

**COMUNICACIONES Y TELEFONIA MULTIPLES S.A.  
MULTICOM-TELEMOVIL**

Balance general al 31 de diciembre del 2001 y  
estado de resultados por el año terminado en  
esa fecha, junto con el informe del comisario

30 APR 2002



**COMUNICACIONES Y TELEFONIA MULTIPLES S.A.  
MULTICOM- TELEMOVIL**

Balance general al 31 de diciembre del 2001 y  
estado de resultados por el año terminado en  
esa fecha, junto con el informe del comisario

**Contenido**

**Informe del comisario**

**Estados financieros**

**Balance general**

**Estado de resultados**

## Informe del comisario

A los Señores Accionistas de  
**COMUNICACIONES Y TELEFONIA  
MULTIPLES S.A. MULTICOM-TELEMOVIL:**

En mi calidad de Comisario de Comunicaciones y Telefonía Múltiples S.A. Multicom-Telemovil en cumplimiento de la función que me asigna el numeral 4to. del Art. 279 de la Ley de Compañías, cúmpleme informarles que he examinado el balance general de la Compañía al 31 de diciembre del 2001 y el correspondiente estado de resultados por el año terminado en esa fecha.

Mi revisión incluyó sobre la base de pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros; incluyó también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales relativas a la información financiera 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 en general.

Atendiendo lo dispuesto por la Resolución No. 92-1-4-3-0014, en adición, debo indicar:

### 1. CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES

- 1.1 Como resultado de mi examen y basado en el alcance de mi revisión, las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones de las Juntas de Accionistas y del Directorio.
- 1.2 Durante el 2001, se celebraron las siguientes Juntas Generales Universales de Accionistas:

<u>Fecha</u>	<u>Tipo de Reunión</u>
-----	Junta General Universal Extraordinaria de Accionistas
1.3	Los libros y registros de contabilidad han sido llevados conforme a las normas legales y la técnica contable y se conservan de acuerdo a lo prescrito en las disposiciones legales.

### 2. PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO

Como parte del examen efectuado, realicé un estudio de la estructura de control interno contable de la Compañía, en el alcance que consideré necesario para evaluar dicha estructura, tal como lo requieren las normas de auditoría generalmente aceptadas, bajo las cuales, el propósito de evaluación permite

## Informe del comisario (continuación)

establecer una base confiable que sirva para determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados. Mi estudio y evaluación de la estructura de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial en la estructura de control interno contable.

En términos generales, los procedimientos y controles implementados por la gerencia, salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía.

### 3. REGISTROS CONTABLES Y LEGALES

- 3.1 En cuanto se refiere a la documentación contable, financiera y legal, considero en términos generales que la Compañía cumple con todos los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, Ministerio de Finanzas (Servicio de Rentas Internas) y el Código de Comercio, entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.
- 3.2 He indagado y verificado mediante pruebas de observación y detalle, en la medida que consideré necesario, los procedimientos establecidos por los administradores para proteger y salvaguardar los activos de la Compañía. El acceso de personal autorizado está limitado por seguridades adecuadas con la que cuenta la Compañía. Los activos fijos están cubiertos con pólizas de seguros contra los riesgos de robo e incendio.
- 3.3 Los componentes de los estados financieros de la Compañía han sido debidamente conciliados con los respectivos registros contables, no encontrando diferencia alguna que amerite su revelación y sus principales cifras son:

US\$



Activos	980.38
Activos corrientes	980.38
Activos no corrientes	0.00
Pasivos	980.38
Pasivos corrientes	980.38
Pasivos no corrientes	0.00

Considero que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación:

En mi opinión, los estados financieros que se acompañan presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Comunicaciones y Telefonía Múltiples S.A. Multicom-Telemovil al 31 de diciembre del 2001 y el correspondiente resultado de sus operaciones por el año terminado en esa

**Informe del comisario (continuación)**

fecha, de conformidad con la Ley de Compañías, principios contables y disposiciones legales vigentes en el Ecuador.

Por lo expuesto someto a consideración la aprobación final del balance general de Comunicaciones y Telefonía Múltiples S.A. Multicom-Telemovil al 31 de diciembre del 2001 y el correspondiente estado de resultados por el año terminado en esa fecha.



**C.P.A. CRISTOBAL VERA PAREDES**  
REGISTRO NACIONAL No. 7462

Guayaquil, Ecuador  
25 de abril del 2002

**COMUNICACIONES Y TELEFONIA  
MULTIPLES S.A. MULTICOM-TELEMOVIL**

**Balance general**

Al 31 de diciembre del 2001  
Expresado en Dólares de E.U.A.

**Activo**

**Activo corriente:**

Efectivo en caja y bancos	80,714
Inversiones temporales	88,243
Cuentas por cobrar	222,812
Inventarios	583,428
Gastos pagados por anticipado	5,187
<b>Total activo corriente</b>	<b>980,384</b>

**Activos no Corrientes:**

Activo Fijo, neto	890,578
Diferencia en Cambio	53,214
Otros activos	13,638
<b>Total activo</b>	<b>1,937,814</b>

**Pasivo y patrimonio de los accionistas**

**Pasivo corriente:**

Cuentas por pagar	635,169
Obligaciones Bancarias	244,733
Pasivos acumulados	30,642
<b>Total pasivo corriente</b>	<b>910,544</b>

**Pasivos no Corrientes**

**346,600**

**Patrimonio de los accionistas:**

Capital social	48,000
Aportes para futuro aumento de Capital	81,341
Reserva de capital	662,090
Déficit acumulado	110,761
	<b>680,670</b>

**COMUNICACIONES Y TELEFONIA  
MULTIPLES S.A. MULTICOM-TELEMOVIL**

**Estado de resultados**

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2001

Expresado en Dólares de E.U.A.

**Ingresos:**

Ventas, netas	1,817,739	
Otros Ingresos	<u>121,954</u>	1,939,693

**Gastos de operación:**

Operación	1,853,638	
Financieros	<u>76,195</u>	(1,929,833)

**Utilidad en operación** 9,860

**Otros Egresos** 15,445

**Utilidad o pérdida del ejercicio** (5,585)

**Perdida del Ejercicio** (5,585)