



24 de abril del 2002

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

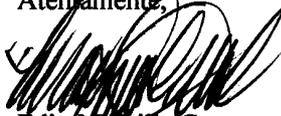
A los señores Accionistas de la Compañía
"MAINT C. LTDA."

He auditado el balance general adjunto de la Compañía; "MAINT C. LTDA.", al 31 de diciembre de 2001, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio de accionistas y cambios en la situación financiera que le son relativos por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a mi auditoría.

Mi auditoría se efectuó de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Esas normas requieren que planifique y ejecute la auditoría de tal manera que pueda obtener una seguridad razonable que los estados financieros estén libre de errores importante. Una auditoría incluye sobre la base de pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en conjunto. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes; la situación financiera de la Compañía; "MAINT C. LTDA.", al 31 de diciembre del 2001, los resultados de sus operaciones, evolución del patrimonio y cambios en la situación financiera por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

Atentamente,



Edin Mantilla C.
C.P.A. 1755



INDICE

ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2001

	Pág. No.
Informe del Auditor Independiente	1
Estados Financieros:	
Balance General – Activos	2
Balance General – Pasivo y Patrimonio	3
Estado de Pérdidas y Ganancias	4
Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas	5
Estado de Cambios en la Situación Financiera	6
Notas a los Estados Financieros	7/18

" MAINT C. LTDA. "

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

(Expresado en Dólares)

CUENTAS DEL ACTIVO

	Anexo		
	No.		
ACTIVO CORRIENTE:			
DISPONIBLES:			409.554,42
Caja y Bancos	3	<u>409.554,42</u>	
EXIGIBLES:			1.172.391,47
Ctas. y Doc. Por Cobrar	4	1.061.016,21	
Ctas. Afiliadas y Asociadas	5	<u>111.375,26</u>	
REALIZABLES:			1.167.256,53
Inventarios	6	<u>1.167.256,53</u>	
DIFERIDOS:			173.066,89
Pagos Anticipados	7	30.022,30	
Impuestos Diversos	8	<u>143.044,59</u>	
Total Activo Corriente			<u>2.922.269,31</u>
ACTIVO NO CORRIENTE:			
FIJO:			242.134,21
Bienes Depreciables	9	339.418,32	
Menos:	9		
(-) Depreciación Histórica		<u>-97.284,11</u>	
DIFERIDO:			471.449,20
Inversiones a l/p.	-	2.700,00	
Ctas. por Cobrar a l/p.	-	421.093,08	
Cargos Diferidos	-	4.488,50	
Otros Activos	-	<u>43.167,62</u>	
Total Activo no Corriente			<u>713.583,41</u>
TOTAL CUENTAS DEL ACTIVO			<u><u>3.635.852,72</u></u>

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

" MAINT C. LTDA. "

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

(Expresado en Dólares)

CUENTAS DE PASIVO Y PATRIMONIO

	Anexo		
	No.		
PASIVO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A CORTO PLAZO:			2.452.692,92
Ctas. y Documentos por Pagar	10	1.800.988,32	
Ctas. Afiliadas y Asociadas	-	5.624,60	
Créditos Diferidos	11	52.888,69	
Pasivos Acumulados	12	409.352,30	
Impuestos Diversos	12a	183.839,01	
		<u> </u>	
Total Pasivo Corriente			<u>2.452.692,92</u>
PASIVO NO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A LARGO PLAZO			265.141,36
Deudas a Largo Plazo	13	<u>265.141,36</u>	
PATRIMONIO:			918.018,44
Capital Social	-	4.000,00	
Capital Adicional	-	85.961,53	
Reserva Legal	-	59.561,72	
Reserva Facultativa	-	216,20	
P/G Acumuladas	-	753.930,04	
P/G. del Ejercicio	-	14.348,95	
		<u> </u>	
Total Pasivo no Corriente			<u>1.183.159,80</u>
TOTAL CTAS. DE PASIVO Y PATRIMONIO			<u><u>3.635.852,72</u></u>

(*) Ver Notas a los Estados Financieros.

" MAINT C. LTDA. "

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

(Expresado en Dólares)

INGRESOS:		
VENTAS BRUTAS		-6.263.818,97
(-) Descuentos sobre ventas		<u>145.619,58</u>
Total Ventas		-6.118.199,39
EGRESOS:		
COSTO DE VENTAS		<u>4.314.696,28</u>
Utilidad Bruta		-1.803.503,11
Menos:		
GASTOS GENERALES		<u>1.831.953,44</u>
Utilidad		28.450,33
Más/Menos:		
OTROS GASTOS (operacionales)	-31.263,00	-50.958,48
OTROS INGRESOS (no operacionales)	<u>-19.695,48</u>	
Utilidad Operacional		-22.508,15
15% Provisión Utilidades a/f empleados		3.376,22
25 Provisión del Impto a la Renta		<u>4.782,98</u>
Utilidad del Ejercicio		<u><u>-14.348,95</u></u>

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

" MAINT C. LTDA. "

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

(Expresado en Dólares)

	social	CAPITAL rei	adicional	RESERVAS legal	RESERVAS facultativa	RESULTADOS acumulados	BALANCE
Saldo al 31 de diciembre de 2000	4.000,00	94.765,15	-8.803,62	59.561,72	216,20	761.859,81	911.599,26
Resultados acumulados	-	-	-	-	-	-7.929,77	-7.929,77
P/G. del Ejercicio	-	-	-	-	-	14.348,95	14.348,95
Saldos al 31 de diciembre del 2001	<u>4.000,00</u>	<u>94.765,15</u>	<u>-8.803,62</u>	<u>59.561,72</u>	<u>216,20</u>	<u>768.278,99</u>	<u>918.018,44</u>

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

" MAINT C. LTDA. "

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

(Expresado en Dólares)

CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE:

Operaciones:

- Resultados del Ejercicio	14.348,95
- Gastos que no requieren desembolso capital de trabajo:	
a) Depreciación, neta	<u>22.197,58</u>
	36.546,53

Deudas a Largo Plazo	265.141,36
Resultados Acumulados	<u>-7.929,77</u>
	<u>293.758,12</u>

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN:

Bienes depreciables	-144.446,62
Ctas. por cobrar a largo plazo	-417.050,50
Cargos diferidos	-2.722,83
Otros activos	<u>-26.809,68</u>
	<u>-591.029,63</u>

DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO:	<u><u>-297.271,51</u></u>
---------------------------------------	---------------------------

RESUMEN DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO
AUMENTOS (DISMINUCIONES):

Caja y bancos	188.574,73
Ctas. y documentos por cobrar	141.877,29
Inversiones a c/p.	-1.535,11
Ctas. afiliadas o asociadas	-22.123,80
Inventarios	369.624,99
Pagos anticipados	-13.365,80
Impuestos diversos	47.912,97
Otros activos	-128,22
Ctras. y documentos por pagar	-720.282,93
Créditos diferidos	-15.620,63
Pasivos acumulados	<u>-272.205,00</u>

DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO:	<u><u>-297.271,51</u></u>
---------------------------------------	---------------------------

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

“MAINT C.LTDA.”
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001
(Expresado en Sucres)

1. OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA:

Constitución:

En la ciudad de Guayaquil, capital de la Provincia del Guayas, República del Ecuador, el nueve de noviembre de mil novecientos ochenta y cuatro, ante el doctor Ovidio Correa Bustamante, abogado, Notario Décimo del cantón se constituyó la compañía de Responsabilidad Limitada denominada “MAINT C.LTDA”.

El objetivo de la compañía consiste en la prestación de servicios y asesoramientos técnicos, mantenimiento y reparación de máquinas de computación y electrónica en general, así como la importación y comercialización de éstas unidades, sus partes o repuestos. Para el cumplimiento de su finalidad, la compañía podrá realizar todo tipo de actos y contratos mercantiles y civiles que se relacionen con su objetivo social.

El domicilio principal de la compañía está en la ciudad de Guayaquil, aún cuando puede establecer sucursales o agencias en otros lugares del Ecuador o del Extranjero. El plazo de la compañía es de cincuenta años.

El capital social de la compañía es de cien mil 00/100 sucres y esta dividido en cien participaciones de mil 00/100 sucres cada una.

Con fecha dos de septiembre de mil novecientos ochenta y cinco, ante el doctor Ovidio Correa Bustamante, abogado, Notario Décimo del Cantón se procedió al aumento del capital social en un millón novecientos mil 00/100 sucres.

Según Resolución No. 98-2-1-1 de la Superintendencia de Compañías, el veintidós de diciembre de mil novecientos noventa y siete se otorgó ante el Notario Vigésimo Primero del Cantón Guayaquil, la escritura del Aumento de Capital y Reforma del Estatuto de la Compañía “MAINT C.LTDA”.

El aumento del capital autorizado es de noventa y ocho millones 00/100 de sucres, dividido en noventa y ocho mil participaciones de un mil 00/100 sucres cada una; con lo que el capital social es de cien millones 00/100 de sucres y esta dividido en dos mil participaciones sociales de dos mil participaciones sociales de un mil 00/100 sucres cada una.

A la fecha del cierre del presente ejercicio económico; el capital social de la compañía asciende a la cantidad de cuatro mil dólares americanos de los Estados Unidos de América.

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

BASES DE PRESENTACION:

Los estados financieros de la compañía han sido preparados de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) establecidos por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador, con el aval de la Superintendencia de Compañía y Servicio de Rentas Internas del Ecuador, coincidiendo dichas normas en los aspectos importantes con principios de contabilidad de general aceptación.

a) INVENTARIOS:

Están registrados al costo de adquisición ya sea por compras locales o de importación; sin exceder el valor del mercado.

b) ACTIVO FIJO:

Están registrados al costo de adquisición, o valor ajustado y convertidos a dólares de acuerdo con lo establecido en la NEC. No. 17.

c) DEPRECIACIÓN:

Es calculada sobre los valores originales más el valor ajustado y convertidos a dólares de acuerdo con lo establecido en la NEC. No. 17, en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos. Cuyos porcentajes son los siguientes:

Muebles y Enseres	10%
Vehículos	20%
Equipos de Oficina	10%
Equipos de Computación	10%

d) MANTENIMIENTO, REPARACIONES, RENOVACIONES Y MEJORAS:

Los gastos de mantenimiento y renovaciones en general se cargan a la cuenta de Activo Fijo, mientras que los reemplazos, reparaciones, mantenimiento y otros conceptos que no extiendan la vida útil de los activos se cargan a la cuenta de gastos de operaciones cuando se incurren.

3.- CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de la cta. caja y bancos se forma de la siguiente manera:

Caja Chica		1.974,00
Mantenimiento	700,00	
Operaciones	140,00	
Administración	370,00	
Siempre	210,00	
Cableado	160,00	
Compras	80,00	
Profesional	<u>314,00</u>	
Caja General		6.367,31
Caja cruce	4.908,27	
Canje divisas	<u>1.459,04</u>	
Bancos		401.213,11
Pacífico Maint Cía.Ltda.	231.904,25	
P.N.B. Maint Checking	79.411,44	
Pacífico Bank . C/C	1.157,28	
Pacífico Bank . C/A	56,86	
Pacífico Fondos de Inversión	74,07	
Guayaquil - Fondos de Inversión	1.241,86	
Guayaquil	10.885,96	
Lloyds Bank	3.511,48	
Produbanco	68.744,56	
Produbanco	<u>4.225,35</u>	
	B/G	<u><u>409.554,42</u></u>

4.- CTAS. Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de esta cta. se forma de la siguiente manera:

Cientes		1.036.020,93
Banco de Guayaquil	44.031,37	
Banco del Pacífico	1.825,81	
Produbanco	2.197,80	
Emelec	21.672,00	
Almacenes De Patri	17.900,45	
Bristol	14.904,79	
Banco de Machala	7.666,40	
Citibank	3.759,84	
Banco del Pichincha	170.105,60	
Colgate Palmolive del Ecuador	19.979,40	
Jaboneria Nacional	1.478,40	
Pintec	4.550,55	
Cridesa	8.437,66	
Banco del Austro	11.914,56	
Cartonera Andina	10.861,03	
Banco Central	1.448,06	
Iiasa	1.305,70	
Industrial Ales	7.712,18	
Registro de la Propiedad	4.982,66	
Banco La Previsora	94.282,04	
Sotelcom TV Cale	1.288,00	
Pacifictel	1.332,00	
Ecuavegetal	1.311,11	
Municipio de Guayaquil	3.741,92	
Banco Bolivariano	5.376,00	
Impsatel del Ecuador	5.824,71	
Telecomunicaciones	1.122,24	
Arthur Anderson	11.047,68	
El Universo S.A.	21.176,08	
Petroecuador S.A.	20.527,36	
MaintQuito S.A.	2.315,62	
IBM	1.881,60	
Nestle	2.331,00	
Otecel	10.706,08	
Techint	32.183,36	
Compuplan S.A.	3.632,30	

Ctas. y Documentos por Cobrar:	
Fundación Malecón 2000	16.969,11
Reybancorp	1.082,07
Rulimanes Salvatierra C.A.	8.375,00
Centro Cristiano Guayaquil	1.724,80
Corporación Ecuavigor S.A.	2.058,54
Veconsa S.A.	1.176,75
Otros	<u>427.821,30</u>
./. Reserva Ctas. Incobrables	<u>-14.489,22</u>
	<u>1.021.531,71</u>
Ptmos. y Anticipos Empleados	7.084,50
Anticipo utilidades	<u>32.400,00</u>
B/G	<u><u>1.061.016,21</u></u>

5.- CIAS. AFILIADAS Y ASOCIADAS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de la cta. cías. Afiliadas y asociadas presenta el siguiente saldo:

Intelnet Cía.Ltda.	104.112,71
Pintosa S.A.	433,00
Seraper S.A.	37,08
MainQuito S.A.	<u>6.792,47</u>
B/G	<u><u>111.375,26</u></u>

6.- INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de la cta. de inventarios se forma de la siguiente manera:

Existencias en:		907.890,43
Adm. Compras-GYE	347.447,71	
Bodega P & L - GYE	220.809,07	
Adm.Compras - UIO	27.611,30	
Bodega P & L - UIO	185.801,97	
Cableado UIO	24.521,70	
Educación	8.072,27	
Cableado GYE	81.235,97	
Transferencias	<u>12.390,44</u>	
En Consignación		16.950,68
Diario El Universo	26.767,54	
Banco del Pacífico	20.841,77	
Mastercard del Ecuador	<u>77.114,45</u>	
	124.723,76	
Menos: Amortización Equipo	<u>-107.773,08</u>	
Mercaderías en Tránsito		<u>242.415,42</u>
B/G		<u><u>1.167.256,53</u></u>

7.- PAGOS ANTICIPADOS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de esta cta. se forma así:

Proveedores		
Hewlett Packard	3.594,36	24.573,03
Cartimex S.A.	69,44	
Varios	12.608,71	
Anticipos a Proveedores	7.356,32	
Otros	<u>944,20</u>	
Intereses		44,04
Seguros Generales		5.405,23
Oficina	94,30	
Activos	113,98	
Transporte	60,56	
Seguro Numerario	17,38	
Vehículos	<u>5.119,01</u>	
		<u>30.022,30</u>
	B/G	

8.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de la cta. de impuestos Diveros se forma así:

Servicios de Renta		
Crédito Fiscal		62.876,62
Compra Local	50.844,88	
Crédito para Importaciones	<u>12.031,74</u>	
Retención en la Fuente		
IVA. - retenido		62.126,79
Jefatura de Renta		
Anticipo renta		<u>18.041,18</u>
	B/G	<u><u>143.044,59</u></u>

9.- ACTIVO FIJO Y DEPRECIACIONES:

Al 31 de diciembre del año 2000, el saldo de la cta. de activo fijo presenta las siguientes variaciones:

	saldos 31/12/2000	depreciación	saldos 31/12/2001
DEPRECIABLES			
Equipos de Oficina	20.818,07	-7.154,09	13.663,98
Muebles y Enseres	138.283,79	-44.979,46	93.304,33
Herramientas	31.831,24	-11.926,36	19.904,88
Vehículos	13.603,48	-7.894,10	5.709,38
Equipos de Comp.	105.493,98	-10.609,97	94.884,01
Sistema Eléctrico	4.127,48	-2.896,58	1.230,90
Sistema Telefónico	25.260,28	-11.823,55	13.436,73
	<u>339.418,32</u>	<u>-97.284,11</u>	<u>242.134,21</u>
B/G			

10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de la cta. y documentos por pagar se forma así

Proveedores	
Hewlett Packard	679.745,69
Electrónica Siglo 21	150.233,40
Cosmos USA.	1.133,57
Fab Corporation	6.122,51
Ingram Micro	31.910,84
Microsoft Corp.	136.458,94
Tech Data Corporation	12.795,73
Compaq	4.716,92
Cargraphics S.A.	4.130,00
Tecnológico MaintQuito S.A.	382.997,65
Mastercard del Ecuador	4.058,61
Filanbanco S.A.	1.931,52
Microsoft del Ecuador	30.799,99
Diversos	209.294,14
Otros por pagar	<u>144.658,77</u>
B/G	<u><u>1.800.988,28</u></u>

11.- CREDITOS DIFERIDOS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de la cta. de creditos diferidos se forma de la siguiente manera:

Cobros Anticipados	
Cientes	
Espol	2.950,00
La Universal	8.617,35
Banco Bolivariano	3.570,00
Otecel	14.500,00
ConBquerizo C.Ltda.	535,00
Richardo O' Custer S.A.	4.500,00
Varios	<u>18.216,34</u>
B/G	<u><u>52.888,69</u></u>

12.- PASIVOS ACUMULADOS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de la cta. pasivos acumulados se forma de la siguiente manera:

Beneficios Sociales		105.228,63
IESS. aportes	11.842,90	
Impto. a/c. Empleados	4.163,46	
Décimo Tercer Sueldo	3.408,78	
Décimo Cuarto Sueldo	554,72	
Vacaciones	51.661,66	
Fondos de Reserva	30.220,89	
Utilidades a/f. Empleados	<u>3.376,22</u>	
Diversos		<u>304.123,67</u>
B/G		<u><u>409.352,30</u></u>

12.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de la cta. de impuestos Diveros se forma así:

Servicios de Renta		106.609,81
IVA. - pagado	101.319,68	
IVA. - compras 30%	996,16	
IVA. - servicios 70%	2.163,51	
IVA. - 100%	<u>2.130,46</u>	
Retención en la Fuente		72.446,22
1% Seguros	5.112,89	
5% Arriendos	616,24	
26.4% Pagos al Exterior	<u>66.717,09</u>	
Jefatura de Renta		
Anticipo renta compañía		<u>4.782,98</u>
	B/G	<u>183.839,01</u>

13.- DEUDAS A LARGO PLAZO:

Al 31 de diciembre del año 2001, el saldo de esta cta. se forma así:

Financiamiento Hewlett Packard		
Banco de Crédito		30.084,20
Azucarera Vadez		17.153,00
Depósito Contabilizado de Valores		90.001,89
Banco Unión		<u>127.902,27</u>
	B/G	<u>265.141,36</u>