

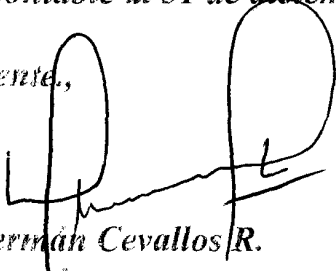
Guayaquil, Junio 12 de 2007

Abogado
Juan Trujillo Espinel
Intendente de Compañías
Del Guayas

Señor intendente:

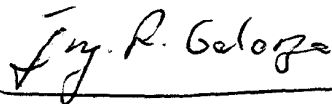
De acuerdo con el cumplimiento de las normas societaria, adjunto copia del dictamen de auditoria independiente practicada a los estados financieros de la Compañía HABATECH S.A. correspondiente al periodo contable al 31 de diciembre del año 2006

Atentamente,


C.P.A. Germán Cevallos R.
Contador
Reg. # 0.26484



99740



Control de Calidad P.

28.06.07

CONSULTORA FINANCIERA
Cpa Econ. Efraín E. Cepeda Jiménez
Societario - Contable - Tributario
Reg. Nac. de Contadores 2208
Auditor Externo SC RNAE 138
Auditor Externo "CAE"

HABATECH S.A.

Estados Financieros
31 de Diciembre de 2006

Contenido:

Informe de Auditor Independiente
Balance General
Estado de Resultados
Estado de Cambios en el Patrimonio
Notas a los Estados Financieros

Abreviaturas usadas:

US\$ dólar



INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE

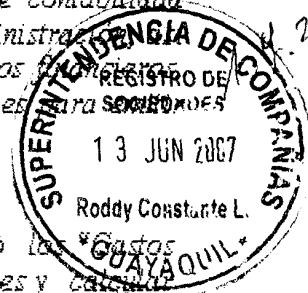
A la Junta General de Accionistas de la Compañía
Habatech S.A.

A. He auditado el balance general adjunto de "Habatech S.A., al 31 de diciembre de 2006, y los correspondientes estados de resultados, y de cambios en el patrimonio, por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basado en una auditoría.

B. La auditoría fue realizada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y efectuada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de las normas de contabilidad utilizadas y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que la auditoría realizada establece bases razonables para emitir una opinión.

C. La compañía al 31 de diciembre de 2006, no consideró los "Gastos no Deducibles", para obtener las bases cuantitativas razonables y calcular la participación de trabajadores; sin embargo, los considera para el cálculo del impuesto a la renta, reserva legal y la utilidad del ejercicio contable.

D. La Compañía no elaboró el estado de flujos de efectivo al año terminado al 31 de diciembre de 2006. La presentación de este estado que resume las actividades operativas, de inversión y financiamiento es requerido por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, por lo tanto no emito opinión sobre dicho estado.





E. Al diciembre 31 de 2006 no presencie la toma del inventario físico en la cantidad de \$ 133,260.62, en virtud de que esa fecha fue anterior a la que fui contratado por la Compañía (contrato suscrito en mayo de 2007), y no pude satisfacerme de la cifra revelada por medio de otros procedimientos de auditoría.

F. En mi opinión, excepto por los comentarios señalados en los párrafos C,D,F, los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Compañía **Habatech S.A.**, al 31 de diciembre de 2006, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

Cpa. Eco. Efraín E. Cepeda Jiménez
SC RNAE 138 Auditor Externo
Reg. Nac. de Contadores 2203
Guayaquil, Junio 7 de 2007





HABATECH S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

21

ACTIVO

Corriente

Caja	2	\$	37.331,01	✓
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	3		1.711.081,47	✓
Otras Cuentas por Cobrar	4		3.489,37	✓
Crédito Tributario IVA	5		315.145,31	✓
Impuesto a la Renta Anticipado	6		46.498,58	✓
Inventario	7		133.260,62	✓
Seguros Pagados por Anticipado	8		6.271,27	✓
Intereses Pagados por Anticipado	9		44.491,12	
Total Activo Corriente			\$ 2.297.568,75	

Fijo

10

Edificios		\$	385.732,53	✓
Muebles y enseres			28.393,61	✓
Equipos Electrónicos			24.758,01	✓
Equipos de Computación			59.477,71	✓
Vehículos			182.973,01	
Equipos Electrónicos			3.427,20	✓
Total Activo Fijo			684.762,07	
Depreciación Acumulada			-210.194,71	✓
Total Activo Fijo Neto			\$ 474.567,36	

Total Activo

\$ 2.772.136,11 ✓

Ver notas a los estados financieros.



HABATECH S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

21

PASIVO

Corriente

Cuentas por Pagar Lproveedores Locales	11	\$	958.351,42	✓
Obligaciones con Instituciones Financieras	12		581.729,73	✓
Préstamos de Accionistas	13		432.690,35	✓
Obligaciones con la Administración Tributaria	14		153.195,00	✓
Obligaciones con el IESS	15		30.726,72	✓
Obligaciones con empleados	16		12.865,33	✓
Participación Trabajadores	17		15.579,29	✓
Total Pasivo Corriente			\$ 2.185.137,84	✓

Total Pasivo

\$ 2.185.137,84

Patrimonio

Capital Suscrito	18	\$	450.800,00	✓
Reserva Legal			21.547,96	✓
Utilidades no Distribuidas			51.747,21	✓
Utilidad del Ejercicio	19		62.903,11	✓
Total Patrimonio			\$ 586.998,28	✓

Total Pasivo y Patrimonio

\$ 2.772.136,12

Ver notas a los estados financieros.



2.2

HABATECH S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

Ventas	\$ 12.312.837,28
Otras Rentas	1.264.922,50
Total Ingresos	\$ 13.577.759,78
Costo de Ventas	-10.402.739,34
Utilidad Bruta	\$ 3.175.020,44
Gastos Operacionales	
Gastos Administrativos y de Ventas	\$ 3.071.158,49
Total Gastos Operacionales	\$ 3.071.158,49
Utilidad antes del 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta	\$ 103.861,95
15% Participación Trabajadores	-15.579,29
	88.282,66
25% Impuesto a la Renta	-25.379,55
Utilidad del Ejercicio	\$ 62.903,11

OK 001

Ver notas a los estados financieros.

HABATECH S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

	CAPITAL	RESERVA LEGAL	UTILIDADES AÑOS ANTERIORES	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
Enero 1/2006	800,00	21.547,96	558.891,16		581.239,12
Aumento de Capital	450.000,00				450.000,00
Ajustes			-507.143,95		-507.143,95
Utilidad/2006				62.903,11	62.903,11
Dici.31/2006	450.800,00	21.547,96	51.747,21	62.903,11	586.998,28

Ver notas a los estados financieros.



CPA E. Efraín E. Cepeda Jiménez
TAF 237007



HABATECH S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2006

1. Políticas Contables más Significativas

2003

La Compañía fue constituida en la ciudad de Guayaquil el nueve de diciembre de 1999 con un capital autorizado de s/40.000.000.00 y capital suscrito s/ 20.000.000.00 e inscrita en el Registro Mercantil el 26 de enero de 2000 en el mismo Cantón. Su objeto social es dedicarse a la importación, distribución, y comercialización de equipos de comunicación en telefonía móvil y sus complementarios.

La Compañía, el 16 de mayo de 2006 aumenta el capital suscrito y reforma los Estatutos Sociales en US\$ 450.000.00. La Escritura Pública consta inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil el 14 de agosto de 2006.

Prácticas Contables

La Compañía utiliza en sus registros contables la unidad monetaria el dólar US\$) estadounidense de acuerdo a las normas contables que se utilizan en el Ecuador, las cuales han sido aplicadas en la elaboración de los estados financieros.

La tasa de depreciación para los activos fijos es:

Activo Fijo	Tasa
Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Oficina	10%
Equipos de Computación	33%
Vehículos	20%

2. Caja y Bancos

37,331.01

Saldo conciliado establecido por la Compañía al 31 de diciembre de 2006.

Ver notas a los estados financieros.



**HABATECH S.A.,
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2006**

3. Cuentas por Cobrar	2006	2005	Variaciones
Cientes Relacionados			
Megasaint S.A	28,824.95	0.00	\$ 28,824.95
Seguros Cóndor	0.00	144.77	-144.77
Importadora El Rosado	1,754.50	0.00	1,754.50
Supermercado La Favorita	2,084.48	0.00	2,084.48
Alberto Celi Martínez	1,800.00	0.00	1,800.00
Seguros Hispana	11,054.96	0.00	11,054.96
José Agustín Torres	1,305.00	0.00	1,305.00
Fundac. Term. Terrestre	9,255.04	0.00	9,255.04
Inmobiliaria Ferelco S.A.	8,000.00	0.00	8,000.00
Empleados	32,116.27	0.00	32,116.27
Vendedores	1,427,787.07	0.00	1,427,787.07
Cheques Protestados	154,805.66	0.00	154,805.66
Anticipos al Personal	29,920.23	0.00	29,920.23
Clanxaf	0.00	1,400.00	-1,400.00
Salud S.A.	0.00	1,682.13	-1,682.13
Mario Borbor	0.00	442.78	-442.78
Pablo Barrera	0.00	2,714.62	-2,714.62
Victor Tello	0.00	400.20	-400.20
Banco del Progreso	0.00	88,500.00	-88,500.00
Liliana Pazmiño	0.00	3.37	-3.37
Hospihogar	0.00	800.00	-800.00
Otros	2,373.71	0.00	2,373.71
	\$ 1,711,081.37	\$ 96,087.87	\$ 1,614,993.50

Saldos establecidos por la Compañía generados por los créditos otorgados a clientes, incluso, préstamos a empleados y otros pendientes de liquidar, sin devengar intereses anuales.

4. Otras Cuentas por Cobrar **\$ 3,489.37**

Registra el saldo de \$ 1,447.77, generado por el reclamo presentado a la Compañía de Seguros El Cóndor S.A. generado por robo a un empleado de la compañía; importe de \$ 2,007.20 depositado en la firma Importadora El Rosado en garantía por arriendo de un local, y otros \$ 34.40.

Ver notas a los estados financieros



HABATECH S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2006

5. Crédito Tributario IVA	2006	2005	Variación
	315,145.31	197,592.51	\$ 117,552.80

Registra el saldo del crédito tributario generado por el Impuesto al Valor Agregado retenido en la comercialización de sus productos.

6. Impuesto a la Renta Anticipado	2006	2005	Variación
	46,498.58	166,495.97	\$ 119,997.39

Contabiliza las Retenciones en la Fuente del 1% en \$ 45,673.58, y el 5% en \$ 825.00.

7. Inventario	\$ 133,260.62
---------------	---------------

Saldo establecido por la Compañía conformado por accesorios telefónicos, Cabinas, teléfonos plan, teléfonos Listo Pack, Simcard, etc.

8. Seguros Pagados por Anticipado	\$ 6,271.27
-----------------------------------	-------------

Contabiliza el saldo de la prima de seguros pendientes de amortizar, contratado a la Compañía "Hispana" de Seguros S. A., con cobertura para siniestros generales.

9. Intereses Pagados por Anticipados	2006	2005	Variación
	44,491.12	15,261.84	\$ 29,229.36

Contabiliza el saldo de la prima de seguro contratada con la compañía Hispana de Seguro S.A., con cobertura de siniestros generales.

10. Activo Fijo	2006	2005	Variaciones
Edificios	385,732.53	159,458.78	226,273.75
Muebles y Enseres	28,393.61	46,707.44	-18,313.83
Equipos de Oficina	24,758.01	0.00	24,758.01
Equipos Electrónicos	3,427.20	3,427.20	0.00
Equipos de Computación	59,477.71	49,876.30	9,601.41
Vehículos	182,973.01	203,030.89	-20,057.88
Total Activo	684,762.07	462,500.61	222,261.46
Depreciación Acumulada	(210,194.71)	131,269.35	78,925.36
Total Activo Neto	\$ 474,567.36	\$ 331,231.26	\$ 143,336.10

Los desembolsos monetarios para atender las reparaciones y mantenimiento se contabiliza en gastos, mientras que las mejoras se capitalizan. El costo histórico ajustado se ha depreciado bajo el método de línea recta, atendiendo la vida útil estimada de los activos tangibles.

Ver notas a los estados financieros.



HABATECH S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2006

11. Cuentas por Pagar a Proveedores Locales

Orecel S.A.	\$	231,971.63
Brighstar Stimm Cia. Ltda.		238,055.54
Megasaint S.A.		78,039.55
Parque California 2		66,561.40
A.F.P. Génesis		339.81
Escuela de Fútbol M.P.S.		1,069.81
Exsersa Servipagos		7,000.00
Memoser S.A.		464.24
Macril S.A.		314,155.81
Varios Proveedores		20,693.63
	\$	958,351.42

Representa las obligaciones contraídas por la Compañía con firmas comerciales en la adquisición de productos, accesorios, suministros, etc., sin devengar intereses anuales.

12. Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	2006	2005	Variaciones
Sobregiros Bancarios	143,936.25	0.00	143,936.25
Préstamo al Banco Bolivariano	141,376.61	0.00	141,376.61
PHC084000525 interés 12%			
PHC084000629 interés 12%			
PHC084000868 interés 12%			
Préstamo al Banco Guayaquil	80,247.52	70,000.00	10,247.52
PHC00184570 interés 13.349%			
PHC00197329 interés 13.349%			
Préstamo Produbanco	216,169.35	0.00	216,169.35
Operación 2020011309000			
Vencimiento abril 9 de 2009			
Banco Amazonas	0.00	1,754.23	-1,754.23
Banco Internacional	0.00	13,643.54	-13,643.54
Banco Amazonas	0.00	-297.49	-297.49
	\$ 581,729.73	\$ 85,695.26	\$ 496,034.47

Saldo de los préstamos bancarios de corto y largo plazo otorgado por la banca local a la compañía pendiente de liquidación.

13. Préstamos de Accionistas	2006	2005	Variación
	\$ 432,690.35	\$ 246,339.00	\$ 186,351.35

Representa el importe del préstamo otorgado a la Compañía por su principal Mario Ponce Sala, sin devengar intereses anuales.

Ver notas a los estados financieros



HABATECH S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2006

14. Obligaciones con la	2006	2005	Variaciones
Administración Tributaria			
Retención en la Fuente 1%	9,910.70	18,230.36	-8,319.66
Retención en la Fuente 5%	447.73	237.32	210.41
Retención 100% IVA	100.80	484.80	-384.00
Retención 70% IVA	10,580.58	89.46	10,491.12
Retención IVA 30%	1,416.16	0.00	1,416.16
IVA Cobrado	130,651.34	0.00	130,651.34
Retención Ipor mil Seguros	0.39	0.00	0.39
Retención en la Fuente 8%	67.20	428.00	-360.80
Retención Impuesto a la Renta 5%	20.10	49.78	-29.68
Impuesto a la renta 25%	0.00	78,896.46	-78,896.46
	\$ 153,195.00	\$ 98,416.18	\$ 54,778.82

Contabiliza los impuestos fiscales retenidos por la Compañía pendientes de consignar al Ministerio de Economía y Finanzas.

15. Obligaciones con el IESS	2006	2005	Variaciones
Fondo de Reserva	26,591.80	15,579.42	11,012.38
Aporte IESS	3,576.67	14,202.20	-10,625.53
SECAP-IECE	177.42	1,343.06	-1,165.64
Préstamos Quirografario	380.83	264.68	116.15
	\$ 30,726.72	\$ 31,389.36	\$ -662.64

Representa el saldo pendiente de consignar al Instituto Ecuatoriano de seguridad Social.

16. Obligaciones con Empleados	2006	2005	Variaciones
Décimo Tercer Sueldo	3,503.49	3,248.80	254.69
Décimo Cuarto Sueldo	8,473.55	7,935.75	537.80
Jessica Lamota	888.29	0.00	888.29
Vacaciones	0.00	1,253.34	-1,253.34
Sueldos por Pagar	0.00	102.90	-102.90
Utilidades por Pagar	0.00	3,579.78	-3,579.78
	\$ 12,865.33	\$ 16,120.57	\$ 3,255.24

17. Participación de Trabajadores	2006	2005	Variaciones
	\$ 15,579.29	\$ 6,174.90	\$ 9,404.39

Registra el importe del 15% de participación a los trabajadores correspondiente al ejercicio contable de 2006, pendiente de distribución conforme lo señala el Código del Trabajo vigente.

Ver notas a los estados financieros.



HARATECH S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2006

18. Capital Suscrito **\$ 450.800.00**
=====

Integrado por 450.800 acciones nominativas e indivisibles de \$ 1.00 cada una liberadas en su totalidad al 31 de diciembre de 2006.

- 19.** Al 31 de diciembre de 2006, la Compañía revela la utilidad neta en el orden de \$62,903.11, sin considerar los gastos no deducibles generado durante el desarrollo de su actividad económica para lo cual fue constituida legalmente.

20. Ganancia

a Reserva Legal: De acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, la Compañía debe transferir el 10% de sus ganancias líquidas anual a la Cuenta Reserva Legal, hasta completar por lo menos el 50 del Capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas futuras o para aumentar el capital societario de la misma.

- 21.** La Compañía no registra activo y/o pasivos y cuentas de orden al 31 de diciembre de 2006.

- 22.** De acuerdo a la Resolución Societaria # 04.Q.II.001, publicada en el Registro Oficial 289 el 10 de marzo de 2004, y conforme a la Escritura Pública de constitución de la compañía, su objeto social es la importación, distribución, es dedicarse a la importación, distribución, y comercialización de equipos de comunicación en telefonía móvil y sus complementarios al 31 de diciembre de 2006, no revelando tener Propiedad Intelectual ni Derechos de Autor.

- 23.** La Compañía tiene abiertos los libros contables correspondientes a los periodos fiscales de 2003, 2004, 2005 incluso, 2006, para ser revisados por las autoridades tributarias del Ministerio de Economía y Finanzas.

24. Hechos Subsecuentes

Hasta el 31 de diciembre de 2006 y la fecha de presentación de estos estados financieros (Junio 7 de 2007), en adición a las notas explicativas, la Compañía no consideró los "Gastos no Deducibles", para determinar el resultado razonable de la utilidad o pérdida del ejercicio contable.

Ver notas a los estados financieros