

"METROMOVIL. COM S. A."

Al 31 de diciembre de 2.008

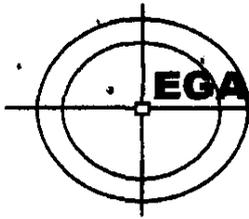


Dr. Rodrigo Salgado Valdez

I N D I C E

Contenido	Páginas N°
➤ Informe de los Auditores Independientes	1 - 2
➤ Balance General	3
➤ Estado de Resultados	4
➤ Balance Comparativo	5
➤ Estado de Evolución del Patrimonio	6
➤ Estado de Flujos de Efectivo	7 - 8
➤ Notas a los Estados Financieros	9 - 16





EGAS DAZA & ASOCIADOS C. LTDA.

ASESORES EMPRESARIALES

REG. FIRMA AUDITORA N° 053
REG. FIRMA CONTADORES N° 042

Notaría 29na



**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008**

Dr. Rodrigo Salgado Valdez

**A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y DIRECTORES DE "METROMOVIL.
COM S.A."**

1. Hemos auditado los Balances Generales adjuntos de "METROMOVIL. COM S.A." al 31 de Diciembre de 2.008 y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo que le son relativos por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros basada en nuestra Auditoría.
2. Nuestra Auditoría se efectuó de acuerdo a las normas de Auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la Auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad que los Estados Financieros están libres de errores importantes de revelación. La Auditoría incluye, en base a pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los Estados Financieros, incluye también la evaluación de principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y de las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros en conjunto. Consideramos que nuestra Auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.
3. Como se explica en la Nota 2, la Compañía prepara sus Estados Financieros y lleva sus registros de Contabilidad de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad-NEC, emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, las cuales difieren en ciertos aspectos de los principios de Contabilidad generalmente aceptados.
4. En las cuentas Caja y Anticipo Empleados para gastos Quito, existen saldos no liquidados a la fecha de la Auditoría Externa por el Sr. Eduardo Raad.
5. No se realizó la Provisión de Cuentas Incobrables.
6. El Rubro Anticipo Clientes, no ha sido confirmado con Gamavisión.
7. La empresa no procedió a realizar la Reserva Legal.



Isla Isabela N44 - 108 y Río Coca ☎ • 2456-825 FAX: 2272-294 Quito - Ecuador

Email: egasdaza@cablemodem.com.ec



8. En nuestra opinión, excepto por los ajustes contables que hubieren en relación a lo expresado en el numeral 4 al 7; los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan **RAZONABLEMENTE**, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de "METROMOVIL. COM S.A." al 31 de Diciembre de 2.008, el resultado de sus operaciones por el año terminado es esa fecha, de acuerdo con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales autorizadas o establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
9. De acuerdo con Resolución SRI No.9170104 de enero 21 de 2.004, el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias será presentado previa la elaboración por "METROMOVIL. COM S.A." de los 17 anexos y plantilla requeridos, mismos que serán objeto de revisión por Auditoría Externa.

SC - RNAE N° 053 ✓
Septiembre, 14 de 2012
Quito - Ecuador


C.P.A. Jaime E. Egas Daza
Gerente Auditoría (Socio)
Registro N° 3511



" METROMOVIL.COM S.A. "
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.008

ACTIVOS
ACTIVOS CORRIENTES

CAJA	(NOTA 3)	200,00	
BANCOS	(NOTA 4)	39.394,97	
CLIENTES	(NOTA 5)	49.366,81	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 6)	1.000,00	
ANTICIPO PROVEEDORES NAC.	(NOTA 7)	25.111,73	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	(NOTA 8)	35.062,32	
GASTOS ANTICIPADOS	(NOTA 9)	990,50	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			151.126,33

ACTIVOS NO CORRIENTES

ACTIVOS FIJOS	(NOTA 10)	10.931,37	
ACTIVOS DIFERIDOS	(NOTA 11)	23.405,84	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			34.337,21

TOTAL ACTIVOS

185.463,54

PASIVOS
PASIVOS CORRIENTES

PROVEEDORES	(NOTA 12)	94.903,74	
ANTICIPO CLIENTES	(NOTA 13)	41.813,75	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 14)	31.869,47	
IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 15)	122,29	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			168.709,25
TOTAL PASIVOS			168.709,25

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	(NOTA 16)	200,00	
APORTE FUT. CAPITALIZACIÓN	(NOTA 17)	1.057,62	
RESERVAS	(NOTA 18)	9.511,22	
RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 19)	5.985,45	
TOTAL PATRIMONIO			16.754,29

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

185.463,54



LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Dr. Rodrigo Salgado Vela
 Notaría 29ma.
 QUITO - ECUADOR

"METROMOVIL. COM S.A."
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.008



Dr. Rodrigo Salgado Valdez

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

Servicios a Operadoras Plataforma Porta	179.791,83	
Servicios a Operadoras Plataforma Movistar	21.673,78	
Exportaciones	473,00	201.938,61 //
	<hr/>	

(-) GASTOS OPERACIONALES

Gastos Directos de Producción	160.968,92	
Gastos de Amortización	5.851,44	
Gastos de Administración	17.515,25	
Gastos Depreciación	5.055,43	
Otros Egresos	31,33	
Impuestos, tasas y contribuciones	44,79	189.467,16
	<hr/>	

UTILIDAD OPERACIONAL

12.471,45

(-) GASTOS NO OPERACIONALES

Gastos Bancarios	352,50	
Intereses Bancarios	1,39	
Gastos no Deducibles	4.702,90	5.056,79
	<hr/>	

(+) OTROS INGRESOS

Otros Ingresos	785,00	
Ventas Varias	1.359,00	2.144,00
	<hr/>	

**UTILIDAD 2.011 ANTES DEL 15% PARTICIPACIÓN
 TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.**

9.558,66

(-) 25% IMPUESTO A LA RENTA (Conciliación Tributaria)

-3.573,22

UTILIDAD DEL EJERCICIO

5.985,44



// Existen diferencia de \$785,11 entre Declaración Impuesto a la Renta y Formulario 104



"METROMOVIL. COM S.A."
BALANCE COMPARATIVO
DICIEMBRE 2.007 - DICIEMBRE 2.008



Dr. Rodrigo Salgado Valdez
DISMINUCIONES

CUENTAS

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

	SALDO AL	SALDO AL	AUMENTOS	
	31/12/2.007	31/12/2.008		DISMINUCIONES
Caja	200,00	200,00		
Bancos	2.972,33	39.394,97	36.422,64	
Clientes	56.233,69	49.366,81		6.866,88
Otras Cuentas por Cobrar	1.000,00	1.000,00		
Anticipo Proveedores Nacionales	5.553,52	25.111,73	19.558,21	
Impuestos Anticipados	25.621,29	35.062,32	9.441,03	
Gastos Anticipados	-	990,50	990,50	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	91.580,83	151.126,33	66.412,38	6.866,88

ACTIVOS NO CORRIENTES

Activos Fijos	5.668,20	17.654,20	11.986,00	
(-) Dep. Acumulada Activos Fijos	-1.667,40	-6.722,83	-5.055,43	
Activos Diferidos	29.257,28	23.405,84		5.851,44
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	33.258,08	34.337,21	6.930,57	5.851,44
TOTAL ACTIVOS	124.838,91	185.463,54	73.342,95	12.718,32

60.624,64

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

Proveedores	102.623,83	94.903,74		7.720,09
Anticipo Clientes	-	41.813,75	41.813,75	
Otras Cuentas por Pagar	1.374,52	31.869,47	30.494,95	
Impuestos por Pagar	10.071,73	122,29		9.949,44
TOTAL PASIVO CORRIENTE	114.070,08	168.709,25	72.308,70	17.669,53
TOTAL PASIVOS	114.070,08	168.709,25	72.308,70	17.669,53

PATRIMONIO

Capital Social	200,00	200,00		
Reserva Legal	1.057,62	1.057,62		
Resultados Ejercicios Anteriores	8.578,90	9.511,22	932,32	
Resultado del Ejercicio	932,31	5.985,45	5.053,14	
TOTAL PATRIMONIO	10.768,83	16.754,29	5.985,46	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	124.838,91	185.463,54	78.294,16	17.669,53

60.624,64



Dr. Rodrigo Salgado Valdez

"METROMOVIL COM S.A."
MOVIMIENTO PATRIMONIAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.008



FECHA	DETALLE	CAPITAL SOCIAL	APORTE FUTURA CAPITALIZ.	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULAD. ANOS ANTER.	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	Saldo al 31 de diciembre del 2.007	200,00	-	1.057,62	8.578,90	932,31	10.768,83
	Transferencia del Resultado del ejercicio a Resultado Acumulados años anteriores.				932,31	-932,31	-
31-dic-08	Resultado del Ejercicio.					5.985,45	5.985,45
	Saldo al 31 de Diciembre del 2.008	200,00	-	1.057,62	9.511,21	5.985,45	16.754,28

**"METROMOVIL. COM S.A."
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2.008**



Dr. Rodrigo Salgado Valdez

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Efectivo Recibido por Clientes	250.619,24	
Efectivo Pagado a Proveedores	-27.278,30	
Efectivo Pagado por Gastos Operacionales	<u>-178.561,29</u>	44.779,65

Efectivo Generado por Operación

Efectivo Pagado por Gastos Pagados x Anticipado	-990,50	
Efectivo Pagado Impuestos	-22.963,69	
Efectivo Pagado por Otras Cuentas por Pagar	30.494,95	
Efectivo Recibido por Ingresos no Operacionales	2.144,00	
Efectivo Pagado por Gastos no Operacionales	<u>-5.056,79</u>	<u>3.627,97</u>

Flujo de Efectivo Generado en actividades de Operación **48.407,62**

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

COMPRA / VENTA ACTIVOS FIJOS -11.986,00

Flujo de Efectivo Generado en actividades de Inversión **-11.986,00**

AUMENTO EN EFECTIVO **36.421,62**

EFFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.007 3.172,33

EFFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.008 **39.594,97**





Dr. Rodrigo Salgado Valdez

"METROMOVIL. COM S.A."
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2.008

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad del Ejercicio después del Impuesto a la Renta	5.985,45
--	----------

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO

Depreciación 2.008	5.055,43	
Amortización 2.008	5.851,44	10.906,87
	<hr/>	<hr/>
Efectivo Generado por Operación		16.892,32

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

(+) Disminución Clientes	6.866,88	
(-) Aumento Anticipo Proveedores	-19.558,21	
(-) Aumento Otras Cuentas por Cobrar	-9.441,03	
(-) Aumento Cuentas por Cobrar Empleados	-990,50	
(-) Aumento Proveedores	-7.720,09	
(+) Disminución Anticipo Clientes	41.813,75	
(+) Disminución Otras Cuentas por Pagar	30.494,95	
(+) Aumento Impuestos por Pagar	-9.949,44	31.516,31
	<hr/>	<hr/>

Flujo de Efectivo Generado en las Actividades de Operación	48.407,62
	<hr/>

"METROMOVIL.COM S. A."



Dr. Rodrigo Salgado Valdez

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

I. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía **"ACCIO S.A."**, mediante Acta de Junta General de Accionistas cambia la razón social a **"METROMOVIL. COM S.A."** el 27 de septiembre del 2004 según consta en escritura N° 294 del 05 de octubre del 2004; e inscrita en el Registro Mercantil ante el notario vigésimo séptimo del cantón Guayaquil Dra. Katia Murrieta Wong, mediante resolución N° 05-6-IJ-0001779, el 25 de febrero del 2005. La compañía tiene como objetivo principal dedicarse al procesamiento y producción de mensajes con tecnología sms; administración de calls centers; desarrollo y comercialización de todo tipo software; así como a la tercerización de tecnología. Para el cumplimiento de su objeto la compañía podrá importar, comprar, vender, administrar, adquirir acciones y/o participaciones de compañías anónimas y/o limitadas, constituidas o por constituirse y realizar todos aquellos actos y contratos permitidos por la Ley.

La empresa se encuentra incautada por la ex- Agencia de Garantías de Depósitos y Fideicomiso AGD- CFN no más impunidad.

Tributariamente se identifica con el RUC # 0992315202001

2. PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

A continuación se resumen Los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

a) BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La empresa mantiene sus registros contables en dólares, de acuerdo con las normas de contabilidad -NEC, emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, las que son utilizadas obligatoriamente en la preparación y presentación de los Estados Financieros.



b) **ACTIVOS FIJOS**

Están presentados al costo histórico, incluyendo la aplicación de la NEC-17 al 31 de marzo del 2.000.

Las ganancias o pérdidas por ventas y retiros de los mismos y las reparaciones y/o mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio en que ocurren.

Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados, si los hay, son retirados (dados de baja en libros).

c) **DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS**

La Depreciación de Activos Fijos es calculada sobre valores originales en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, según el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Art.20 numeral 6.

1) Inmuebles (excepto terrenos)	5% anual
2) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles	10% anual
3) Vehículos	20% anual
4) Equipo de cómputo y software	33% anual

d) **RECONOCIMIENTO DEL INGRESO**

El ingreso es reconocido, cuando los activos son vendidos, siendo esta la base del reconocimiento del principio de realización.

e) **PROVISIÓN IMPUESTO A LA RENTA**

LEY REFORMATORIA PARA LA EQUIDAD TRIBUTARIA

Art.92.- Sustitúyase el segundo inciso del Art.37 de la Ley de Régimen Tributario Interno por el siguiente:

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva y efectúen el correspondiente aumento de capital, el mismo que se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

f) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES



De conformidad con las disposiciones legales, la compañía debe pagar a los trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio, antes de aplicar la conciliación tributaria.

No se provisionó el valor por no existir empleados.

NOTA 3 .- CAJA

Incluye:

Cajas Chica

200,00



Dr. Rodrigo Salgado Valdez

NOTA 4 .- BANCOS

Incluye:

Bancos Locales

a)

39.394,97

39.394,97

a) Bancos Locales

Incluye:

Banco

Cta. Cte.

Valor

Produbanco

02005124863

39.394,97

39.394,97

NOTA 5 .- CLIENTES

Incluye:

Clientes

a)

49.366,81

49.366,81

a) Clientes

Incluye:

Televisión del Pacífico Teledos S.A.(Gamavisión)

27.631,00

Consejo Provincial de Pichincha

20,12

Conecel S.A

1.650,00

Mindshare del Ecuador C. Ltda.

65,69

Venevisión Mobile LLC

20.000,00

49.366,81

NOTA 6 .- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Incluye:

Depósitos en Garantía

*

1.000,00

1.000,00

* Saldo que se viene arrastrando desde el 2006 y corresponde a Catálogos Peer Music y BMG.

NOTA 7 .- ANTICIPO PROVEEDORES NACIONALES

Incluye:

Campoverde Ignacio	*	1.800,00	
Eduardo Raad	*	17.676,28	
Eduardo Raad	**	148,40	
Eduardo Raad	***	169,63	
Pombar Galo	*	1.555,14	
Loor Luis	*	1.492,90	
Mosquera María	*	829,38	
Carrasco Verónica	*	1.440,00	
		<hr/>	25.111,73



Dr. Rodrigo Salgado Valdez

- * Correspondiente a Anticipo Sueldos
- ** Correspondiente a Caja Chica
- *** Correspondiente a Otros Anticipos

NOTA 8 .- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Incluye:

Retenciones Impuesto a la Renta 1%		2.909,61	
Retenciones Impuesto IVA 70%		5.487,80	
Créditos Tributarios de IVA		26.664,91	35.062,32
		<hr/>	

NOTA 9 .- GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Incluye:

Anticipo Empleados para Gastos Quito	*	990,50	990,50
		<hr/>	

- * Corresponde a Anticipos Eduardo Raad por Gastos de Viaje.

NOTA 10 .- ACTIVOS FIJOS

(Ver Anexo)

NOTA 11 .- ACTIVOS DIFERIDOS

Incluye:

Programas de Computación		23.405,84	23.405,84
		<hr/>	



Dr. Rodrigo Salgado Valdiz

NOTA 10.- ACTIVOS FIJOS

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2.007	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AJUSTES Y RECLASIFIC.	DEPRECIACIÓN 2.008	SALDO AL 31/12/2.008
Equipo de Computación	5.668,20	11.986,00				17.654,20
(-) Depreciación Acumulada	-1.667,40				-5.055,43	-6.722,83
TOTAL	4.000,80	11.986,00	-	-	-5.055,43	10.931,37

NOTA 12.- PROVEEDORES

Incluye:

Proveedores Locales	a)	94.702,14	
Proveedores del Exterior	b)	<u>201,60</u>	

a) Proveedores Locales

Incluye:

Andinatel	14.106,25	
Buongiorno	8.643,91	
Compañía de televisión del Pacífico Teledo	51.207,37	
Editorial Uminasa	4.400,00	
Publicidad y Entretenimiento	226,44	
Suratel	82,36	
Tradesoft	14.364,00	
Raad Eduardo	10,91	
Diferencia sin soporte	<u>1.660,90</u> *	
	94.702,14 //	-

// Detalle según 101 y expresa diferencia con Balance

b) Proveedores del Exterior

Incluye:

Sociedad Anónima de Telecomunicaciones	<u>201,60</u>	
	201,60	

NOTA 13.- ANTICIPO CLIENTES

Incluye:

Anticipos Gamavisión	43.474,67	
Diferencia sin soporte	<u>-1.660,92</u> *	41.813,75

* Detalle según 101 y expresa diferencia con Balance

NOTA 14.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

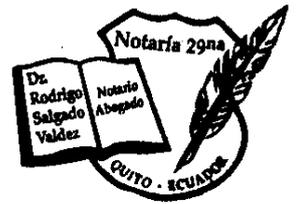
Incluye:

Provisión Gastos Generales	<u>31.869,47</u>	31.869,47
----------------------------	------------------	-----------

NOTA 15.- IMPUESTOS POR PAGAR

Incluye:

Impuesto a la Renta	<u>122,29</u>	122,29
---------------------	---------------	--------



Dr. Rodrigo Salgado Valdez
R04.803.74

NOTA 16 .- CAPITAL SOCIAL

Incluye:

Capital Suscrito o Asignado
Capital Suscrito no Pagado

800,00
-600,00
200,00



NOTA 17 .- RESERVAS

Incluye:

Reserva Legal

1.057,62
1.057,62

NOTA 18 .- RESULTADOS ACUMULADOS AÑOS ANTERIORES

Incluye:

Resultado Año 2005
Resultado Año 2006
Resultado Año 2007

2.793,60
5.785,31
932,31
9.511,22

NOTA 19 .- RESULTADO DEL EJERCICIO

Incluye:

Utilidad del Ejercicio

5.985,45
5.985,45

NOTA 20.- RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, Art. 297, de la Utilidad Neta anual debe transferirse una cantidad no menor al 10% para formar la Reserva Legal hasta que esta alcance por lo el 50% del Capital Suscrito.

Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

No se provisionó la Cuenta Reserva Legal .

NOTA 21.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre y la fecha de elaboración de este informe (14 de Septiembre de 2.012) la empresa se halla realizando una solicitud administrativa ante el SRI tendiente a que se le reintegre el valor de \$31.963,73 por concepto de Retención en la Fuente del Impuesto al Valor Agregado por el período comprendido de enero del 2006 a diciembre del 2008.

RAZON: Certifico que la copia fotostática que antecede y que obra de 18 foja(s) útil(es) es reproducción exacta del documento que he tenido a la vista, encontrándola idéntica en su contenido de texto lo cual doy fe.
Quito, a 01 OCT 2012

Rodrigo Salgado Valdez
DOCTOR RODRIGO SALGADO VALDEZ
NOTARIO VIGÉSIMO NOVENO DEL CANTÓN



Dr. Rodrigo Salgado Valdez