

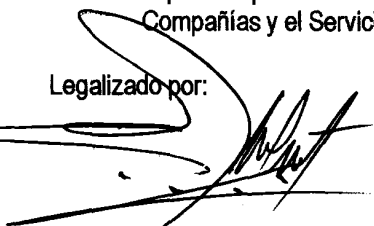


INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

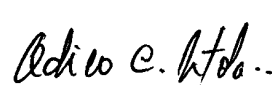
**A los señores Accionistas de la Compañía
TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE "TELALCA" S.A.:**

1. Hemos auditado el estado de situación financiera de la Compañía **TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE "TELALCA" S.A.**, al 31 de diciembre del 2001 y los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros, basada en nuestra auditoría.
2. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Esas normas requieren que una auditoría sea planificada y ejecutada para obtener certeza razonable de si los estados financieros están libres de exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y/o las Normas Ecuatorianas de Contabilidad – NEC aplicados y de las estimaciones significativas hechas por la gerencia, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para nuestra opinión.
3. La Compañía ha presentado sus estados financieros según la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 1, estableciendo comparaciones de las cuentas del balance general, del estado de resultados y de flujos de efectivo con las del año inmediato anterior; para nuestra opinión se debe considerar las cifras de balances por el periodo terminado en diciembre 31 del año 2001.
4. En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Compañía **TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE "TELALCA" S.A.** al 31 de diciembre del 2001, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, modificados en ciertos aspectos por las normas y prácticas contables autorizados por la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas del Ecuador.

Legalizado por:


Dr. Julio César Maldonado H.
Socio - Representante Legal
CPA. No. 3.089

Quito, marzo 08, 2002.


Registro de Auditores Externos
Superintendencia de Compañías
No. SC-RNAE-034.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Auditoría externa a los estados financieros y anexos
Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre del 2001

I. ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(EN DOLARES USA)

	Saldos al 31 de diciembre :		Incremento
	2001	2000	(Disminución)
ACTIVO			
<u>CORRIENTE</u>			
<i>Efectivo y equivalentes de efectivo</i>	9.241,24	75.419,17	-66.177,93
<i>Inversiones Moneda Extranjera</i>	-	273.793,45	-273.793,45
<i>Cuentas por cobrar comerciales, neto</i>	618.749,80	330.294,55	288.455,25
<i>Otras cuentas por cobrar</i>	61.671,11	75.988,54	-14.317,43
<i>Otros activos corrientes</i>	2.908,10	36.349,77	-33.441,67
<i>Inventario</i>	318.940,09	240.945,93	77.994,16
<i>Instalaciones en proceso</i>	167.614,83	104.203,37	63.411,46
<i>Importaciones en tránsito</i>	66.751,33	64.280,63	2.470,70
<i>Impuestos anticipados</i>	61.514,89	19.887,26	41.627,63
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.307.391,39	1.221.162,67	86.228,72
ACTIVO NO CORRIENTE			
<i>Propiedad, planta y equipo, neto</i>	55.881,62	78.094,62	-22.213,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	55.881,62	78.094,62	-22.213,00
TOTAL ACTIVOS	1.363.273,01	1.299.257,29	64.015,72

Los notas son parte de los estados financieros

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Auditoría externa a los estados financieros y anexos
Periodo: 1ro. de enero al 31 de diciembre del 2001

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(EN DOLARES USA)

	Saldos al 31 de diciembre :		Incremento
	2001	2000	(Disminución)
PASIVOS Y PATRIMONIO			
<u>PASIVO CORRIENTE</u>			
<i>Cuentas por pagar comerciales</i>	327.352,77	204.722,77	122.630,00
<i>Obligaciones patronales por pagar</i>	85.493,56	72.812,26	12.681,30
<i>Obligaciones tributarias por pagar</i>	78.855,25	39.870,95	38.984,30
<i>Dividendos por pagar</i>	-	20.036,54	-20.036,54
<i>Préstamos accionistas</i>	35.135,78	5.040,00	30.095,78
<i>Gastos acumulados</i>	169.736,42	191.278,93	-21.542,51
TOTAL PASIVO CORRIENTE	696.573,78	533.761,45	162.812,33
TOTAL PASIVOS	696.573,78	533.761,45	162.812,33
<u>PATRIMONIO</u>			
<i>Capital Social</i>	5.000,00	200,00	4.800,00
<i>Reservas</i>	-24.885,24	-24.885,24	-
<i>Aportes futuras capitalizaciones</i>	272.587,82	272.587,82	-
<i>Utilidad de ejercicios anteriores</i>	323.138,39	517.593,26	-194.454,87
<i>Utilidad del ejercicio a diciembre 2001</i>	90.858,26	-	90.858,26
TOTAL PATRIMONIO	666.699,23	765.495,84	-98.796,61
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	1.363.273,01	1.299.257,29	64.015,72

Los notas son parte de los estados financieros

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.**Auditoría externa a los estados financieros y anexos****Periodo: 1ro. De enero al 31 de diciembre del 2001****ESTADO DE RESULTADOS
(EN DOLARES USA)**

	Saldos al 31 de diciembre :		Incremento
	2001	2000	(Disminución)
INGRESOS			
OPERACIONALES			
<i>Ventas</i>	2.413.505,38	1.972.616,27	440.889,11
COSTO DE VENTAS			
<i>Costo de Ventas</i>	1.102.569,66	582.693,05	519.876,61
Utilidad bruta en Ventas	1.310.935,72	1.389.923,22	-78.987,50
EGRESOS			
<i>Gastos de administración</i>	568.864,07	499.262,91	69.601,16
<i>Gastos de venta</i>	288.564,04	275.518,41	13.045,63
<i>Gastos departamento técnico</i>	391.605,25	232.890,72	158.714,53
Total gastos	1.249.033,36	1.007.672,04	241.361,32
Utilidad Operacional	61.902,36	382.251,18	-320.348,82
Movimiento Financiero			
<i>Otros egresos</i>	7.026,72	85.572,10	-78.545,38
<i>Otros ingresos</i>	35.982,62	220.914,18	-184.931,56
Utilidad antes de participacion a empleados e impuesto a la renta	90.858,26	517.593,26	-426.735,00
15% Participacion trabajadores	13.628,74	77.638,99	-64.010,25
Impuesto a la renta	40.638,96	100.622,98	-59.984,02
Utilidad Neta del ejercicio	36.590,56	339.331,29	-302.740,73

Los notas son parte de los estados financieros

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Auditoría externa a los estados financieros y anexos
Período: 1ro. De enero al 31 de diciembre del 2001

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(EN DOLARES USA)

	Saldos al 31 de diciembre :		Incremento
	2001	2000	(Disminución)
<u>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS</u>			
Efectivo recibido de clientes	2.125.050,13	3.214.777,00	-1.089.726,87
Efectivo pagado a proveedores y empleados	-2.222.291,41	-3.174.340,74	952.049,33
Efectivo pagado por otros conceptos operativos	-	-	-
Efectivo proveniente de operaciones	-97.241,28	40.436,26	-137.677,54
Dividendos recibidos/pagados	-	-	-
Intereses pagados y gastos bancarios	-17.264,47	-13.429,99	-3.834,48
Intereses recibidos	18.026,73	17.601,11	425,62
Impuestos	-226.569,46	-155.763,22	-70.806,24
Impuesto a la renta anticipado	39.788,56	-	39.788,56
Efectivo proveniente de actividades de operación	-283.259,92	-111.155,84	-172.104,08
<u>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</u>			
Adquisición de propiedad, planta y equipo	-7.924,21	-32.126,10	24.201,89
Inversiones temporales en instituciones bancarias	-	273.793,45	-273.793,45
Ingresos por venta de Activos Fijos	5.040,04	160,00	4.880,04
Efectivo neto usado en actividades de inversión	-2.884,17	241.827,35	-244.711,52
<u>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>			
Pago por Arrendamiento Mercantil	-53827,29	-26.443,57	-27.383,72
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	-53.827,29	-26.443,57	-27.383,72
Aumento neto en efectivo y sus equivalente	-339.971,38	104.227,94	-444.199,32
Efectivo y sus equivalentes al principio del período	349.212,62	244.984,68	104.227,94
Efectivo y sus equivalentes al final del período	9.241,24	349.212,62	-339.971,38

Los notas son parte de los estados financieros
 Adico Cía. Ltda.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE
Auditoría externa a los estados financieros y anexos
Período: 1ro. De enero al 31 de diciembre del 2001

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(EN DOLARES USA)

Detalle	Capital Pagado	Aportes F. Capitaliz.	Reserva Legal	Reserva de Capital		Otras Reservas	Utilidad Ejerc. Ant.	Utilidades No Distrib.	Total
				Rev. Patrim.	Rexp. Monet.				
Saldo al 31 de diciembre del 2000	200,00	272.587,82	953,43	145.556,42	-188.516,46	38.054,22	476.660,42	-	765.495,85
Ajustes y/o reclasificaciones conversión	-	-	-	-17.910,24	15.031,61	-38.054,22	40.932,84	-	-0,01
Saldo al 31 de diciembre del 2000	200,00	272.587,82	953,43	127.646,18	-153.484,85	-	517.593,26	-	765.495,84
Cambio de políticas contables	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Distribución participación de trabajadores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Impuesto a la Renta año 2000	-	-	-	-	-	-	-194.454,87	-	-194.454,87
Incremento Capital	4.800,00	4.800,00	-	-	-	-	-	-	9.600,00
Apropiación para reservas	-	-4.800,00	-	-	-	-	-	-	-4.800,00
Utilidad del ejercicio 2001	-	-	-	-	-	-	-	90.858,26	90.858,26
Saldo al 31 de Diciembre del 2001	5.000,00	272.587,82	953,43	127.646,18	-153.484,85	-	323.138,39	90.858,26	666.699,23

Las notas son parte de los estados financieros

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.**Auditoría Externa a los estados financieros y anexos****Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2001**

2.2. Provisión para cuentas incobrables

La empresa al 31 de diciembre del 2001, procedió a provisionar el 1% de los créditos otorgados durante el ejercicio económico 2001. El saldo acumulado de la provisión es de US\$ 6,250.17, de acuerdo al siguiente detalle:

<u>DESCRIPCION</u>	<u>VALOR EN DOLARES</u>
Saldos cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2000	333,631.30
Saldo cuentas por cobrar al 31 e diciembre del 2001	624,999.97
Movimiento durante el ejercicio económico 2001	291,368.67 =====
Provisión acumulada de cuentas por incobrables	
Saldo al 01 de enero del 2001	3,336.48
Provisión ejercicio económico 2001	2,913.69
Saldo al 31 de diciembre del 2001	6,250.17 =====

2.3 Valuación de inventarios

El método utilizado para la valoración de los inventarios es el promedio ponderado, con el cual todos los ítems de la bodega se van actualizando al precio de las últimas adquisiciones en el mercado.

Dentro de los inventarios existe una bodega llamada “**de préstamos**”, en la cual se mantiene un stock conformado por ítems en su gran mayoría de equipos que se prestan a clientes, en diferentes casos como préstamo por daño y reparación inmediata de un equipo, préstamo provisional hasta la llegada de mercadería comprada por el cliente y que se encuentra en tránsito ó en demostración. Este procedimiento es de exclusiva decisión de la Gerencia de Operaciones, considerada como una estrategia administrativa-comercial para la concesión de la salida del equipo de bodegas como préstamos a clientes.

2.4 Valuación de activos fijos

Se presentan en el estado de situación financiera al costo de adquisición o de inversión.

El costo ajustado de los activos fijos se deprecia con cargo a los resultados bajo el método de línea recta, en función de los años de vida útil sin valor residual; no considerándose el ajuste al 31 de diciembre del 2000, que se realizará en el período siguiente de acuerdo con leyes vigentes.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.

Auditoría Externa a los estados financieros y anexos

Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2001

Depreciación anual aplicada:

Muebles y enseres	10%
Equipo de oficina	10%
Equipo de computación	20% y 33%
Vehículos	20%

Los equipos de computación adquiridos durante el ejercicio económico 2001 fueron depreciados a un porcentaje del 33%, de acuerdo a lo establecido en el Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno, publicado en el Suplemento del Registro Oficial No. 484 de diciembre 31 del 2001, artículo No. 20, Literal No. 6.

2.5 Reconocimientos de costos y gastos acumulados

Los costos y gastos al cierre del período son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden a ese período, aunque sus pagos o desembolsos deban hacerse en el período siguiente.

2.6 Participación del 15% de utilidades a trabajadores

Se establece el 15% de participación laboral sobre las utilidades del ejercicio antes del cálculo del Impuesto a la Renta, como se muestra en la Nota 21 de la conciliación tributaria que se adjunta al presente Informe.

2.7 Impuesto a la renta

La Ley 99-41 de Racionalización Tributaria publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 321 del 18 de noviembre de 1999, modifica el porcentaje para el cálculo del Impuesto a la Renta, del 15% al 25%, sobre las utilidades gravables de las compañías.

En concordancia con lo expuesto anteriormente, la compañía efectuó el cálculo del Impuesto a la Renta con la tarifa del 25% correspondiente al período Enero-Diciembre del 2001, como se demuestra en la Nota 21 de la conciliación tributaria que se adjunta al presente informe.

En el estado de situación financiera, la compañía no realiza la provisión para el pago del 15% de utilidad de trabajadores y el 25% por Impuesto a la Renta.

2.8 Reserva Legal

Según Resolución No. 931-4-1-019 de noviembre de 1993, emitida por la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Oficial No. 332 de 08 de diciembre de este año, se modifica la base para el cálculo de la Reserva Legal, tomando ésta luego de la participación de trabajadores y el Impuesto a la Renta.

La ley de Compañías prevé una apropiación del 10% anual de las utilidades netas, hasta que la reserva legal alcance por lo menos el 50% del capital social, para el caso de las Sociedades Anónimas y/o Compañías de Economía Mixta. De acuerdo a lo establecido en esta disposición, la Compañía dispone de un reserva legal acumulada al 31 de diciembre del 2001 de US\$ 953,43.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.

Auditoría Externa a los estados financieros y anexos

Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2001

2.9 Anticipo contratistas

Se conceden anticipos a contratistas generalmente cuando los proyectos que se encuentran realizando son de consideración y necesitan seguir adquiriendo materiales o se dan anticipos por mano de obra. Dichos valores se liquidan al elaborar la factura final del proyecto y recibir la planilla de parte del contratista, mismos que generalmente son considerados como un gasto del Departamento Técnico; al mismo tiempo estos valores vienen a constituir el costo referencial de la facturación de mano de obra.

2.10 Cuentas por cobrar (en tránsito) Proyecto Modersa y Proyecto Fasbase

Corresponde a valores pagados a proveedores y registrados como cuenta por cobrar transitoria por estrategias de negociación adoptadas por la Gerencia General, por cuanto la empresa trabaja como intermediaria en la compra de equipos que se suministrarán y liquidarán tanto al Proyecto Fasbase como al Proyecto Modersa, según versión de la Administración; no tanto por margen de utilidad que pudiera producir el negocio inmediatamente, sino por la conexión con el cliente.

2.11 Instalaciones en proceso

Corresponde a materiales y equipos entregados a un cliente que aún no han sido liquidados, se efectuará cuando concluya el proyecto y se emita la correspondiente factura.

2.12 Equipo en arriendo

En esta cuenta se encuentran globalizados valores de equipos que se han arrendado a clientes desde años pasados hasta la actualidad, y que en su mayoría los clientes llegan a adquirir. En la práctica se mantiene como una cuenta independiente para efectuar un control estricto de los mismos, por cuanto en algunos casos por el uso que se dan a los equipos arrendados tienen desgaste y no pueden ser vendidos a otros clientes como equipos nuevos. Según el criterio de la Administración, estos casos son reducidos y generalmente se utilizan para préstamos a nuevos clientes.

2.13 Beneficios sociales por pagar

La Compañía ha mantenido para el año 2001 la cuenta "Reestructuración Telalca", misma que al cierre del ejercicio económico arroja un saldo de US\$ 46,649.78, rubro que fue creado en años anteriores, debido a las condiciones críticas experimentadas en la economía ecuatoriana, las cuales se originaron por la grave crisis que afrontó el sistema financiero nacional y por la disminución de la capacidad productiva en algunos sectores.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.**Auditoría externa a los estados financieros y anexos****Periodo: 1ro. de enero al 31 de diciembre del 2001****(En dólares)****NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

<u>Descripción</u>	<u>Cta. Cte.</u>	<u>Saldo</u> <u>Al 31-12-01</u>
CAJA		
Caja Quito Departamento Técnico		50,15
Caja Quito Departamento Administrativo		124,00
Caja Guayaquil Departamento Técnico		100,00
Caja Guayaquil Departamento Administrativo		140,49
Suman:		<u>414,64</u>
BANCOS		
Produbanco	01005011866	2.600,72
Produbank	000005902	2.240,54
Citibank	79904023	3.985,34
Suman:		<u>8.826,60</u>
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		<u>9.241,24</u>

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES, NETO

Clientes Quito		364.894,87
Clientes Guayaquil		158.186,96
Clientes Cuenca		12.919,54
Documentos por cobrar	(A)	88.998,60
Suman:		<u>624.999,97</u>
Menos: Provisión cuentas incobrables		6.250,17
TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES, NETO		<u>618.749,80</u>

(A) Corresponden a valor registrado por concepto de venta a favor de Metropolitan Touring; existiendo como documentos las respectivas letras de cambio, mismas que serán canceladas en forma mensual contra entrega de los documentos suscritos.

NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Anticipos empleados	(B)	5.796,60
Anticipo proveedores nacionales		7.308,02
Anticipo contratistas		5.543,91
Depósitos en garantía		893,20
Cuentas por cobrar en tránsito	(C)	42.129,38
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR		<u>61.671,11</u>

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.**Auditoría externa a los estados financieros y anexos****Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre del 2001**

- (B) En la compañía no se ha estipulado montos ni fechas máximas para la cancelación de los créditos otorgados a los empleados, los cuales son exclusivamente aprobadas por la Gerencia General y - la Gerencia de Operación.
- (C) Esta cuenta se refiere a valores pagados a proveedores y registrados como cuenta por cobrar transitoria por estrategias de negociación, ya que se trabaja como intermediarios en la compra de equipos que se suministrarán al Proyecto Modersa y Fasbase, por cuanto la empresa necesariamente tiene que seguir ofreciendo los repuestos, mano de obra, instalaciones posteriores y cualquier negociación adicional.

(En dólares)**NOTA 6. OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

<u>Descripción</u>	<u>Saldo</u> <u>Al 31-12-01</u>
Equipos en arriendo (D)	2.908,10
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	2.908,10

- (D) Corresponde a aquellos equipos que se han arrendado a los clientes desde años pasados, pero hasta la actualidad se mantiene contablemente en una cuenta separada con el objeto de llevar un control individualizado.

NOTA 7. INVENTARIOS

Bodega comercial	270.448,32
Bodega comercial, materiales usados	910,86
Bodega de préstamos	47.580,91
TOTAL INVENTARIOS	318.940,09

Corresponde a los items existentes al 31 de diciembre del 2001 en las bodegas Nos. 1, 2, 5.

NOTA 8. INSTALACIONES EN PROCESO

Saldo acumulado (E)	167.614,83
TOTAL INSTALACIONES EN PROCESO	167.614,83

- (E) Corresponde a la salidad de bodega de materiales y equipos hacia el cliente, pero no se liquida al momento de la recepción sino a la terminación del proyecto y facturación del mismo.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Auditoría externa a los estados financieros y anexos
Periodo: 1ro. de enero al 31 de diciembre del 2001

(En dólares)

NOTA 9. IMPORTACIONES EN TRANSITO

<u>Descripción</u>	<u>Saldo</u> <u>Al 31-12-01</u>
Saldo acumulado	66.751,33
TOTAL IMPORTACIONES EN TRANSITO	66.751,33

NOTA 10. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Retención en la fuente 1%	21.268,61
Retención en la fuente 5%	12,13
Retención en la fuente años anteriores	445,59
Anticipo impuesto a la renta	39.788,56
TOTAL IMPUESTOS RETENIDOS	61.514,89

NOTA 11. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Muebles y enseres	8.373,59
Equipo de oficina	26.623,43
Equipo de computación	59.452,86
Suman:	94.449,88
Menos: Depreciación acumulada	38.568,26
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO	55.881,62

NOTA 12. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Proveedores:	
Nacionales	7.681,51
Extranjeros	96.946,32
Anticipo de clientes:	
Saldo acumulado	222.724,94
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	327.352,77

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Auditoría externa a los estados financieros y anexos
Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre del 2001

(En dólares)

NOTA 13. OBLIGACIONES PATRONALES POR PAGAR

<u>Descripción</u>	<u>Saldo</u> <u>Al 31-12-01</u>
IESS por pagar:	
9.35% Aporte personal	1.967,59
12.15% Aporte patronal	2.556,74
Seguro privado por pagar:	
Saldo	83,52
Beneficios sociales por pagar:	
Décimo tercer sueldo	1.743,95
Décimo cuarto sueldo	133,70
Vacaciones	20.645,88
Fondos de reserva	11.712,40
Reestructuración Telalca	46.649,78
TOTAL OBLIGACIONES PATRONALES POR PAGAR	85.493,56

NOTA 14. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Impuesto al Valor Agregado - IVA	12.948,32
Impuesto a la renta en relación de dependencia	62.315,79
Impuesto a la renta proveedores:	
Retención en la fuente 1%	269,84
Retención en la fuente 5%	593,20
Retención del Impuesto al Valor Agregado:	
Retención del 30% IVA	255,63
Retención del 70% IVA	1.509,23
Retención del 100% IVA	963,24
TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR	78.855,25

NOTA 15. PRESTAMOS ACCIONISTAS

Ing. Santiago Mena	35.135,78
TOTAL PRESTAMOS ACCIONISTAS	35.135,78

Con fecha 31 de diciembre del 2001 se registró el préstamo del Ing. Santiago Mena, el mismo que no genera interés alguno y será cancelado de acuerdo a la liquidez y disponibilidad del efectivo de la empresa.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Auditoría externa a los estados financieros y anexos
Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre del 2001

(En dólares)

NOTA 19. APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION

<u>Descripción</u>	<u>Saldo</u> <u>Al 31-12-01</u>
Saldo acumulado	272.587,82
TOTAL APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION	272.587,82

Corresponden a aportes efectuados por los accionistas, sin existir un desglose pormenorizado en los registros contables de la compañía.

NOTA 20. UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES

Saldo al 31 de diciembre del 2000		476.660,42
Ajustes y/o reclasificaciones según conversión año 2000	(H)	40.932,84
Apropiación dividendos		-194.454,87
TOTAL UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES		323.138,39

(H) La Superintendencia de Compañías según oficio No.SC.ICI. CCP.01.16773 de fecha 18 de octubre, acepta como válidos los estados financieros rectificatorios del ejercicio económico 2000, preparados por la Compañía en el formulario No. 101.200016359 de declaración de balances y presentación de Impuesto a la Renta.

NOTA 21. UTILIDAD DEL EJERCICIO

Las operaciones de la compañía por el ejercicio económico 2001, arrojan una utilidad de US\$ 90,858.26 antes de la participación de trabajadores e impuesto a la renta.

Su conciliación tributaria se detalla a continuación:

CALCULO DE LA PARTICIPACION TRABAJADORES

Utilidad contable	90.858,26
15% Participación trabajadores	13.628,74

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.**Auditoría externa a los estados financieros y anexos****Periodo: 1ro. de enero al 31 de diciembre del 2001**

(En dólares)**CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

Utilidad contable	90.858,26
Menos: 15% Participación trabajadores	-13.628,74
Más: Gastos no deducibles	85.326,30
Base imponible tributable	<u>162.555,82</u>
 25% impuesto a la renta	 <u>40.638,96</u>

COMPUTO DEL IMPUESTO A LA RENTA

25% impuesto a la renta	40.638,96
Menos: Anticipos	-39.788,56
Retención en la fuente 1%	-21.268,61
Retención en la fuente 5%	-12,13
Saldo a favor de la compañía	<u>-20.430,34</u>

APROPIACION DE UTILIDADES

Utilidad contable	90.858,26
Menos: 15% Participaciónn trabajadores	-13.628,74
25% Impuesto a la renta	-40.638,96
Utilidad a disposición de los accionistas	<u>36.590,56</u>

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.

Auditoría Externa a los estados financieros y anexos

Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2001

NOTA 22. Eventos subsecuentes

a) Impuestos

- 1. Impuesto a la Renta.-** Para el ejercicio económico del año 2001 rige el 25% del impuesto sobre la base imponible, luego de calcular el 15% de participación de utilidades a trabajadores.

Cabe recalcar que la provisión del 15% de participación trabajadores y 25% del impuesto a la renta del año 2001, se provisionará en el ejercicio económico siguiente hasta que la Junta de Accionistas en sesión ordinaria aprueben los estados financieros cortados al cierre del ejercicio económico 2001.

2. Retención en la fuente del impuesto a la renta y en relación de dependencia

Mediante Resolución No. 861 de fecha 20 de noviembre del 2001, el Servicio de Rentas Internas obliga a las sociedad públicas o privadas, personas naturales obligadas a llevar contabilidad y a los empleadores, en su calidad de agentes de retención, a presentar en medio magnético la información relativa a las retenciones en la fuente del impuesto a la renta y en relación de dependencia por los períodos fiscales correspondientes a los años 2000 y 2001, desde marzo a mayo del año 2002; posteriormente el Organismo de Control emite una ampliación de los plazos estipulados mediante la Resolución No. 991 publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 487 del 4 de enero del 2002, prorrogando hasta julio del año 2002. Esta disposición deberá ser observada en forma puntual por la Administración de la Compañía, dando cumplimiento estricto en cuanto a plazos y contenido de la información que debe remitirse al SRI.

b) Declaración de la Administración

Entre diciembre 31 del 2001 y el 08 de marzo del 2002 (Fecha de emisión del presente informe), no se produjeron eventos o acontecimientos que en opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener efectos significativos en la presentación de los estados financieros con corte al cierre del período en diciembre 31 del 2001.

c) Informe de cumplimiento tributario por parte de los Auditores Externos

Con fecha 31 de diciembre del 2001 se emite la Resolución No. 0989 por parte del SRI que fue publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 484 de esa fecha, sobre las obligaciones tributarias sujetas a auditoría externa, cuya información debe ser proporcionada por la Administración de la Compañía a los auditores externos para que ellos expresen su opinión al respecto.

La Gerencia General de la empresa auditada está en la obligación de entregar a los auditores externos la información contenida en los 12 anexos según el instructivo del SRI, con la debida anticipación para su revisión, por cuanto el informe requerido a los auditores externos debe ser entregado a las Autoridades Tributarias, como plazo máximo hasta el 31 de mayo del 2002.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Auditoría externa a los estados financieros y anexos
Periodo: 1ro. de enero al 31 de diciembre del 2001

III. INFORMACION SUPLEMENTARIA

DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS

(En dólares)

DETALLE	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTOS ENE-DIC/01	SALDO AL 31-12-01
DEPRECIABLES			
1. MUEBLES Y ENSERES			
Costo Histórico			
Muebles y enseres	8.099,64	-	8.099,64
Adquisiciones	-	273,95	273,95
Suman:	8.099,64	273,95	8.373,59
Depreciación acumulada			
Muebles y enseres	3.039,11	-	3.039,11
Adquisiciones	-	2,28	2,28
Suman:	3.039,11	2,28	3.041,39
VALORES NETOS	5.060,53	271,67	5.332,20
2. VEHICULOS			
Costo Histórico			
Vehículos	29.725,48	-	29.725,48
Venta de activos fijos	-29.725,48	-	-29.725,48
Suman:	-	-	-
Depreciación acumulada			
Muebles y enseres	11.579,81	-	11.579,81
Venta de activos fijos	-11.579,81	-	-11.579,81
Suman:	-	-	-
VALORES NETOS	-	-	-
3. EQUIPO DE OFICINA			
Costo Histórico			
Equipo de oficina	24.660,46	-	24.660,46
Adquisiciones	-	1.962,97	1.962,97
Suman:	24.660,46	1.962,97	26.623,43
Depreciación acumulada			
Equipo de oficina	8.804,69	-	8.804,69
Adquisiciones	-	65,44	65,44
Suman:	8.804,69	65,44	8.870,13
VALORES NETOS	15.855,77	1.897,53	17.753,30
PASAN:	20.916,30	2.169,20	23.085,50

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.**Auditoría externa a los estados financieros y anexos****Periodo: 1ro. de enero al 31 de diciembre del 2001****(En dólares)**

DETALLE	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTOS ENE-DIC/01	SALDO AL 31-12-01
VIENE:	20.916,30	2.169,20	23.085,50
4. EQUIPO DE COMPUTACION			
Costo Histórico			
Equipo de computación	41.890,37	-	41.890,37
Adquisiciones	-	17.562,49	17.562,49
Suman:	41.890,37	17.562,49	59.452,86
Depreciación acumulada			
Equipo de oficina	23.298,21	-	23.298,21
Adquisiciones	-	3.358,53	3.358,53
Suman:	23.298,21	3.358,53	26.656,74
VALORES NETOS	18.592,16	14.203,96	32.796,12
TOTAL:	39.508,46	16.373,16	55.881,62

RESUMEN GENERAL

DETALLE	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTOS ENE-DIC/01	SALDO AL 31-12-01
Activos fijos depreciables	74.650,47	19.799,41	94.449,88
Depreciación acumulada	35.142,01	3.426,25	38.568,26
TOTAL:	39.508,46	16.373,16	55.881,62

Los cuadros de activos fijos fueron preparados por la Empresa y verificados por Auditoría Externa.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.**Auditoría externa a los estados financieros y anexos****Periodo: 1ro. de enero al 31 de diciembre del 2001****PATRIMONIO****(En dólares)**

DETALLE	SALDO AL 31-12-00	AUMENTOS DISMINUCIONES	SALDO AL 31-12-01
Capital Social	200,00	4.800,00	5.000,00
Suman:	200,00	4.800,00	5.000,00
Reserva legal	953,43	-	953,43
Suman:	953,43	-	953,43
Aporte futura capitalización	272.587,82	-	272.587,82
Suman:	272.587,82	-	272.587,82
Utilidades retenidas	476.660,42	-	476.660,42
Ajuste y/o reclasificación conversión 2000	-	40.932,84	40.932,84
Distribución participación trabajadores e impuesto a la renta ejercicio económico año 2000	-	-194.454,87	-194.454,87
Suman:	476.660,42	-153.522,03	323.138,39
Otras Reservas			
Resultado por Exposición a la Inflación	38.054,22	-38.054,22	-
Suman:	38.054,22	-38.054,22	-
Reserva de capital			
Reserva por revalorización del patrimonio	145.556,42	-	145.556,42
Reexpresión monetaria	-168.516,46	-	-168.516,46
Ajuste y/o reclasificación conversión 2000		-2.878,63	-2.878,63
Suman:	-22.960,04	-2.878,63	-25.838,67
Utilidad del ejercicio			
Utilidad del ejercicio 2001	-	90.858,26	90.858,26
Suman:	-	90.858,26	90.858,26

Los cuadros de activos fijos fueron preparados por la Empresa y verificados por Auditoría Externa.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.

Auditoría Externa a los estados financieros y anexos

Período: 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2001

IV. ABREVIATURAS UTILIZADAS EN EL INFORME

ABREVIATURAS

1ro.
S.A.
Cta. Cte.
US\$
SRI.
FNCE
IVA
IESS
NEC
No.
%
Dic.
Ene.

EQUIVALENCIAS

Primero
Sociedad Anónima
Cuenta corriente
Dólares estadounidenses
Servicio de Rentas Internas
Federación Nacional de Contadores del Ecuador
Impuesto al Valor Agregado
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
Normas Ecuatorianas de Contabilidad
Número
Porcentaje
Diciembre
Enero
