



Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

26340
GUAYAQUIL - ECUADOR

16/04/2003

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 2002, 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 2002, 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

" MAINT C. LTDA. "

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Expresado en Dólares)

CUENTAS DEL ACTIVO

	Anexo		
	No.		
ACTIVO CORRIENTE:			
DISPONIBLES:			309.655,88
Caja y Bancos	3	<u>309.655,88</u>	
EXIGIBLES:			929.078,49
Ctas. y Doc. Por Cobrar	4	766.130,72	
Ctas. Afiliadas y Asociadas	5	<u>162.947,77</u>	
REALIZABLES:			1.126.257,13
Inventarios	6	<u>1.126.257,13</u>	
DIFERIDOS:			341.305,94
Pagos Anticipados	7	150.791,89	
Impuestos Diversos	8	<u>190.514,05</u>	
Total Activo Corriente			<u>2.706.297,44</u>
ACTIVO NO CORRIENTE:			
FIJO:			214.151,32
Bienes Depreciables	9	301.862,07	
Menos:			
(-) Depreciación Histórica	9	<u>-87.710,75</u>	
DIFERIDO:			34.089,95
Inversiones a l/p.	-	2.700,00	
Ctas. por Cobrar a l/p.	-	1.893,07	
Cargos Diferidos	-	21.982,34	
Otros Activos	-	<u>7.514,54</u>	
Total Activo no Corriente			<u>248.241,27</u>
TOTAL CUENTAS DEL ACTIVO			<u>2.954.538,71</u>

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

" MAINT C. LTDA. "

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

(Expresado en Dólares)

CUENTAS DE PASIVO Y PATRIMONIO

	Anexo		
	No.		
PASIVO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A CORTO PLAZO:			1.902.804,65
Ctas. y Documentos por Pagar	10	1.463.240,73	
Créditos Diferidos	11	63.043,05	
Pasivos Acumulados	12	181.789,56	
Impuestos Diversos	13	<u>194.731,31</u>	
Total Pasivo Corriente			<u>1.902.804,65</u>
PATRIMONIO:			1.051.734,06
Capital Social	-	4.000,00	
Capital Adicional	-	60.996,62	
Reserva Facultativa	-	216,20	
P/G Acumuladas	-	774.385,57	
P/G. del Ejercicio	-	<u>212.135,67</u>	
Total Pasivo no Corriente			<u>1.051.734,06</u>
TOTAL CTAS. DE PASIVO Y PATRIMONIO			<u><u>2.954.538,71</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 2002

(Expresado en Dólares)

INGRESOS:	
VENTAS BRUTAS	-8.206.198,65
(-) Descuentos sobre ventas	<u>539.519,27</u>
Total Ventas	<u>-7.666.679,38</u>
EGRESOS:	
COSTO DE VENTAS	<u>5.272.133,55</u>
Utilidad Bruta	<u>-2.394.545,83</u>
Menos:	
GASTOS GENERALES	<u>2.183.543,94</u>
Utilidad	<u>-211.001,89</u>
Más/Menos:	
OTROS INGRESOS (no operacionales)	<u>-1.133,78</u>
Utilidad Operacional	<u>-212.135,67</u>
15% Provisión Utilidades a/f empleados	
25 Provisión del Impto a la Renta	
Utilidad del Ejercicio	<u><u>-212.135,67</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 2002

(Expresado en Dólares)

	CAPITAL		RESERVAS		RESULTADOS	BALANCE
	social	adicional	legal	facultativa	acumulados	
Saldo al 31 de diciembre de 2001	4.000,00	85.961,53	59.561,72	216,20	768.278,99	918.018,44
Disminución por brecha	-	-85.961,53	-	-	-	-85.961,53
Aumento reservas	-	-	1.434,90	-	-	1.434,90
Resultados acumulados	-	-	-	-	6.106,58	6.106,58
P/G. del Ejercicio	-	-	-	-	212.135,67	212.135,67
Saldos al 31 de diciembre del 2002	<u>4.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>60.996,62</u>	<u>216,20</u>	<u>986.521,24</u>	<u>1.051.734,06</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 2002

(Expresado en Dólares)

CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE:

Operaciones:

- Resultados del Ejercicio 212.135,67

- Gastos que no requieren desembolso

capital de trabajo:

a) Depreciación, neta -9.573,36

202.562,31

Deudas a Largo Plazo -265.141,36

Capital Adicional -85.961,53

Reserva Legal 1.434,90

Resultados Acumulados 6.106,58

-140.999,10

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN:

Bienes depreciables 37.556,25

Ctas. por cobrar a largo plazo 419.200,01

Cargos diferidos -17.493,84

Otros activos 35.653,08

474.915,50

AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:

333.916,40

RESUMEN DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

AUMENTOS (DISMINUCIONES):

Caja y bancos -99.898,54

Ctas. y documentos por cobrar -294.885,49

Inversiones a c/p.

Ctas. afiliadas o asociadas 57.197,11

Inventarios -40.999,40

Pagos anticipados 120.769,59

Impuestos diversos 36.577,16

Ctras. y documentos por pagar 337.747,59

Créditos diferidos -10.154,36

Pasivos acumulados 227.562,74

AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:

333.916,40

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

“MAINT C.LTDA.”
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2002
(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 2002, el saldo de la cta. caja y bancos se forma de la siguiente manera:

Caja Chica General		68,75
Caja General		11.708,05
Caja Chica a/c.		1.890,00
Mantenimiento	700,00	
Financiera	40,00	
Comercial	370,00	
Compras	160,00	
Servicio	620,00	
		<hr/>
Clientes		3.348,77
Bancos		292.640,31
Pacífico	342.794,01	
P.N.B. Maint Checking	-116.480,64	
Pacífico	45,05	
Guayaquil - Fondos de Inversión	1.296,22	
Guayaquil	1.613,55	
Produbanco GYE.	61.277,53	
Produbanco UIO.	2.094,59	
		<hr/>
	B/G	<u>309.655,88</u>

4.- CTAS. Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del año 2002, el saldo de esta cta. se forma de la siguiente manera:

Clientes		754.935,13
Banco de Guayaquil	67.030,89	
Banco del Pacífico	1.642,61	
Almacenes De Patri	8.559,28	
Bristol	9.681,24	
Aga	17.900,89	
Emmca	2.131,47	
Banco de Machala	3.297,40	
Citibank	4.970,55	
Banco del Pichincha	25.450,21	
Colgate Palmolive del Ecuador	21.780,04	
Promesa	4.977,61	
Banco Central	4.686,25	
Industrias Alex	1.258,85	
Fadesa	1.660,56	
Microsoft	1.914,75	
Registro de la Propiedad	5.683,58	
Sotelcom TV Cable	1.288,00	
Pacifictel S.A.	2.396,80	
Emelrios	1.127,97	
Molinos del Ecuador	1.440,83	
Mastercard del Ecuador S.A.	1.665,00	
Proquimsa	1.554,00	
Impsatel del Ecuador	1.188,00	
Consortio Ecuatoriano Telecomunic.	2.786,56	
Ciba Geigy Novartis	1.464,33	
S.S.S.	7.052,08	
El Universo S.A.	1.650,50	
El Rosario	4.922,84	
Manint UIO S.A.	2.315,62	
IBM. del Ecuador	1.105,90	
Nestlé	2.196,98	
Otecel	40.003,57	
Techint	4.095,89	
Ecuquímica	2.992,17	
Sdad.agr. San Carlos S.A.	5.256,45	
Compuplan S.A.	3.632,30	

CTAS. Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Clientes		
Reybanpac	1.692,71	
Junta de Beneficencia	10.031,19	
CAE.	26.072,40	
Rulimanes Salvatierra C.A.	3.500,00	
Xerox del Ecuador S.A.	6.527,81	
Diversos Clientes	<u>434.349,05</u>	
Ptmos. y Anticipos Empleados		11.195,59
Coello Pedro	1.542,49	
Novillo Daysi	682,39	
Bermeo Solange	600,90	
Sánchez Noé	3.575,41	
Morán Rina	562,64	
Del Castillo Juan	548,54	
Diversos	<u>3.683,22</u>	
	B/G	<u><u>766.130,72</u></u>

5.- CIAS. AFILIADAS Y ASOCIADAS:

Al 31 de diciembre del año 2002, el saldo de la cta. cías. Afiliadas y asociadas presenta el siguiente saldo:

Filiales		
Intelnet Cía.Ltda.	102.093,77	
Pintosa S.A.	557,53	
Seraper S.A.	6.021,29	
MainQuito S.A.	<u>54.275,18</u>	
	B/G	<u><u>162.947,77</u></u>

6.- INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del año 2002, el saldo de la cta. de inventarios se forma de la siguiente manera:

	GYE	UIO	TOTALES
Existencias:			
Compras	305.077,77	50.063,67	
P & L	272.286,98	206.754,61	
Cableado	15.544,42	42.812,09	
Literatura	6.636,76		
Suministros	10.541,82	3.729,78	
Transf.	13.982,64		
	<u>624.070,39</u>	<u>303.360,15</u>	927.430,54
subtotales			
			<u>198.826,59</u>
En Tránsito			
			<u>1.126.257,13</u>
B/G			

7.- PAGOS ANTICIPADOS:

Al 31 de diciembre del año 2002, el saldo de esta cta. se forma así:

Proveedores		37.462,13
Hewlett Packard	14.512,51	
Electrónica Siglo 21	2.311,02	
Ingran Micro	832,00	
Microsoft Corp.	4.085,91	
Varios	14.663,72	
Diversos	<u>21.238,80</u>	
	57.643,96	
Menos		
Reserva para cuentas incobrables	<u>-20.181,83</u>	
Diversos		113.329,76
Anticipos Gtos. de viaje	110,00	
Anticipo utilidades	103.100,00	
Seguros generales	2.333,17	
Intereses	15,39	
Anticipo proyecto	<u>7.771,20</u>	
		<u>150.791,89</u>
B/G		<u><u>150.791,89</u></u>

8.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2002, el saldo de la cta. de impuestos Diveros se forma así:

Impuestos al valor agregado		37.668,97
Crédito por compra	19.590,65	
Crédito para Importaciones	<u>18.078,32</u>	
Retención en la Fuente		
Diversos		139.586,88
Jefatura de Renta		
Anticipo renta		<u>13.258,20</u>
	B/G	<u><u>190.514,05</u></u>

9.- ACTIVO FIJO Y DEPRECIACIONES:

Al 31 de diciembre del año 2002, el saldo de la cta. de activo fijo presenta las siguientes variaciones:

PROPIEDADES Y DEPRECIACIONES

	saldos 31/12/2001	cargos	créditos	saldos 31/12/2002	saldos 31/12/2001	cargos	créditos	saldos 31/12/2002	NETO LIBRO
DEPRECIABLES									
Equipos de Oficina	20.818,07	6.157,02		26.975,09	-7.154,09		-8,67	-7.162,76	19.812,33
Muebles y Enseres	138.283,79		-72.546,33	65.737,46	-44.979,46	28.174,58		-16.804,88	48.932,58
Herramientas	31.831,24			31.831,24	-11.926,36		-872,75	-12.799,11	19.032,13
Vehículos	13.603,48		-3.869,31	9.734,17	-7.894,10			-7.894,10	1.840,07
Equipo de Computación	105.493,98	17.188,43		122.682,41	-10.609,97		-17.619,39	-28.229,36	94.453,05
Sistema Eléctrico	4.127,48	1.283,50		5.410,98	-2.896,58		-123,93	-3.020,51	2.390,47
Sistema Telefónico	25.260,28	397,82		25.658,10	-11.823,55	23,52		-11.800,03	13.858,07
Otros		13.832,62		13.832,62				0,00	13.832,62
B/G	339.418,32	38.859,39	-76.415,64	301.862,07	-97.284,11	28.198,10	-18.624,74	-87.710,75	214.151,32

10.- CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del año 2002, el saldo de esta cta. se forma así:

Proveedores		1.462.283,27
Hewlett Packard	59.973,23	
Electrónica Siglo 21	37.699,41	
Cosmos	2.500,15	
USA. Fab Corporation	99,00	
Ingram Micro	34.786,99	
Electrológica S.A.	287,49	
Microsoft Corp.	331.923,09	
World Data Products	770,00	
Commnications Center Corp.	5.688,84	
Atlantix	1.027,50	
Computer Exchange	2.334,00	
Elecsum	1.021,32	
Compag	4.631,94	
Computer Associates	129.851,77	
MaintQuito S.A.	111.924,13	
Fabricio Cedillo	2.590,41	
IBM. del Ecuador C.A.	1.500,00	
Computer Associates de Chile S.A.	1.864,80	
Platinum Datacom Corp.	17.375,00	
Mastercard del Ecuador	6.700,00	
Lexmark International	4.058,61	
Banco Filanbanco S.A.	1.931,52	
Microsoft del Ecuador	48.170,17	
Facturas Pendientes	21.792,71	
Provisión de Costos	295.158,24	
Diversos	314.078,68	
Varios	22.544,27	
Documentos por Pagar		<u>957,46</u>
B/G		<u><u>1.463.240,73</u></u>

11.- CREDITOS DIFERIDO:

Al 31 de diciembre del año 2002, el saldo de la cta. créditos diferidos se forma de la siguiente manera:

Cobros Anticipados	
La Universal	8.617,35
Bco. Central del Ecuador	11.447,37
Bco. Bolivariano	3.574,48
Fundación Malecón 2000	9.938,81
ConBaquerizo Cía.Ltda.	535,00
Varios	<u>28.930,04</u>
B/G	<u><u>63.043,05</u></u>

12.- PASIVOS ACUMULADOS:

Al 31 de diciembre del año 2002, el saldo de esta cta esta formada de la siguiente manera:

Beneficios Sociales	
IESS. - aportes	12.837,52
Obligaciones a/f. Empleados	90.776,19
Décimo Tercer Sueldo	3.260,47
Décimo Cuarto Sueldo	3.677,71
Vacaciones	20.135,76
Fondos de Reserva	36.830,09
15% Utilidades a/f. empleados	<u>14.271,82</u>
B/G	<u><u>181.789,56</u></u>

13.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de Diciembre del año 2002, el saldo de esta cuenta se forma así:

Impto. al Valor Agregado		123.280,98
IVA. - pagado	93.963,42	
30% - compras	1.776,07	
70% - servicio	3.980,47	
100% -	<u>23.561,02</u>	
Retenciones en la Fuente		49.281,71
1% Seguros	1.492,13	
5% Arrendamiento	882,57	
25% Honorarios Exterior	<u>46.907,01</u>	
Jefatura de Renta		22.168,62
Imptos. a/c. empleados	2.031,02	
Imptos. a/c. compañía	<u>20.137,60</u>	
		<u>194.731,31</u>
B/G		