

## INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

### A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE TASKI EDITORA S.A.

1. Hemos examinado el Balance General de TASKI EDITORA S.A., al 31 de diciembre del 2001, así como los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y Flujo de Efectivo por el ejercicio terminado a esa fecha. La preparación de dichos estados financieros es de responsabilidad de la administración de la compañía. Nuestra responsabilidad consiste en emitir una opinión sobre dichos estados financieros, a base de los procedimientos de auditoría realizados.
2. Nuestra auditoría se efectuó de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas de esta disciplina las cuales requieren que se planifique y se realice nuestro trabajo con el objeto de lograr certeza razonable de que los estados financieros están exentos de exposiciones erróneas de carácter significativo. Una auditoría comprende el examen, en base de pruebas selectivas, de las evidencias que respaldan las cifras y la información revelada en los estados financieros; así mismo, una auditoría incluye la evaluación de los principios de contabilidad observados por la administración de la empresa y de las estimaciones de importancia, formulado para la presentación general de los mismos. Consideramos que la auditoría que hemos practicado provee de una base razonable para fundamentar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión los estados financieros antes mencionados, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de TASKI EDITORA S.A., al 31 de diciembre del 2001, así como los resultados de sus operaciones, evolución del patrimonio y el flujo del efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.
4. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias por parte de TASKI EDITORA S.A., al 31 de diciembre del 2001 requerida por disposiciones legales, se emitirá por separado.

*Intercauser*  
INTERCAUSER CIA. LTDA  
Registro Nacional de Firmas  
Auditoras Externas 343

*Amo Jim*  
CPA No. 20.506

Quito, 23 de mayo del 2002

**TASKI EDITORA S.A**  
**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**  
**Año terminado al 31-12-2001**  
**(Expresado en dólares)**

**INGRESOS**

**INGRESOS POR VENTAS**

Ventas gravadas con IVA -855,672.60  
Ventas exentas de IVA -1,998.00

**TOTAL** -857,670.60

**COSTO DE VENTAS**

Producción 184,374.02  
Mano de Obra Directa 52,574.48  
Mercaderías 250,169.23  
Gastos de Fabricación 77,525.33  
Mano de Obra Indirecta 29,915.49

**TOTAL** 594,558.55

**UTILIDAD EN VENTAS** -263,112.05

**COSTOS DE OPERACIÓN**

Gastos de Administración y ventas 231,306.24

**RESULTADO EN OPERACIÓN** 231,306.24

**OTROS INGRESOS Y GASTOS**

Otros Ingresos no Operacionales -620.95

Gastos no Operativos 1,070.06

**UTILIDAD DEL EJERCICIO** -31,356.70

*ly* Las notas son parte integrante de los estados financieros

**TASKI EDITORA S.A**  
**BALANCE GENERAL**  
**Año terminado al 31-12- 2001**  
 (Expresado en dolares)

ACTIVO	NOTA	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
Caja Bancos	3	5,075.24	
Cuentas por Cobrar	4	37,567.19	
Inventarios	5	225,646.47	
<b>TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>268,288.90</b>	
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>			
Costo	6	841,533.42	
Depreciación Acumulada		-165,941.76	
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>675,591.66</b>	
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>943,880.56</b>	
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
Impuestos por Pagar		1,012.57	
Beneficios Sociales y Prestaciones		8,206.62	
Cuentas por Pagar		377,562.42	
Otros pasivos		6,173.09	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>392,954.70</b>	
<b>TOTAL DE PASIVOS</b>		<b>392,954.70</b>	
<b>CAPITAL Y RESERVAS</b>			
Capital Social		2,000.00	
Reservas	7	206,861.64	
Aporte Futuras Capitalizaciones		48,000.00	
Capital Adicional	7	226,913.27	
Utilidad ejercicio anterior		35,794.25	
Utilidad del Ejercicio		31,356.70	
<b>TOTAL CAPITAL Y RESERVAS</b>		<b>550,925.86</b>	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>943,880.56</b>	



Las notas son parte integrante de los estados financieros

**TASKI EDITORA S.A**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
**Año terminado al 31-12-2001**  
**(Expresado en dólares)**

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVAS	APORTES FUTURA	CAPITAL ADICIONAL	UTILIDADES ACUMULADAS	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 31 de dic. 2000	2,000.00	620.99	206,240.64		226,913.27		30,278.67	466,053.57
Utilidad ejercicio 2000						30,278.67	-30,278.67	0.00
Cuentas por Cobrar						5,515.59		5,515.59
Aportes Accionistas				48,000.00				48,000.00
Utilidad ejercicio 2001							31,356.70	31,356.70
<b>Saldo al 31 de dic. 2001</b>	<b>2,000.00</b>	<b>620.99</b>	<b>206,240.64</b>	<b>48,000.00</b>	<b>226,913.27</b>	<b>35,794.26</b>	<b>31,356.70</b>	<b>550,925.86</b>



**TASKI EDITORA S. A.**  
**ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**  
**(Expresado en dólares)**

---

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Efectivo recibido de clientes y otros	591,863.46
Efectivo pagado a proveedores y otros	-155,314.90
Impuestos	-23,880.72
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	412,667.84

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION**

Adquisición de Activos Fijos	-373,859.44
Efectivo neto utilizado en Actividades de Inversión	-373,859.44

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Aportes de capital	-53,515.58
Efectivo neto utilizado en Actividades de Financiamiento	-53,515.58

**INCREMENTO NETO EN CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA**

Incremento neto en efectivo durante el año	-14,707.18
Efectivo y sus equivalentes al inicio de año	19,782.42
Efectivo y equivalentes a fin de año	5,075.24

Las notas son parte integrante de los estados financieros

27

**TASKI EDITORA S. A.**  
**ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**  
(Expresado en dólares)

---

**CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO  
NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Utilidad Neta 31,356.70

**Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto  
proveniente de actividades de operación**

Depreciación de activos fijos 73,323.99

**Cambios en Activos y Pasivos**

Cuentas por Pagar 183,000.00

Cuentas por Cobrar 121,007.94

Inventarios 8,631.09

Pagos anticipados -4,651.88

**EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN** 412,667.84

my

**TASKI EDITORA S.A**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL  
31 DE DICIEMBRE DEL 2001  
(Expresado en dólares)**

**NOTA 1 .- ANTECEDENTES DE LA COMPAÑÍA.**

La Compañía Taski Editora S.A., se constituyó el veinte y tres de agosto de mil novecientos ochenta y cuatro, en la Notaría Décimo Primera de la ciudad de Quito, mediante resolución No. 13234 de la Superintendencia de Compañías de Quito y Registro Mercantil No. 90 del 9 de octubre de 1984. La Compañía es de nacionalidad ecuatoriana y su domicilio principal es la ciudad de Quito.

La compañía tiene un plazo de duración de cincuenta años y su objeto social es reproducir imágenes e impresos en todas las áreas de la industria gráfica.

**NOTA 2 .- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**a) Base de Presentación de los Estados Financieros**

A partir del ejercicio económico 1999 las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, NEC son de aplicación obligatoria para el registro de transacciones, elaboración y presentación de estados financieros, por parte de las empresas sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías.

**b) Propiedad, planta y equipo**

Los bienes de propiedad de la Compañía se deprecian por el método de línea recta y los porcentajes aplicados son:

Mobiliario y Enseres	10% anual
Equipos de Oficina	20% anual
Maquinaria y Equipo	10% anual
Vehículos	20% anual

*my*

### NOTA 3.- CAJA Y BANCOS

Está conformado por:

BANCOS:

Filanbanco 24.62

Pichincha Internacional 5,050.62

Saldo al 31.12.2001 5,075.24

### NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

Esta integrado por:

Clientes 29,316.13

Empleados 430.00

Depósitos en Garantía 56,00

Impuesto a la Renta 4,466.61

IVA 3,298.45

Total Cuentas por Cobrar 37,567.19

### NOTA 5.- INVENTARIOS

Los inventarios al 31 de diciembre del 2001 están conformados por:

Materia Prima 46,204.73

Productos en Proceso 10,305.18

Suministros y Materiales 4,732.37

Productos Terminados 150,278.99

Mercaderías 2,640.90

Repuestos Maquinaria 11,484.30

Total 225,646.47

*m*

## NOTA 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2001 el detalle del activo fijo es:

Maquinaria	782,110.93
Muebles	7,775.99
Equipos	28,737.91
Vehículos	<u>22,908.59</u>
	841,533.42
Depreciación Acumulada:	
Maquinaria	(148,115.35)
Muebles	(778.05)
Equipos	(4,964.37)
Vehículos	<u>(12,073.99)</u>
	(165,941.76)
Valor neto	675,591.66

## NOTA 7.- RESERVAS

Reserva Legal	620.99
Capital Adicional	<u>226,913.27</u>
Total	227,534.26

ey