



Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

26340
7

MAINT CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2008
JUNTO AL DICTAMEN DEL AUDITOR
RUC. No. 0990722161001
Exp. No. 26.340.84





MAINT CIA. LTDA.

INDICE

ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2008

	Pág. No.
Informe del Auditor Independiente	1
Estados Financieros:	
Balance General – Activos	2
Balance General – Pasivos	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	07/15



14 de Abril de 2009

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los señores Socios de la Compañía
MAINT CIA. LTDA.

He auditado el balance general adjunto de la Compañía; MAINT CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2008, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio de socios 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 de que los estados financieros estén libres de errores importantes. 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 CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2008, 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
SC-RNAE 027



MAINT CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2007 Y 2008
(Expresado en U.S. Dólares)

CUENTAS DEL ACTIVO

	2007	Anexo No.	2008
ACTIVO CORRIENTE:			
DISPONIBLES:			
Caja y Bancos	288.701,90	3	361.732,90
EXIGIBLES:			
Cuentas y Documentos por Cobrar	1.085.899,92	4	1.139.572,85
Inversiones a Corto Plazo	12.791,60	-	6.724,30
REALIZABLES:			
Inventarios	1.265.490,34	5	1.164.425,32
DIFERIDOS:			
Pagos Anticipados	33.338,92	6	570.145,12
Impuestos Diversos	420.048,85	7	503.029,76
Otros Activos Corrientes	-	-	8.570,15
Total Activo Corriente	<u>3.106.271,53</u>		<u>3.754.200,40</u>
ACTIVO NO CORRIENTE:			
ACTIVO FIJO:			
Bienes Depreciables	855.302,78	8	970.403,54
Menos:			
Depreciación Histórica	-412.372,78	8	-556.221,74
DIFERIDO:			
Inversiones a Largo Plazo	492.573,03	-	509.573,03
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	46.283,34	-	18.193,73
Cargos Diferidos	318.191,59	-	265.673,08
Otros Activos no Corrientes	21.652,64	-	37.963,39
Total Activo no Corriente	<u>1.321.630,60</u>		<u>1.245.585,03</u>
TOTAL CUENTAS DEL ACTIVO	<u><u>4.427.902,13</u></u>		<u><u>4.999.785,43</u></u>

(*) Ver notas a los Estados Financieros.



MAINT CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2007 Y 2008
(Expresado en U.S. Dólares)

CUENTAS DEL PASIVO Y PATRIMONIO

	2007	Anexo No.	2008
PASIVO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A CORTO PLAZO:			
Deudas Bancarias y Financieras	12.315,58	-	-
Ctas. y Documentos por Pagar	1.274.376,73	-	1.895.169,38
Cuenta Accionistas o Socios	24.545,43	-	25.651,29
Créditos Diferidos	436.103,73	9	326.734,39
Pasivos Acumulados	202.393,29	10	217.320,07
Impuestos Diversos	200.131,38	-	59.832,82
Total Pasivo Corriente	2.149.866,14		2.524.707,95
PASIVO NO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A LARGO PLAZO:			
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	473.191,29	-	411.197,13
PATRIMONIO:			
Capital Social	566.530,00	-	566.530,00
Aporte Capitalización	175.000,00	-	350.000,00
Reserva Legal	137.617,85	-	137.617,85
Reserva Facultativa	216,20	-	216,20
P/G. Acumuladas Ejercicios Anteriores	903.729,26	-	925.480,65
P/G. del Ejercicio Actual	21.751,39	-	84.035,65
Total Pasivo no Corriente y Patrimonio	2.278.035,99		2.475.077,48
TOTAL CUENTAS DEL PASIVO	4.427.902,13		4.999.785,43

(*) Ver Notas a los Estados Financieros.



MAINT CIA. LTDA.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 Y 2007
(Expresado en U.S. Dólares)

	años	
	2007	2008
INGRESOS:		
VENTAS BRUTAS:	-11.164.593,71	-13.502.923,05
(-) Descuentos sobre ventas	196.009,52	251.494,54
Total Ventas Netas	<u>-10.968.584,19</u>	<u>-13.251.428,51</u>
EGRESOS:		
COSTO DE VENTAS:	7.080.055,51	9.511.772,81
Utilidad Bruta	<u>-3.888.528,68</u>	<u>-3.739.655,70</u>
Menos:		
GASTOS DE VENTAS	357.115,18	326.207,25
Utilidad Operacional	<u>-3.531.413,50</u>	<u>-3.413.448,45</u>
Menos:		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	3.495.717,39	3.319.882,33
Utilidad Bruta	<u>-35.696,11</u>	<u>-93.566,12</u>
Más/Menos:		
OTROS INGRESOS (no operacionales)	-860,85	-38.254,50
Utilidad del Ejercicio	<u>-131.820,62</u>	<u>-131.820,62</u>
15% PARTICIPACION EMPLEADOS		19.773,09
25% IMPUESTO A LA RENTA		28.011,88
Utilidad del Ejercicio	<u><u>-36.556,96</u></u>	<u><u>-84.035,65</u></u>

(*) Ver notas a los Estados Financieros.



Edin Mantilla Castilla
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYÁQUIL - ECUADOR

MAINT CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
(Expresado en U.S. Dólares)

	CAPITAL		RESERVAS		RESULTADOS acumulados	BALANCE
	social	aporte	legal	facultativa		
Saldos iniciales al 1 de Ene. 2008	566.530,00	175.000,00	137.617,85	216,20	925.480,65	1.804.844,70
Aporte Socios	-	175.000,00	-	-	-	175.000,00
P/G. del Ejercicio Actual	-	-	-	-	84.035,65	84.035,65
Saldos Finales al 31 de dic. 2008	<u>566.530,00</u>	<u>350.000,00</u>	<u>137.617,85</u>	<u>216,20</u>	<u>1.009.516,30</u>	<u>2.063.880,35</u>

(*) Ver notas a los Estados Financieros.



MAINT CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
(Expresado en U.S. Dólares)

CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE:

Operaciones:

- Resultados del Ejercicio	84.035,65
- Gastos que no requieren desembolso capital de trabajo:	
a) Depreciación, neta	143.848,96
	<u>227.884,61</u>
Aportes Capitalización	175.000,00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-473.191,29
Cuenta Accionistas o Socios	411.197,13
	<u>340.890,45</u>

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN:

Bienes Depreciables	-115.100,76
Inversiones a Largo Plazo	-17.000,00
Cuenta por Cobrar a Largo Plazo	28.089,61
Cargos Diferidos	52.518,51
Otros Activos no Corriente	-16.310,75
	<u>-67.803,39</u>

AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:

273.087,06

RESUMEN DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

AUMENTOS (DISMINUCIONES):

Caja y bancos	73.031,00
Cuentas y Documentos por Cobrar	53.672,93
Inversiones a Corto Plazo	-6.067,30
Cuenta Afiliadas y Asociadas	24.539,43
Cuenta Socios	-25.645,29
Inventarios	-101.065,02
Pagos Anticipados	536.806,20
Impuestos Diversos	223.279,47
Otros Activos Corrientes	8.570,15
Deudas Bancarias y Financieras	12.315,58
Cuentas y Documentos por Pagar	-620.792,65
Créditos Diferidos	109.369,34
Pasivos Acumulados	-14.926,78
	<u>273.087,06</u>

AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:

273.087,06

(*) Ver notas a los Estados Financieros.



MAINT CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2008
(Expresado en U. S. Dólares)

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 electrónicas en general, así como la importación y comercialización de estas 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 objeto 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 de la compañía es de cien mil 00/100 sucres y esta dividido en cien participaciones de un mil sucres 00/100 cada una.

Mediante Escritura Pública autorizada por el Notario Décimo del Cantón Guayaquil, el dos de septiembre de mil novecientos ochenta y cinco, inscrita en el Registro Mercantil de Guayaquil, el dieciocho de junio de mil novecientos ochenta y seis, elevó su capital Social a la suma de dos millones de sucres.

Mediante Escritura Pública autorizada por el Notario Vigésimo Primero del Cantón Guayaquil, Doctor Marcos Díaz Casquete, el día veintidós de diciembre de mil novecientos noventa y siete, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil, el cuatro de mayo de mil novecientos noventa y ocho, se elevó el capital social a cien millones de sucres.

Mediante Escritura Pública autorizada por el Notario Vigésimo Primero del Cantón Guayaquil, Doctor Marcos Díaz Casquete, el día veinte de noviembre del año dos mil e inscrita en el Registro Mercantil de Guayaquil, el diecisiete de octubre del año dos uno, se convirtió el Capital Social de Cien Millones de Sucres a Cuatro Mil Dólares de los Estados Unidos de América.

La Junta Universal Extraordinaria de Socios de la Compañía Maint C. Ltda. celebrada el uno de abril del año dos mil cuatro, resolvió por unanimidad: Aumentar del Capital Suscrito y Pagado de la misma; en quinientos sesenta y dos mil, quinientas treinta participaciones sociales de un dólar cada una.



En la ciudad de Guayaquil, capital de la Provincia del Guayas, República del Ecuador, a los nueve días del mes de noviembre del año dos mil cuatro, ante el Doctor Marcos N. Díaz Casquete, Notario Vigésimo Primero del Cantón Guayaquil; en el registro de Escrituras Públicas a su cargo incorpora una de Aumento de Capital y Reforma de Estatutos de la Compañía MAINT CIA. LTDA. que el aumento de Capital se lo realiza en la forma y condiciones y por las personas que se determinan en el Acta de Junta General Universal Extraordinaria de Socios.

Cuadro de suscripciones de las participaciones del Aumento de Capital; Acta de fecha 1 de Abril del 2004.

Socios	Aporte Utilidades año 2003	Apor. en num.	Total
Marcos Xavier Chootong Ching	\$168.758.49	\$0.51	\$168.759.00
Franklin Rolando Cedillo Aguirre	\$168.758.49	\$0.51	\$168.759.00
Pedro Perfecto Coello Díaz	\$168.758.49	\$0.51	\$168.759.00
Pintosa S.A.	\$ 22.500.93	\$0.07	\$ 22.501.00
Francisco Xavier Santero León	\$ 16.875.95	\$0.05	\$ 16.876.00
Allan Miguel Chooton Ching	\$ <u>16.875.95</u>	\$ <u>0.05</u>	\$ <u>16.876.00</u>
total	\$562.528.30	\$1.70	\$562.530.00
	=====	===	=====

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

Estas normas se basan en el principio del costo histórico, modificado en lo que respecta a los saldos originados hasta el 30 de abril del 2000 (fecha en la cual los registros fueron convertidos a dólares estadounidenses) mediante las pautas de ajustes y conversiones establecidas en la NEC 17 y disposiciones complementarias de la Superintendencia.

Todas las cifras están expresadas en dólares estadounidenses.

En opinión de la Administración, tales estimaciones estuvieron basadas en la mejor utilización de la información disponible al momento, las cuales podrían diferir de sus efectos finales.

A continuación resumo las principales políticas contables y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación, conforme a principios contables establecidos debidamente aceptados.



a) INVENTARIOS:

La Compañía utiliza para costear sus inventarios el Método de Valorización Promedio.

b) PROPIEDADES Y EQUIPOS:

Se registra al costo de adquisición, más el valor de los desembolsos efectuados para colocarlos en condiciones de ser utilizados.

c) DEPRECIACION:

La depreciación es calculada sobre los valores originales más las revalorizaciones efectuadas sobre la base del método de línea recta en función de la vida útil estimada de los respectivos activos y cuyos porcentajes son los que siguen:

Equipos de Oficina	10%
Muebles y enseres	10
Vehículos	20
Equipos de Computación	33
Equipos de Comunicación	10

d) MANTENIMIENTO, REPARACIONES, RENOVACIONES Y MEJORAS:

Las 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 incurrin.

e) CUENTA SOCIOS:

El saldo entregado por los accionistas a la empresa, se conceptúa como Capital de Operación o Trabajo. No dispone fecha de reintegro ni gana intereses, como tampoco están establecidas garantías.

f) RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA:

La ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad anual para la Reserva Legal, hasta que esta como mínimo alcance el 50% del Capital Social. Esta reserva no esta disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

La Reserva Facultativa representa utilidades apropiadas a disposición de los socios.

g) EVENTOS SUBSECUENTES:

Siendo que en los estados financieros y en la declaración a la Superintendencia no indica lo contrario, no manifiesto la existencia de cuentas contingentes y cuentas de orden.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

No existen hechos relevantes que afecten la racionalidad de los estados financieros, en el período que comprende la fecha del cierre del balance y la fecha del dictamen, motivo por el cual no expreso ningún comentario en el informe.

Las sanciones que conlleven las declaraciones tardías, después de los plazos prefijados; por la Supercompañías y Servicios de Rentas Interna, serán exclusivamente con cargo a la compañía MAINT C. LTDA.

Que quede aclarado que las tardanzas en las declaraciones se derivan por lo general en la contratación de mis servicios, después de la fecha límite y/o por entrega de papeles de trabajo con atraso.

La determinación y verificación procede en la preparación y entrega de las declaraciones preparadas por el contable de la empresa MAINT C. LTDA. y de ningún modo le corresponde hacerlo el auditor.



3.- CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del año 2008, el saldo de la cuenta Caja y Bancos se forma de la siguiente manera:

Caja General		627,92
Caja Chica		800,00
a/c. dep.Servicios	238,21	
a/c. dep.Financiero - GYE	84,80	
a/c. dep.Financiero UIO	17,54	
Reembolso Caja Chica	<u>459,45</u>	
total		
Caja General		
Bancos		360.304,98
Pacífico	185.042,81	
Pacific National Bank	9.365,88	
Guayaquil	209,81	
Bolivariano	14.577,05	
Produbanco	142.238,30	
Produbanco	8.739,09	
Pichincha	<u>132,04</u>	
	B/G	<u>361.732,90</u>



4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del año 2008, el saldo de esta cuenta consistía en:

Clientes:	
Cartera	1.139.371,21
Menos	
Provisión cobros dudosos	<u>-32.541,32</u>
	1.106.829,89
Préstamos y Anticipos a/f empleados	23.335,59
Diversos	8.997,37
Anticipo Gastos de Viaje	<u>410</u>
B/G	<u><u>1.139.572,85</u></u>

(*) Préstamo consorcio Tata - M	8.149,93
Movistar	35,00
Alegro	713,00
Corpman	<u>99,44</u>
	<u>8.997,37</u>



5.- INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del año 2008, el saldo de esta cuenta se forma de la siguiente manera:

En existencias:	
Mercaderías en general	445.127,27
Repuestos	662.254,49
Materiales	<u>57.043,56</u>
B/G	<u>1.164.425,32</u>

6.- PAGOS ANTICIPADOS:

Al 31 de diciembre del año 2008, el saldo de la cuenta de Pagos Anticipados se forma de la siguiente manera:

Seguros Generales	
Incendio	2.756,18
Intereses	
Prepagado	4.053,25
Pedidos en tránsito	<u>563.335,69</u>
B/G	<u>570.145,12</u>

7.- IMPUESTOS DIVERSOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del año 2008, el saldo de la cuenta de impuestos diversos se forma de la siguiente manera:

Servicios de Rentas Interna	
Retenciones en la Fuente	
Ejercicios anteriores	316.190,82
Ejercicio actual	<u>186.838,94</u>
B/G	<u>503.029,76</u>



8.- ACTIVO FIJO Y DEPRECIACIONES:

Al 31 de diciembre del año 2008, el saldo de la cuenta de Activo Fijo presenta las siguientes variaciones:

Items.	PROPIEDADES Aumentos y Disminuciones			DEPRECIACIONES Aumentos y Disminuciones			neto libro	
	saldo inicial ene.1.2008	movimientos débitos	saldo actual dic.31/2008	saldo inicial ene.1.2008	movimientos débitos	saldo actual dic.31/2008		
BIENES DEPRECIABLES								
Muebles y Enseres	98.587,44		98.587,44	45.760,01	11.461,84	57.221,85	41.365,59	
Equipos de Oficina	50.047,07	137,00	50.184,07	21.200,08	7.909,62	29.109,70	21.074,37	
Equipos Computación	558.442,01	76.104,65	634.546,66	277.163,22	98.070,19	375.233,41	259.313,25	
Vehiculos	19.045,47	36.626,94	55.672,41	15.181,10	6.586,55	21.767,65	33.904,76	
Herramientas	32.762,61	2.357,17	35.119,78	18.228,56	405,90	18.634,46	16.485,32	
Sistema Eléctrico	40.587,41		40.587,41	13.175,07	8.288,47	21.463,54	19.123,87	
Sistema Telefónico	55.830,77		55.705,77	21.664,74		11.126,39	32.791,13	
		125,00	55.705,77	21.664,74		11.126,39	32.791,13	
B/G	<u>855.302,78</u>	<u>115.225,76</u>	<u>970.403,54</u>	<u>412.372,78</u>	<u>0,00</u>	<u>143.848,96</u>	<u>556.221,74</u>	<u>414.181,80</u>



9.- CREDITOS DIFERIDOS:

Al 31 de diciembre del año 2008, el saldo de la cuenta créditos diferidos se forma de la siguiente manera:

Valores recibidos a/c futuro servicios:

Cientes:

C.B.M.	15.200,00
Banco de Guayaquil	206.257,72
Banco de Fomento	12.445,00
Banco del Austro	3.261,50
Mabe	44.843,75
Omni Hospital	44.620,00
Otros	<u>106,42</u>

B/G

326.734,39

10.- PASIVOS ACUMULADOS:

Al 31 de diciembre del año 2008, el saldo de la cuenta pasivos acumulados se forma de la siguiente manera:

Beneficios Sociales	
Liquidación Haberes	2.724,78
Devolución a/f empleados	2.034,14
Nómina por Pagar	126,17
IESS. Aportes	31.563,37
Fondos de Reserva	57.309,84
Décimo Tercer Sueldo	11.742,22
Décimo Cuarto Sueldo	20.834,40
Vacaciones	71.212,06
Utilidades a/f empleados	<u>19.773,09</u>

B/G

217.320,07