

Guayaquil, 04 de Febrero del 2002

Señores
ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA
TECNICA NACIONAL TECNAC S.A.
Ciudad.-

30/8

De mis consideraciones:

Por medio de la presente tengo a bien informarles:

Que en la presente fecha, he concluido la revisión de los Libros de Contabilidad correspondiente al ejercicio económico el año 2001; es decir: Libro Mayor, Libro Diario, así también el movimiento de las cuentas y Libros Auxiliares de Bancos, Caja, Cuentas por Cobrar: Clientes, Deudores Varios, Anticipos a Empleados, Depositos en Garantía, Pagos Anticipados; Ctas. de Activo Fijo como Maquinarias, Muebles y Enseres, Equipos de Computación, Vehículos; Anticipo de Importación; Facturas y Documentos por Pagar, Retenciones Tributarias, Provisiones Sociales, Construcciones, Control de Depreciaciones del Activo Fijo, al igual que los Auxiliares de las Cuentas Gastos de Operación y Gastos de Administración, como las cuentas de Ingresos y cuentas Patrimoniales; constando la veracidad de los datos y registros efectuados de acuerdo al movimiento real de la compañía y consecuentemente a los Principios de Contabilidad. Además he procedido a la revisión de los Estados de Resultados, Balances de Comprobación, correspondiente al ejercicio ya mencionado; igualmente he constatado el procedimiento Contable en lo referente a la Valuación de las Maquinarias es decir, respecto de la aplicación de cada una de las cuentas que intervienen con el fin de mantener la debida Razonabilidad; además he verificado los respectivos anexos, de cada una de las cuentas del Balance. En el Libro Bancos se han efectuado transferencia de cuentas, en el transcurso del año por un monto aproximado de \$ 739.478.00 dolares, valor que no constituyen ingresos para la empresa, la diferencia deduciendo el saldo al inicio del periodo son realmente los Ingresos ó depositos efectuados en el año por pago de Clientes, Deudores, y Otros Ingresos Extraordinarios.

Los Bancos en los que se han realizado las transferencias son los siguientes:

Banco BAC International	10,000.00
Banco Bolivariano	87,778.00
Banco de Guayaquil	10,000.00
Produbanco	235,700.00
Ocean Bank	387,000.00
	<hr/>
TOTAL	730,478.00

Respecto de los auxiliares de cada una de las cuentas corrientes los registros de depositos así como los giros de Cheques, se han realizado dentro de las Normas Contables. Igualmente las Facturas, han sido emitidas cumpliendo estrictamente las normas y reglamento, es decir, se han aplicado las debidas retenciones en la fuente, etc.....



Otros aspectos a los ya enunciados se los puede apreciar en el Estado Comparativo de los ejercicios 2000 y 2001, que se exponen a continuación:

ESTADO DE SITUACION COMPARATIVO PERIODOS 2000 - 2001

A C T I V O	2 0 0 1	2 0 0 0	AUMENT.DISM.
CORRIENTE			
Caja - Bancos	465,857.65	565,226.37 -	99,368.72
Materiales	1,262.23	928.97	333.26
Cuentas por Cobrar	419,968.23	308,674.56	111,293.67
Anticipo sobre Importación	29,663.50	-	29,663.50
Depositos en Garantía	79.83	79.83	-
Inversiones	-	147,553.19 -	147,553.19
Accionistas	114,793.26	3,130.71	111,662.55
Pagos Anticipados	214,785.19	42,804.27	171,980.92
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,246,409.89	1,068,397.90	178,011.99
F I J O			
Maquinarias y Equipos	2,412,863.94	1,120,472.96	1,292,390.98
Muebles y Enseres de Oficina	7,008.87	12,098.76 -	5,089.89
Equipos de Computación	8,255.68	-	8,255.68
Vehículos	25,506.11	6,077.39	19,428.72
(-) Depreciación Acumulada	- 1,020,583.77	- 381,370.15 -	639,213.62
TOTAL ACTIVO FIJO	1,433,050.83	757,278.96	675,771.87
OTROS ACTIVOS			
Cuentas por Cobrar Largo Plazo	128,266.66	-	128,266.66
Acciones	5,630.22	5,655.92 -	25.70
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	133,896.88	5,655.92	128,240.96
TOTAL ACTIVOS	2,813,357.60	1,831,332.78	982,024.82



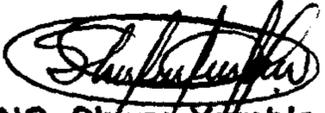
ESTADO DE SITUACION COMPARATIVO PERIODOS 2000 - 2001

P A S I V O	2 0 0 1	2 0 0 0	AUMENT.DISM.
CORRIENTE			
Docmtos. y Cuentas por Pagar	105,530.98	7,006.42	98,524.56
Impuestos por Pagar	39,276.69	26,275.43	13,001.26
Participación Empleados	-	18,547.36	18,547.36
Retenciones	1,505.90	20,288.68	18,782.78
Provisiones Sociales	2,659.87	1,652.92	1,006.95
Construcciones	<u>511,914.37</u>	<u>741,578.26</u>	229,663.89
TOTAL PASIVO CORRIENTE	660,887.81	815,349.07	154,461.26
LARGO PLAZO			
Antipo de Clientes	5,207.93	5,207.93	-
Prestamos de Accionistas	<u>0</u>	<u>71,527.03</u>	71,527.03
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	5,207.93	76,734.96	71,527.03
DIFERIDO			
Provisión Rptos.de Maquinarias	399,183.01	112,047.30	287,135.71
PATRIMONIO			
Capital Social	200,000.00	6,036.00	193,964.00
Aumento de Capital en Trámite	-	193,964.00	193,964.00
Reservas de Capital	490,329.47	486,417.04	3,912.43
Reserva por Revaloriz.Patrimonio	-	3,912.43	3,912.43
Reserva por Valuación	882,412.32	-	882,412.32
Utilidades por Liquidar	-	50,881.20	50,881.20
Utilidades no Distribuidas - P&G	<u>175,337.06</u>	<u>85,990.78</u>	89,346.28
TOTAL DEL PATRIMONIO	1,748,078.85	827,201.45	920,877.40
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>2,813,357.60</u>	<u>1,831,332.78</u>	<u>982,024.82</u>

En lo que respecta a los Libros de Acciones y de Accionistas, Actas de Juntas Generales, estos se encuentran razonablemente bien llevados y archivados.

En conclusión señores Accionistas, considero que en el presente Informe, transcribo a ustedes los aspectos importantes que se han presentado dentro del periodo del año 2001.

Atentamente


ING. Shery Yumbá Romero
 Comisario

