70035146	700303643	700508145
STICKER#	17-012-003994-7	17-012-003366-5	17-012-005183-4	32-013-014858-4	32-012-006258-5	32-012-006258-5
Fecha de pago	12/08/2008	16/09/2008	15/10/2008	20/11/2020	12/12/2008	10/01/2009
Ref. Rel.dependencia			5518,21			
Honorarios	1508,56	43,2	4260,8		4614,84	288
Activos Corrientes						
Servicios						
Por compras Locales de Bienes no Producidos por el contribuyente						
Remuneración Autónomos						
Compras materia Prima	428,82	9	1395,84		7,81	1,91
Compra de B.no Prod.xla Soc						
Suministros y Materiales					1,68	
Repuestos y Herramientas	15,72	2125				
Activos Fijos						
Por regalías, Derechos de Autor, Marcas, Patentes y Similares						
Transporte		300				
Notarios y Registradores						
Promoción y Publicidad						
Por Arrendamientos de bienes Inmuebles de propiedad de personas naturales						
Por Arrendamientos de bienes inmuebles de sociedades						
Seguros y Reaseguros	0,32		4,68			8,44
Otros Servicios						
Agua, energía, luz, y telec						
total	1953,42	2477,2	11179,53		4624,33	298,35

SUMINISTROS Y EQUIPOS TECNICOS TECNOTECH Cía.Ltda
DECLARACIONES DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2008

MES	VENTAS	IMPUESTO	TOTAL IMPUESTO	COMPRAS	IMPUESTO	IMPORTACIONES	IMPUESTO
	LOCALES(excluye activos fijos)	GENERADO	A LIQUIDAR EN ESTE MES SUMAR 457+483+484	LOCALES(excluye activos fijos)		BIENES(excluye activos fijos)	
ENERO				46879	5625,48		
FEBRERO				2089,13	250,7		
MARZO	375736,8	45088,41	45088,41	13107,68	1572,92	15433,75	1852,05
ABRIL	94776,8	11373,21	11373,21	4930,13	591,63	11526,41	1383,17
MAYO				2497,57	299,69	5176,66	621,2
JUNIO	268433,6	32212,03	32212,03	12064,89	1450,6		
JULIO	403527,3	48423,26	48423,26	41008,57	4921,16		
AGOSTO	306043,2	36725,17	36725,17	127664,73	15319,77		
SEPTIEMBRE				336137,76	40336,53		
OCTUBRE							
NOVIEMBRE	325510	39061,2	39061,2	58542,99	7025,15		
DICIEMBRE				12250,13	1470,02		

1. ANEXOS

- a) Nuestro Cliente SUMINISTROS Y EQUIPOS TÉCNICOS, TECNOTEC CIA. LTDA., Empresa constituida mediante Escritura Pública el 13 de Marzo de 1989, en la Notaria Segunda de la Ciudad de Quito.
- b) Su matriz esta ubicada en la Ciudad de Quito, en la calle Leonidas Plaza N° 1157 y Luis Cordero junto al Hospital Baca Ortiz, la empresa es única, puesto que no mantiene ni sucursales ni agencias, en el país ni fuera de él.
- c) La Principal finalidad u objetivo de le empresa es la comercialización de Equipos Técnicos e Industriales y la provisión de Suministros y Repuestos de los mismos, como también la importación y exportación de dichos ítems, realizar contratos para mantenimiento de oleoductos y ductos petroleros.
- d) También dentro de sus finalidades está la posibilidad de mantener representaciones afines tanto en el País como en el Exterior.
- e) La empresa tiene el campo abierto para poder brindar Asesoría Técnica en su campo como también celebrar todo tipo de Contratos y Asesoría permitidas por las Leyes de la República o asesorías relacionadas a empresas similares.
- f) Su capital Social es de USD. 400.00 que es el aporte de tres accionistas, teniendo la mayoría de Acciones el Ing. Thomasz Morawski con el 98% del total del capital, cuyas acciones tienen un costo de USD. 1.00 C/una. (Anexo N° 5 Cta. 031.01.000).

- g) Los ingresos del ejercicio 2008, fueron bastante buenos con relación al ejercicio 2007, gracias a los buenos contratos que la empresa pudo opcionarse, con Petro Ecuador, cuyo monto asciende a una cuantía de USD. 2.200.922.3, por concepto de trabajos de Inspección Interna de la tubería por ultrasonido”, añadiéndose a este gran contrato el realizado con AGIP OIL ECUADOR RV, que se inició en julio 2008 sin tener fecha de terminación, es decir, es indefinido hasta que se terminen los trabajos y a gusto y satisfacción de AGIP OIL ECUADOR RV 0
- h) Gracias a estos dos contratos la empresa tienen un gran repunte que alcanza a los USD. 2.522.027.70, en relación a los USD. 84.108.00 del ejercicio anterior y que representa un 3.33% de aumento en los ingresos anualmente.
- i) Como es lógico estos contratos también tienen altos gastos por cuanto tienen que importar equipos especializados, la mayor parte temporalmente, para luego ser reexportado a sus países de origen , movimientos que producen grandes desembolsos, como por ejemplo, la cuenta de servicios contratados que tiene un monto de USD. 1.160.745.15, que representa esa cuenta un 50% de los Ingresos.
- j) Por estos contratos antes citados debemos registrar saldos pendientes de cobro como son:

OLEODUCTO PETRO ECUADOR	USD. 320.788.79
REPSOL YPF	<u>USD. 308.541.29</u>
SUMAN	USD. 629.330.08

Para Cubrir estas cifras por cobrar y poder terminar las obras a su debido tiempo, la Gerencia se ha endeudado con los valores y acreedores que a continuación detallamos:

G.E ENERGY CANADÁ	USD. 208.937.24
FIREWALL H.INC	USD. 184.145.30
ING. THOMAS MORASKY	<u>USD. 622.533.84</u>
SUMAN	USD. 1.015.616.38

Que serán cancelados con la cuentas por cobrar que prácticamente tienen un mismo monto.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2008**

1. POLÍTICAS CONTABLES

- a) La contabilidad de la empresa, cumple con las políticas establecidas por las Instituciones Contraloras, previa a la preparación y presentación de los Estados Financieros. Cumple también con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador, los mismos que nos permitimos recomendar a la Gerencia haga una evaluación sobretodo de las principales partidas de los Estados Financieros como son los Ingresos y Gastos.
- b) La contabilidad provee información por períodos específicos e iguales, manteniendo la política de presentar informes por ciclos, que facilitan realizar análisis que permiten tomar decisiones adecuadas a su debido tiempo.
- c) Los Ingresos y los Egresos se realizan mediante cheques, puesto que se aplica el sistema de Caja en Bancos, realizándose a la vez las retenciones en las adquisiciones los mismos que se emiten en el tiempo determinado por la ley. Se maneja una caja chica para los gastos menudos.
- d) Además de los Estados Financieros la contabilidad, siempre adjunta un detalle o Anexos descompuestos cuenta por cuenta, para que la Gerencia y la Administración puedan analizar y comprobar con la documentación entregada a la Contabilidad.
- e) Las obligaciones con el SRI. Y otras instituciones Contraloras de las Compañías, siempre han estado al día, para de esta manera no tener problemas en próximas licitaciones.

ANÁLISIS DE LOS ANEXOS CONTABLES DEL EJERCICIO 2008

1.- ACTIVO DISPONIBLE:

- a) De las paginas 1 a la 13, tenemos los Estados Financieros, estos es Activo, Pasivo y Resultados, como también los Balances de Comprobación que demuestran claramente los saldos de los rubros y los totales definitivos de los Estados Financieros.
- b) El sistema del manejo de los ingresos en la empresa es de Caja en Bancos lo que nos indica como resultados los saldos de la cuenta 010.01.002 de Caja Chica y los saldos de Bancos, anotaremos que la cuenta de Ahorros del Banco de Guayaquil, tiene un sobregiro de USD. 7.533.06, arrastre desde el año anterior, sin encontrar la razón de este sobregiro, mientras la cuenta corriente del mismo Banco, mantiene un saldo positivo USD. 95.261.41.

2.- ACTIVO EXIGIBLE:

- a) Las cuentas fuertes del activo exigible se trata de la deuda por cobrar de la cantidad de USD. 320.788.79, que es el saldo pendiente de cobro por el contrato realizado con REPSOL YPF, (Anexo N° 5 Pág. N° 8, Cta. 012.01.000), y de USD. 308.541.29 pendiente de cobro a Petro Comercial, saldo del contrato.
- b) Tenemos un crédito a favor de la Empresa de USD. 77.343.21, por IVA (Anexo N°5, Cta. 014.02.000), que se nos retuviera, que será liquidado con las declaraciones

del ejercicio 2009, en el cual se compensará con la facturación de Petroecuador por el contrato realizado con ellos.

3.- ACTIVOS FIJOS:

De acuerdo al Anexo 015.02.000 (Pág. N° 9), que corresponde al rubro Activo Fijo, anotaremos que estos Activos se encuentran completamente depreciados como se detalla en el Anexo 015.10.000 (Pág. N° 9), puesto que su tiempo de vida útil se encuentra terminado. El sistema de depreciación que la empresa utiliza es la dispuesta por la Ley, como es el Sistema normal de Línea Recta.

4.- PASIVOS:

- a) En el Anexo N° 5 (Pág. N° 2 Cta. 020.01.000) encontramos una deuda de USD.208.937.24, que mantenemos por los trabajos efectuados por la GE ENERGY CANADÁ, por servicios para realizar el Contrato con Petroecuador que falta por cubrirlos, conjuntamente a esta cuenta aparece el Anexo N° 5, 020.21.000 de la (Pág.N°2), que tiene la misma razón de la cuenta de GE ENERGY CANADÁ.

Por ultimo respecto a los pasivos anotaremos que el Anexo N° 5, 020.05.000 (Pág.N°2), nos presenta un saldo de USD. 622.533.84, en calidad de préstamos del Ing. Morawski, que son dineros personales que presta a la empresa para cubrir las emergencias de la Compañía, cuando se realizan los contratos y no hay fondos necesarios por retrasos en los pagos de los contratos.

5.- PATRIMONIO:

El patrimonio con relación al Ejercicio anterior se restablece ampliamente, llegando a un monto de USD: 87.923.94, que significa un aumento de un 83% del monto del 2007, dando así seguridad y más solvencia a la empresa.

6.- ESTADO DE RESULTADOS

a) INGRESOS OPERACIONALES:

Los ingresos del ejercicio son bastantes racionales debido al monto producido por los contratos realizados con Petro Ecuador y AGIP Oil del Ecuador como lo indicamos en párrafos anteriores.

- b)** Debido a que la inversión que se tiene que realizar este tipo de contratos también son fuertes, por cuanto se tuvo que contratar técnicos y equipos del exterior, también como se indicó en párrafos anteriores.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. CONCLUSIONES:

- a) Las políticas de la empresa con respecto a la facturación, cumplen con las normas establecidas y se emiten facturas por todas las transacciones de ventas.

En el Anexo N° 5 (Pág. N° 4 Cta. 100.10.000), se demuestra los montos de ventas con sus respectivos cálculos el Impuesto al Valor Agregado. De la misma manera se resume el monto de compras manejando correctamente el Crédito Fiscal y los montos que fueron pagados mensualmente con puntualidad, evitando de esta manera las consecuencias que acarrear los atrasos de estos pagos.

- b) Como Agentes de Retención cumplen con las normas y obligaciones establecidas por la ley y sus reglamentos.
- c) Todas las retenciones de Impuesto a la Renta, IVA y Retenciones en la Fuente son declaradas a su debido tiempo, de esta manera siempre están al día sin tener problemas con el Fisco, como lo demuestran los Anexos N° 7 y 8
- d) En el asunto de gastos nos permitimos indicar que han sido muy altos, pero a pesar de estos egresos se produce una razonable Utilidad Tributable de un 3% del monto de los ingresos aproximadamente.

2. RECOMENDACIONES:

- a) La primera recomendación que nos permitimos hacer, es seguir con la política del buen cumplimiento con las obligaciones tributarias esto evitará todos los problemas que el S.R.I., ha causado y va a seguir causando en lo posterior, puesto que se nos viene un fuerte incremento al Control Tributario y Fiscal. Es indispensable cumplir con la disposición que: el COMPROBANTE DE RETENCIÓN debe ser entregado máximo cinco días después de la emisión de la Factura.
- b) Otra recomendación es que la Empresa mantenga buenos seguros de todos lo bienes que pertenecen a la Sociedad, esto es seguros contra incendios, robos, accidentes e inclusive seguros de vida y salud de sus trabajadores.
- c) Se recomienda tener cuidado en el manejo de los Contratos con el gobierno por cuanto las políticas que aplican son muchas veces perjudiciales, y para esto debe asegurarse la Empresa para con buen criterio firmarlos y cumplirlos a cabalidad para evitarse problemas y además adquirir prestigio y buena reputación para que se le confíe nuevas obras.
- d) Por ultimo nos permitimos recomendar se organice la Contabilidad en una forma más técnica para poder controlar todos los gastos que realiza la Empresa, para la cual el departamento de Contabilidad se preocupará de hacer y emitir comprobantes de Ingresos y Egresos, que asegurarían los movimientos contables y estarán respaldados con los respectivos comprobantes de apoyo, y las firmas correspondientes que serán seguridad y veracidad del Ingreso o Egreso Contable.

Quito, 14 de Mayo 2008