

## INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Accionistas de

**Compañía ALVAREZ LARREA EQUIPOS MEDICOS ALEM CIA LTDA**

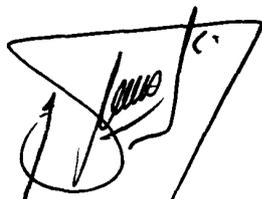
Quito, 10 de julio del 2002

1. Hemos auditado los estados financieros de Compañía ALVAREZ LARREA EQUIPOS MEDICOS ALEM CIA LTDA por el año terminado el 31 de diciembre del 2001 y, con fecha 10 de JULIO del 2002, hemos emitido nuestro informe que contiene una opinión sin salvedades sobre la presentación razonable de la situación financiera de la Compañía y los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo.
2. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoría y con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros antes mencionados. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo, e incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Una auditoría de estados financieros no tiene como propósito específico establecer la existencia de instancias de incumplimientos de las normas legales que sean aplicables a la entidad auditada salvo que, con motivo de eventuales incumplimientos, se distorsione significativamente la situación financiera, los resultados de las operaciones y los flujos de efectivo presentados en los estados financieros. En tal sentido, como parte de la obtención de la certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo, efectuamos pruebas de cumplimiento en relación a las obligaciones de carácter tributario detalladas en el párrafo siguiente.

3. Los resultados de las pruebas mencionadas en el párrafo anterior no revelaron situaciones en las transacciones y documentación examinadas que, en nuestra opinión, se consideren incumplimientos durante el año terminado el 31 de diciembre del 2001 que afecten significativamente los estados financieros mencionados en el primer párrafo, con relación al cumplimiento de las siguientes obligaciones establecidas en las normas legales vigentes:
- mantenimiento de los registros contables de la Compañía de acuerdo con las disposiciones de la Ley y sus reglamentos;
  - conformidad de los estados financieros y de los datos que se encuentran registrados en las declaraciones del Impuesto a la Renta, Retenciones en la Fuente, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto a los Consumos Especiales y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal (ver Anexo 13) con los registros contables mencionados en el punto anterior;
  - pago del Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto a los Consumos Especiales y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal (ver Anexo 13);
  - aplicación de las disposiciones contenidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y en su Reglamento y en las resoluciones del Servicio de Rentas Internas de cumplimiento general y obligatorio, para la determinación y liquidación razonable del Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto a los Consumos Especiales y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal (ver Anexo 13);
  - presentación de las declaraciones como agente de retención, y pago de las retenciones a que está obligada a realizar la Compañía de conformidad con las disposiciones legales.
4. El cumplimiento por parte de la Compañía de las mencionadas obligaciones, así como los criterios de aplicación de las normas tributarias, son responsabilidad de su administración; tales criterios podrían eventualmente no ser compartidos por las autoridades competentes. Este informe debe ser leído en forma conjunta con el informe sobre los estados financieros mencionado en el primer párrafo.
5. Nuestra auditoría fue hecha principalmente con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros básicos tomados en conjunto. La información suplementaria contenida en los anexos 1 a 13 preparados por la Administración de la Compañía ALEM CIA LTDA que surge de los registros contables y demás

documentación que nos fue exhibida, se presenta en cumplimiento de la Resolución del Servicio de Rentas Internas No. 00989 de diciembre del 2001 y no se requiere como parte de los estados financieros básicos. Esta información, ha sido sometida a los procedimientos de auditoría aplicados en nuestra auditoría de los estados financieros básicos, y en nuestra opinión, se expone razonablemente en todos sus aspectos importantes en relación con los estados financieros básicos tomados en conjunto.

6. En cumplimiento de lo dispuesto en la Resolución No. 00989 del Servicio de Rentas Internas de fecha 28 de diciembre del 2001, informamos que existen recomendaciones y aspectos de carácter tributario, entre los cuales se pudieron detectar diferencias, relacionadas con el Impuesto a la Renta, las Retenciones en la Fuente, el Impuesto al Valor Agregado, el Impuesto a los Consumos Especiales y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal (ver Anexo 13). Dichos aspectos se detallan en la Parte III del presente informe, *Recomendaciones sobre aspectos tributarios*, la cual es parte integrante del Informe de Cumplimiento Tributario.
7. Este informe se emite exclusivamente para conocimiento de los Accionistas y Administración de Compañía ALEM CIA LTDA y para su presentación al Servicio de Rentas Internas en cumplimiento de las disposiciones emitidas por esta entidad de control, y no debe ser utilizado para ningún otro propósito.



Dr WLADIMIR OLEAS F  
No. de R.N.A.E. 0354

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001**

**A.- DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO:**

La Compañía Álvarez Larrea Equipos Médicos Alem Cia. Ltda. constituida como su objetivo primordial importación, distribución, mantenimiento y comercialización de instrumental y equipos médicos, así como prestar entrenamiento a profesionales ya sean estas personales naturales o jurídicas.

**B.- BASE DE PRESENTACION**

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia, los documentos contables, anexos proporcionados por la empresa han revisadas con pruebas aleatoria ( muestreo ) en base a lo cual se determina su correcta aplicación.

**1.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA**

Los bancos se encuentran debidamente conciliados para efectos de presentación se refleja el valor que efectivamente tenemos en bancos y los cheques que no se han pagado son colocados en cuentas por pagar, en grupo de cajas chicas no se ha podido realizar una verificación de los montos que tiene cada custodio. Este rubro por clasificación principal es como sigue:

<b>CONCEPTO</b>	<b>EN DOLARES</b>
BANCOS	37.065,55
CAJAS CHICAS	332,00
INVERSIONES	14.793,40
<b>TOTAL</b>	<b>52.190,95</b>

## 2. CUENTAS POR COBRAR ( CLIENTES )

En la cuenta de clientes por cobrar se enviaron confirmaciones de saldos a empresa escogidas por su importancia en los monto, pero las mismas no tuvieron respuesta, estimamos que influyo bastante para la no contestación en la fecha en que se enviaron, para el año 2002 se tomarán los correctivos respectivos, el saldo de la cuenta por su amplitud en esta ocasión no la reflejamos en forma detallada. Las cuentas por cobrar clientes está compuesta solo por clientes propios del giro del negocio y se a realizado la provisión respectiva por cuentas incobrables:

CONCEPTO	EN DOLARES
Cientes por cobrar	1.091.757,26
Provisión Incobrables	-13.239,01
<b>TOTAL</b>	<b>1.078.518,25</b>

## 3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Este grupo de cuentas esta compuesta por los siguientes rubros:

CONCEPTO	VALOR USD.
Ctas. por cobrar empleados	26.519,67
Ctas. por cobrar varios	1.328,00
<b>TOTAL</b>	<b>27.847,67</b>

## 4.- INVENTARIOS - SUMINISTROS Y MATERIALES

Los saldos de estos productos que se destinarán para la venta se encuentran en la bodega debidamente ordenados y clasificados, están clasificados por marca para de esta forma distribuir a los clientes.

COCEPTO	EN DOLARES
Inventarios Mercadería en almacén	1.476.293,44

## 5. ANTICIPO COMISIONES Y UTILIDADES

El saldo al 31 de diciembre del 2001 de este grupo de cuentas es como sigue:

CONCEPTO	VALOR USD.
Anticipo comisiones empleados	8.007,71
Anticipo utilidades empleados	1.060,06
<b>TOTAL</b>	<b>9.067,77</b>

## 6. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El saldo al 31 de diciembre del 2001 en el anexo de este grupo se encuentran en detalle las retenciones que le han realizado a la empresa con los debidos documentos, de acuerdo al muestreo realizado, estos documentos se encuentran en la forma que determina la Ley de Régimen Tributario, de tal manera que serán compensadas con el impuesto a la renta que causó la empresa en el presente ejercicio fiscal:

CONCEPTO	VALOR USD.
Anticipo Impuesto a la Renta 2001	32.397,87

## 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (Anexo de Activos Fijos)

La aplicación de la NEC 16-17 fue elaborada correctamente de acuerdo a la muestra seleccionada en el ejercicio fiscal 2000 de acuerdo al muestreo realizado, su registro contable esta dentro de lo establecido, al 31 de diciembre del 2001 no hay anexos de activos fijos por lo que no se encuentra debidamente soportado este grupo de cuentas, trabajo que hay que realizar en el ejercicio fiscal 2002.

En este año se registro un siniestro el cual fue debidamente dado de baja con resultado de pérdida en venta de activos.

## 8. DEPRECIACIONES PLANTA Y EQUIPO (Anexo de Activos Fijos)

Las depreciaciones de los activos se realizan dentro de los porcentajes que la ley determina y de igual forma se realizó el registro de la venta del activo vehículo que fue vendido a causa del accidente.

## 9. CUENTAS POR PAGAR

En este grupo de cuentas se encuentran específicamente los proveedores que aún no han cobrado los cheques entregados, este dato se desprende de la conciliación bancaria del grupo de cheques girados y no cobrados tanto en el banco produbanco como el pichincha.

## 10. IMPUESTOS POR PAGAR

Este grupo esta compuesto por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALOR USD.
Impuestos por pagar	33.561,67
Impuesto a la renta 2001 por pagar	45.609,02
Utilidades 2001 por pagar	40.546,39
<b>TOTAL</b>	<b>119.717,07</b>

## 11. CUENTA POR PAGAR SOCIOS

Esta compuesta únicamente por la cuenta del Dr Isaac Alvarez por el monto de \$ 191.334,11 se recomienda realizar una planificación de pagos para que esta cuenta a mediano plazo se cancele totalmente.

## 12. PROVEEDORES NACIONALES POR PAGAR

Esta compuesta por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALOR USD.
Medical Supplies	30.923,20
Sumhospital	526,40
Health and global services	23.149,29
<b>TOTAL</b>	<b>54.598,29</b>

### 13. PROVEEDORES DEL EXTERIOR POR PAGAR

Esta compuesta por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALOR USD.
Tyco Health Care Group	363.671,68
Karl Storz Endoscopy Miami	404.511,85
Karl Storz Endoscopy Aalemania	116.251,20
Bard	106,50
Ams	26.712,00
Magna Medical System	25.305,00
<b>TOTAL</b>	<b>936.558,23</b>

### 14. CAPITAL SOCIAL

El capital de Alem Cia Ltda al 31 de diciembre del 2001 es de USD. 50.000,00 divididas en CINCUENTA MIL participaciones con un valor nominal de UN DÓLAR cada una, el trámite legal del aumento de capital se terminó con la inscripción el registro mercantil el 23 de enero del 2001, este aumento se realizó con cuentas del patrimonio como se indica en el estado de evolución del mismo y en el anexo P 1.

De igual forma se realizó la amortización del 20% de pérdida del ejercicio fiscal 2000.

En forma general las cuentas del patrimonio se encuentran de la siguiente manera:

CONCEPTO	VALOR USD.
Capital	50.000,00
Reserva Legal	7.055,42
Reserva Facultativa	14.117,36
Reserva de Capital	725.294,88
Utilidad Ejercicios Anteriores	249.233,90
Perdida del año 2000	-189.307,12
Utilidad del presente ejercicio	119.772,06
<b>TOTAL</b>	<b>976.166,50</b>

## ALVAREZ LARREA EQUIPOS MEDICOS ALEM CIA LTDA

ESTADO DE PERDIDAS Y GANACIAS AUDITADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001  
( Expresado en Dólares )

VENTAS Y OTROS	-3,027,104.94
COSTO POR OBRAS	2,234,623.41
<b>MARGEN BRUTO</b>	<b>-792,481.53</b>
GTOS DE VENTAS	562,705.85
GTOS. ADMINISTRATIVOS	188,920.95
GTOS. FINANCIEROS-BANCARIOS	13,384.47
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	6,751.05
DEPRECIACIONES	9,856.75
IMPUESTOS	3,111.61
GTOS. NO OPERACIONALES	-
GTOS. NO DEDUCIBLES	-
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>-7,750.85</b>
INGRESOS NO OPERACIONALES	-
REI	-
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>-7,750.85</b>

GASTOS NO DEDUCIBLES -262,558.39

ATENCION CLIENTES ( gastos de gestión )	56,114.63	10,180.39	-45,934.24
DONACIONES Y CONTRIBUCIONES	77,075.32	11,830.00	-65,245.32
PROMOCION Y VENTAS	80,037.57	22,037.57	-58,000.00
CURSOS Y CONGRESOS	121,558.54	63,050.00	-58,508.54
GASTOS DE VIAJE	64,199.41	17,077.09	-17,077.09
MULTAS E INTERESES DECLARACIONES	11,509.04		-11,509.04
OTROS GASTOS SIN RESPALDO	6,284.16		-6,284.16

416,778.67

**(UTILIDAD) PERDIDA DEL EJERCICIO** **-270,309.24**

15% UTILIDADES TRABAJADORES	40,546.39
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO RENTA	-229,762.85
AMORTIZACION PERDIDA EJERCICIO 2000	47,326.78
BASE CALCULO IMPUESTO A LA RENTA	-182,436.07
25% IMPUESTO A LA RENTA	45,609.02
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	-136,827.06
MENOS PROVISIONES RESERVAS	20,524.06
UTILIDAD NETA A REPARTIR	-116,303.01

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	32,397.87
IMPUESTO A PAGAR 2001	13,211.15

ALVAREZ LARREA EQUIPOS MEDICOS ALEM CIA LTDA

BALANCE GENERAL AUDITADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001  
( Expresado en Dólares )

**ACTIVOS**

**ACTIVOS CORRIENTES:**

Caja y equivalentes de caja	1	37,397.50
Garantías por cobrar	1	14,793.40
Cuentas por cobrar (clientes)	2	1,091,757.26
Provisión Incobrables		-13,239.01
Otras Cuentas por Cobrar	3	27,847.67
Inventarios Suministros y Materiales	4	1,455,699.72
Mercaderías en Tránsito		-
Cuentas por cobrar relacionadas (LATINLINK)		18,708.55
Anticipo comisiones y utilidades	5	9,067.77
Impuestos Anticipados	6	32,397.87
Total activos corrientes		<b>2,674,430.73</b>

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Equipo de Oficina	7	13,921.63
Obras de arte		13,000.00
Maquinaria y equipos		-
Muebles y enseres		9,748.35
Vehículos		-
Otros activos fijos		-
Herramientas		-
Equipo de computación		17,922.61
(-) Depreciación Acumulada	8	-20,932.09
Total propiedades, planta y equipo		<b>33,660.50</b>

**ACTIVOS DIFERIDO**

Gastos de constitución		-
Sistemas		-
Gastos anticipados		-
Total activo no depreciable		-

**TOTAL ACTIVOS**

**2,708,091.23**

# ALVAREZ LARREA EQUIPOS MEDICOS ALEM CIA LTDA

BALANCE GENERAL AUDITADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001  
( Expresado en Dólares )

## PASIVOS Y PATRIMONIO

### PASIVOS CORRIENTES

<i>Cuentas por pagar</i>	9	196,968.32
<i>Documentos por pagar</i>		49,514.06
<i>Beneficios y provisiones por pagar</i>		13,546.32
<i>Impuestos por pagar</i>	10	119,717.07
<i>Otras cuentas por pagar</i>		152,024.57
<i>Otras ctas x pagar / socios</i>	11	191,334.11
<i>Proveedores nacionales x pagar</i>	12	54,598.89
<i>Proveedores exterior por pagar</i>	13	936,558.23

*Total pasivo corriente* **1,714,261.57**

### PASIVO LARGO PLAZO

<i>Socios</i>		-
<i>Abn Amor Bank</i>		21,744.41
<i>Proveedores extranjeros</i>		-

*Total pasivo largo plazo* **21,744.41**

### PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

<i>Capital social</i>	14	50,000.00
<i>Futura capitalización</i>		-
<i>Reservas de Capital</i>		725,294.88
<i>Reexpresión monetaria</i>		-
<i>Reservas</i>		20,560.59
<i>Utilidad ejercicios anteriores</i>		249,233.90
<i>Pérdida Ejercicios Anteriores</i>		-236,633.91
<i>Amortización 20% Perdidas año 2000</i>		47,326.78
<i>Utilidad o (pérdida) del ejercicio</i>		116,303.01

*Patrimonio de los accionistas* **972,085.25**

### TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

**2,708,091.23**

0.00

**ALVAREZ LARREA EQUIPOS MEDICOS ALEM CIA LTDA**

**BALANCE COMPARATIVO**  
( Expresado en dólares )

	2000	2001	VARIACION
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>			
<i>Caja y equivalentes de caja</i>	71,360.14	37,397.50	-33,962.64
<i>Garantías por cobrar</i>		14,793.40	14,793.40
<i>Cuentas por cobrar (clientes)</i>	232,143.76	1,091,757.26	859,613.50
<i>Provisión Incobrables</i>	-2,321.44	-13,239.01	-10,917.57
<i>Otras Cuentas por Cobrar</i>	125,001.00	27,847.67	-97,153.33
<i>Inventarios Suministros y Materiales</i>	1,476,293.44	1,455,699.72	-20,593.72
<i>Mercaderías en Tránsito</i>	3,341.56	0.00	-3,341.56
<i>Cuentas por Cobrar Relacionadas</i>	0.00	18,708.55	18,708.55
<i>Anticipo Comisiones y Utilidades</i>	0.00	9,067.77	9,067.77
<i>Impuestos Anticipados</i>	7,469.75	32,397.87	24,928.12
<b>Total activos corrientes</b>	<b>1,913,288.21</b>	<b>2,674,430.73</b>	<b>761,142.52</b>
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>			
<i>Equipo de Oficina</i>	11,045.15	13,921.63	2,876.48
<i>Obras de Arte</i>	0.00	13,000.00	13,000.00
<i>Maquinaria y Equipos</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Muebles y Enseres</i>	8,758.98	9,748.35	989.37
<i>Vehículos</i>	20,311.30	0.00	-20,311.30
<i>Otros activos fijos</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Herramientas</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Equipo de Computación</i>	12,384.33	17,922.61	5,538.28
<i>(-) Depreciación Acumulada</i>	-20,434.92	-20,932.09	-497.17
<b>Total propiedades, planta y equipo</b>	<b>32,064.84</b>	<b>33,660.50</b>	<b>1,595.66</b>
<b>ACTIVOS DIFERIDO</b>			
<i>Gastos de constitución</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Sistemas</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Gastos anticipados</i>	0.00	0.00	0.00
<b>Total activo no corriente</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>1,945,353.05</b>	<b>2,708,091.23</b>	<b>762,738.18</b>

**ALVAREZ LARREA EQUIPOS MEDICOS ALEM CIA LTDA**

**BALANCE COMPARATIVO**  
( Expresado en dólares )

	2000	2001	VARIACION
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
Cuentas por pagar	174,061.55	198,968.32	22,906.77
Documentos por pagar	79,590.00	49,514.06	-30,075.94
Beneficios y provisiones por pagar	29,460.36	13,546.32	-15,914.04
Impuestos por pagar		119,717.07	119,717.07
Otras cuentas por pagar	81,050.05	152,024.57	70,974.52
Otras ctas x pagar / socios	72,120.15	191,334.11	119,213.96
Proveedores nacionales x pagar	190,878.49	54,598.89	-136,279.60
Proveedores exterior por pagar	453,138.75	936,558.23	483,419.48
Total pasivo corriente	<b>1,080,299.35</b>	<b>1,714,261.57</b>	<b>633,962.22</b>
<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>			
Socios	0.00	0.00	0.00
Abn Amor Bank	77,000.00	21,744.41	-55,255.59
Proveedores extranjeros	0.00	0.00	0.00
Total pasivo largo plazo	<b>77,000.00</b>	<b>21,744.41</b>	<b>-55,255.59</b>
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>			
Capital social	400.00	50,000.00	49,600.00
Futura capitalización	0.00	0.00	0.00
Reserva por revalorización del patrimonio	0.00	0.00	0.00
Reservas de Capital	736,617.18	725,294.88	-11,322.30
Reservas	4,036.53	20,560.59	16,524.06
Utilidad o pérdida del ejercicio anteriores	46,999.99	59,926.77	12,926.78
Utilidad del ejercicio	0.00	116,303.01	116,303.01
Patrimonio de los accionistas	<b>788,053.70</b>	<b>972,085.25</b>	<b>184,031.55</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1,945,353.05</b>	<b>2,708,091.23</b>	<b>762,738.18</b>
	0.00	0.00	0.00

# ALVAREZ LARREA EQUIPOS MEDICOS ALEM CIA LTDA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001

(Expresado en dólares)

## FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO

Los recursos financieros fueron originados por:

PERDIDA DEL EJERCICIO	116,303.01
DISMINUCION PASIVOS LARGO PLAZO	55,255.59
Gastos que no representan desembolso de capital de trabajo:	
OTROS	-10,559.43
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-11,414.74
<b>TOTAL FUENTES</b>	<b>149,584.43</b>

## (-) APLICACIONES DEL CAPITAL DE TRABAJO

AUMENTO DEL ACTIVO FIJO	22,404.13
AUMENTO DE OTROS ACTIVOS CORRIENTES	0.00
<b>TOTAL APLICACIONES</b>	<b>22,404.13</b>

## AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL CAPITAL DE TRABAJO

### ANÁLISIS DE LA DISMINUCIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO

AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE LOS ACTIVOS CORRIENTES	
CAJA Y BANCOS	-33,962.64
INVERSIONES FINANCIERAS	14,793.40
CUENTAS POR COBRAR (CLIENTES)	848,695.93
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-97,153.33
INVENTARIOS SUMINISTROS MATERIALES	-20,593.72
MERCADERIAS EN TRANSITO	-3,341.56
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	18,708.55
ANTICIPO COMISIONES Y UTILIDADES	9,067.77
IMPUESTOS ANTICIPADOS	24,928.12
<b>TOTAL AUMENTO ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>781,142.52</b>

## (-) AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS POR PAGAR	22,906.77
DOCUMENTOS POR PAGAR	-30,075.94
OBLIGACIONES E IMPUESTOS	-15,914.04
PROVISIONES EJERCISIO 01	119,717.07
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	70,974.52
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	119,213.96
PROVEEDORES NACIONALES POR PAGAR	-136,279.60
PROVEEDORES DEL EXTRANJERO POR PAGAR	483,419.48

## TOTAL AUMENTO PASIVOS

**633,962.22**

## AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL CAPITAL DE TRABAJO

CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL AÑO	2,000.00	832,988.86
CAPITAL DE TRABAJO AL FIN DEL AÑO	2,001.00	960,169.16

## AUMENTO DEL CAPITAL DE TRABAJO EN EL AÑO 2001

# ALVAREZ LARREA EQUIPOS MEDICOS ALEM CIA LTDA

ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS  
POR EL EJERCICIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001  
( Expresado en dólares )

## CAPITAL SOCIAL

Saldo inicial del año	400.00
AUMENTO DE CAPITAL AÑO 2001	49,600.00
Saldo al final del 2001	<u>50,000.00</u>

## APORTE FUTURA CAPITALIZACION

Saldo inicial del año	-
Aumento Ejercicio 2001	-
Saldo al final del 2001	<u>-</u>

## RESERVAS

Reserva Legal al inicio del año	4,036.53
Provisión del año 2001	21,136.25
(-) AUMENTO DE CAPITAL AÑO 2001	-4,000.00
Saldo al final del 2001	<u>21,172.78</u>

## RESERVA REVALORIZACION PATRIMONIO

Saldo al comienzo del año	-
Aumento capital año 2001	-
Saldo al final del 2001	<u>-</u>

## RESERVAS DE CAPITAL

Saldo al comienzo del año	736,617.18
(-) AUMENTO DE CAPITAL AÑO 2001	-11,200.00
Reclasificación cuentas reserva	-122.30
Saldo al final del 2001	<u>725,294.88</u>

## UTILIDADES ACUMULADAS

Saldo al comienzo del año	46,999.99
(-) AUMENTO DE CAPITAL AÑO 2001	-34,400.00
(-) PROVISION 20% PERDIDAS AÑO 2000	47,326.78
Saldo al final del 2001	<u>59,926.77</u>

## UTILIDAD DEL EJERCICIO 2001

Resultado del periodo 2001	116,303.01
Saldo al final del 2001	<u>116,303.01</u>

## TOTAL PATRIMONIO

972,697.44

## ALVAREZ LARREA EQUIPOS MEDICOS ALEM CIA LTDA

Análisis de Activos Fijos  
Al 31 de diciembre de 2001

## ANEXO 7

COSTO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	AL 31/12/00	ADICIONES	DISMINUCIONES	AL 31/12/01
			BAJA	
EQUIPO DE OFICINA	11,045.15	2,876.48	-	13,921.63
OBRAS DE ARTE	0.00	13,000.00	-	13,000.00
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0.00	0.00	-	0.00
MUEBLES Y ENSERES	8,758.98	989.37	-	9,748.35
VEHICULOS	20,311.30	0.00	-20,311.30	0.00
OTROS ACTIVOS FIJOS	0.00	0.00	-	0.00
HERRAMIENTAS	0.00	0.00	-	0.00
EQUIPO DE COMPUTACION	12,384.33	5,538.28	-	17,922.61
<b>SUBTOTAL</b>	<b>52,499.76</b>	<b>22,404.13</b>	<b>-20,311.30</b>	<b>54,592.59</b>

## ANEXO 8

DEPRECIACIONES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	AL 31/12/00	ADICIONES	DISMINUCIONES	AL 31/12/01
			BAJA	
EQUIPO DE OFICINA	2,448.79	1,246.28	-	3,695.07
OBRAS DE ARTE	0.00	-	-	-
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0.00	-	-	-
MUEBLES Y ENSERES	3,873.19	932.48	-	4,805.67
VEHICULOS	6,767.17	2,592.41	-9,359.58	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	0.00	-	-	-
HERRAMIENTAS	0.00	-	-	-
EQUIPO DE COMPUTACION	7,545.77	5,084.91	-	12,630.68
<b>SUBTOTAL</b>	<b>20,434.92</b>	<b>9,856.08</b>	<b>-9,359.58</b>	<b>20,931.42</b>

<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>32,064.84</b>	<b>496.50</b>	<b>33,661.17</b>
----------------------	------------------	---------------	------------------

ACTIVOS FIJOS	COSTO	DEPRECIACION	
EQUIPO DE OFICINA	13,921.63	3,695.07	26.54%
OBRAS DE ARTE	13,000.00	-	
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0.00	-	
MUEBLES Y ENSERES	9,748.35	4,805.67	47.25%
VEHICULOS	0.00	-	
OTROS ACTIVOS FIJOS	0.00	-	
HERRAMIENTAS	0.00	-	
EQUIPO DE COMPUTACION	17,922.61	12,630.68	70.47%
<b>SUBTOTAL</b>	<b>54,592.59</b>	<b>20,931.42</b>	

