

METROMÓVIL.COM S.A
AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
CON EL INFORME DE LOS
AUDITORES INDEPENDIENTES

METROMOVIL.COMA S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

CONTENIDO

- Informe de los Auditores Independientes
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujo de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

**DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
A LA JUNTA DE ACCIONISTAS DE
METROMOVIL.COM S.A.
QUITO - ECUADOR**

Informe sobre los Estados Financieros

1. Hemos auditado los estados financieros conjuntos de METROMOVIL.COM S.A. que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018, el estado de resultados integrado, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros

2. La Administración de la Empresa es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa ya sea debido a fraude o error, seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados con base en nuestra auditoría. Realizamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (NIAA). Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, es como que planeemos y desempeñemos la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.

Una auditoría implica desempeñar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros ya sea debido a fraude o error.

Al hacer esta evaluación del riesgo, el auditor considera el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros de METROMOVIL.COM S.A., con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de METROMOVIL.COM S.A. Un auditor también evalúa la propiedad de las políticas contables usadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la Administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestros opiniones de auditoría.

Base para calificar la opinión de auditoría

4. Al 31 de diciembre del 2015, el estado de situación financiera presenta en la cuenta Clientes (Ver Nota 5), el valor de USD 234.834, cuya antigüedad es mayor a cinco años.

Por otro lado, en el Pasivo Proveedores (Ver Nota 11), existen cuentas por pagar por un valor de USD 388.317, igualmente con una antigüedad mayor a 5 años.

Debe indicar que los estados financieros deben cumplir con la norma tributaria y societaria de la aplicación de las NIIF, que implica determinar el de ende de los clientes de Clientes y de Proveedores.

No nos ha sido práctico extender nuestros procedimientos de auditoría con la finalidad de establecer el efecto que tiene en la Compañía, e no conseguir el deterioro y efecto en los estados financieros en su conjunto.

De acuerdo con las políticas internas, la Compañía no provisionó el deterioro en las cuentas por cobrar y por pagar por tratarse de empresas incluidas, Junta Trafecraft y Compañía de Televisión del Pacífico (Junta IV), dichas empresas van a ser valoradas sobre la venta y los clientes por cobrar y pagar de METROMOVIL.COM S.A. van a ser considerados dentro de la valoración de estas empresas.

Opinión calificada de auditoría

5. En nuestra opinión, excepto por los efectos de los ajustes, de haber alguno, con lo podría haberse determinado que son necesarios, producto de la aplicación de las NIIF en las cuentas de Clientes y Proveedores, como se menciona en el párrafo 4 de base para calificar la opinión de auditoría; los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de METROMOVIL.COM S.A. al 31 de diciembre de 2015, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los Normas Internacionales de Información Financiera.

Otros asuntos

6. El Fideicomiso Mercantil AGD-CFN "No más Impunidad", tiene por intención vender la empresa en el futuro. La compañía mantiene una obligación con el Fideicomiso Mercantil AGD-CFN "No más Impunidad" (Ver nota 13). Los Estados Financieros de METROMOVIL.COM S.A. son aprobados por la Junta General de Accionistas quien es el Fideicomiso AGD-CFN "No más Impunidad", en razón de que la empresa fue incluida por la AGD en el año 2008.

Allott Group / Atig Auditores Asesores Cia. Ltda.
A Worldwide Alliance of Independent Accounting, Law and Consulting Firms
El Salvador No. 108 y 6 de Diciembre, Edificio Century Plaza, Piso 4, (Tel: 9-10)
T: (503-2) 3333095 / 3333094 / 3333544

Informe sobre disposiciones legales

- / Nuestra opinión adicional sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de METROMOVIL.COM, S.A., como agente de retención y percepción por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2015, se encuentra en un ítem separado.


Marcos Atig Cruz
Representante Legal
ATIG AUDITORES ASESORES CIA. LTDA.
Registro SC – RNE 422

Quito, 13 de Mayo de 2016

METROMOVIL COM S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(Expresado en dólares americanos)

	Notas	2015	2014
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	304,354	1,416
Cuentas	5	426,427	374,229
Otros cuantos por cobrar	6	5,250	6,457
Anticipos a proveedores	7	32,115	35,368
Inventarios			79
Impuestos corrientes	8	367,318	454,453
Total activos corrientes		1,140,064	872,053
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedad Planta y Equipo	9	79,617	91,957
Activo Diferido	10	1,500	12,392
Total activo no corriente		81,117	104,349
Total activo		<u>1,221,511</u>	<u>976,403</u>
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTES:			
Subrogio Bancario		-	41,068
Proveedores	11	847,110	621,482
Otros Cuantos por pagar	12	56,778	55,800
Obligaciones laborales	13	18,926	25,794
Obligaciones Fiscales	14	18,734	14,177
Total pasivos corrientes		991,748	758,233
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Obligaciones Financieras LP	5	100,000	100,000
Total pasivos no corrientes		100,000	100,000
Total pasivos		<u>1,091,748</u>	<u>858,233</u>
PATRIMONIO (Ver estado de patrimonio)	15	129,763	89,202
Total pasivos y patrimonio		<u>1,221,511</u>	<u>947,435</u>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

NO. 0101754-10
 GERENTE

CAREY BOLINGA
 CONTADORA

METROMOVIL.COM S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Notas	2015	2014
INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES			
Servicio Operadora Plataforma Portal		416.865	1.406.065
Servicio Operadora Plataforma Movistar		58.897	205.042
Servicio Operadora Plataforma CNT		1.264.311	345.030
Participación en Servicios SMS		67.334	61.760
Servicio Canal TV		-	37.000
Total Ingresos operacionales		<u>1.807.407</u>	<u>2.055.917</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES			
Interes Cobrados Locales		-	528
Ajustes de inventarios		-	400
Otros Ingresos		4.974	1.853
Ventila Ventila		-	8.851
Total ingresos no operacionales		<u>4.974</u>	<u>11,732</u>
Total Ingresos		<u>1.812.381</u>	<u>2.067.649</u>
COSTOS Y GASTOS			
Costos de ventas		(77.307)	(1.765.037)
Gastos de Administración y Ventas		(1.617.054)	(245.472)
Otros Ingresos		(5.790)	(930)
Gastos Financieros		(2.235)	(514)
Total costos y gastos		<u>(1.702,386)</u>	<u>(2,011,953)</u>
Utilidad (Pérdida) antes de participación trabajadores e impuesto a la Renta		109,995	57,696
Utilidad 11% trabajadores		-	-
22% Impuesto a la Renta		(1.440)	(13,147)
Reserva Legal 10%		(4.056)	(3,952)
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		<u>36,054</u>	<u>39,597</u>

Los datos explicativos anexos son parte integrante de los estados financieros

RODRIGO MORALES
GERENTE

PAULINA ROSA
CONTADORA

MIETROMOVILCOM S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 (Expresado en dólares americanos)

	Capital Social	Reservas	Resultado por Adelgazamiento PAI	Pagos por Acumulados	Resultado de Ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2014	800	10,087		33,553	25,228	79,668
Transferencia de utilidades por pérdidas		4,357		45,000	175,120	224,477
Ajuste contra otros años anteriores						
Resultado de Ejercicio					26,514	26,514
Saldo al 31 de diciembre de 2015	800	20,005		68,421	36,504	125,730

Las notas explicativas forman parte integral de los estados financieros.

Las notas explicativas forman parte integral de los estados financieros.

ING. OTHON ZEVALLA
 GERENTE

ING. OTHON ZEVALLA
 GERENTE

METROMOVILCOM S.A.
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
(Expresión en dólares americanos)

	2015	2014
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS:		
RECORRIDO CLIENTES	1,482,545	932,470
PAGADO A PASAJEROS	(1,402,548)	(764,074)
OTRAS ENTRADAS Y SALIDAS DE EFECTIVO	78,300	111,394
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	558,297	169,790
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
ADQUISICIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(12,424)	-
OTRAS ENTRADAS Y SALIDAS DE EFECTIVO	7,335	5,586
EFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(9,719)	5,586
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
OPERACIONES BANCARIAS LP	-	(100,000)
OTRAS ENTRADAS Y SALIDAS DE EFECTIVO	(7,008)	(89,802)
EFECTIVO NETO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(41,866)	(189,802)
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETA DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	506,712	-414
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERÍODO	1,418	
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERÍODO:	204,224	1,418
Composición del Resultado Integral Total con el Efectivo Neto Proveniente de Operación		
Resultado Integral Total	22,850	19,674
Impuestos sobre Actividades	95,150	-
Provisión a cargo de otros resultados	-	-
Provisión a cargo de resultados	-	-
Cuentas por cobrar y pasivos operativos		
(Aumento)/Disminución en cuentas por cobrar	(50,198)	410,436
(Aumento)/Disminución en cuentas por pagar	3,321	495,188
(Aumento)/Disminución en otros pasivos operativos	(747)	-
(Aumento)/Disminución en otros activos	85,167	2,000
(Aumento)/Disminución en otros pasivos	252,620	(738,415)
(Aumento)/Disminución en obligaciones laborales	(8,863)	(25,738)
(Aumento)/Disminución en otros pasivos operativos	(5,294)	-
(Aumento)/Disminución en otros pasivos	1,178	(14,194)
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (USUARIOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	353,703	(164,734)

Los datos estadísticos presentados son parte integrante de las estadísticas publicadas.

ING. OSWALDO A. ENRIQUE

CARLA E. CALVINO
CONTADOR

METROMOVIL.COM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares americanos)

NOTA 1. CONSTITUCIÓN Y OPERACIONES

La compañía METROMOVIL.COM S.A., fue constituida en la República de Ecuador en la ciudad de Guayaquil el 5 de mayo de 2004 e inscrita en el Registro Mercantil mediante resolución No. 06-61-R300-779, el 25 de febrero de 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 de software, así como el outsourcing de tecnología.

La compañía está regida bajo la administración del Fideicomiso "No Más Impunidad" y sus estados financieros son aprobados por la Junta de Administración del Fideicomiso.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN, PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Declaración de cumplimiento: Los estados financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la administración de la Compañía y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF") emitidas por la International Accounting Standards Board (en adelante "IASB"), vigentes al 31 de diciembre de 2015.

Base de medición: Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base del devengado, a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Empresa.

Moneda funcional y de presentación: La moneda monetaria utilizada por la Empresa para los cuentas de los estados financieros y sus estados financieros americanos que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

NOTA 3 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABLES

Las políticas de contabilidad más importantes se detallan a continuación:

a. Efectivo y equivalentes de efectivo

La Compañía clasifica en el rubro de equivalentes de efectivo los recursos en caja y depósitos en bancos locales.

b. Cuentas por cobrar comerciales

Las cuentas por cobrar se registran al costo. Las pérdidas por cobrar son activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables, que no se negocian en un mercado activo.

c. Propiedad planta y equipo

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende:

- a. Su precio de adquisición, incluidos los arrendos de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio;
- b. Todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia;
- c. La estimación inicial de los costos de desmantelamiento o retiro del elemento, así como la reutilización del lugar sobre el que se asienta, cuando constituyan obligaciones en las que incurra la entidad como consecuencia de utilizar el elemento durante un determinado periodo, con períodos distintos de de la producción de inventarios durante tal periodo.

Los costos atribuibles directamente son:

- a. Los costos de beneficios a los empleados (según se definen en la NIC 19 Beneficios a los Empleados), que procedan directamente de la construcción o adquisición de un elemento de propiedades, planta y equipo;
- b. Los costos de preparación del emplazamiento físico;
- c. Los costos de entrega inicial y los de manipulación o transporte posterior;
- d. Los costos de instalación y montaje;
- e. Los costos de comprobación de que el activo funciona adecuadamente, después de deducir los impuestos netos de la venta de cualesquiera elementos producidos durante el proceso de instalación y puesta a punto del activo mismo como muestras producidas, mientras se probaba el equipo;
- f. Los honorarios profesionales.

El reconocimiento de los costos en el importe en libros de un elemento de propiedades, planta y equipo termina cuando el elemento se encuentra en el lugar y condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la gerencia.

Medición del costo

El costo de un elemento de propiedades, planta y equipo es el precio equivalente al efectivo en la fecha de reconocimiento.

Depreciación

Se depreciará de forma separada cada parte de un elemento de propiedades, planta y equipo que tenga un costo significativo con relación al costo total de elemento.

La Compañía distribuye el importe inicialmente reconocido con respecto a una partida de propiedades, planta y equipo entre sus partes significativas y depreciará de forma separada cada una de ellas por separado.

Vida útil

La vida útil de un activo se define en términos de la utilidad que se espera que aporte a la Compañía. La utilidad de gestión de activos llevada a cabo por la Compañía podría implicar la disposición de los activos después de un periodo específico de utilización, o más, haber consumido una cierta proporción de los beneficios económicos incorporados a los mismos. Por tanto, la vida útil de un activo puede ser inferior a su vida económica. La

estimación de la vida útil de un activo. Es una cuestión de criterio, basada en la experiencia que la compañía tenga con activos similares.

Método de depreciación

El método de depreciación utilizado es el de línea recta.

La tasa de depreciación se presenta según el siguiente detalle:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	Años Vida útil	Porcentaje Depreciación
Muebles y fixtures	10	10%
Infraestructura Highway SMTS	10	10%
Equipos de computación y electrónico	5	20%

d. Deterioro del Valor de los activos

Las NIIF requieren que se estime el importe recuperable de los activos cuando exista indicación de que pueden haberse deteriorado su valor. No requiere reconocer pérdida por deterioro siempre que el importe en libros del activo sea mayor que su importe recuperable. Esta pérdida debe registrarse con cargo a resultados si los activos en cuestión se contabilizan por su precio de adquisición o costo de producción, y como escamaseón de los cuentas de supervenir por revaluación si el activo se contabiliza por su valor revaluado.

Actualmente la compañía analiza si existe indicio de deterioro para establecer las respectivas estimaciones de conformidad con NIIF 36.

e. Impuesto de Renta Corriente y Diferido

El impuesto sobre la renta incluye el impuesto corriente y el diferido. El impuesto sobre la renta se reconoce en el estado de resultados, excepto que está asociado con alguna partida reconocida directamente en la sección patrimonial, en cuyo caso se reconoce en el patrimonio.

El impuesto sobre la renta corriente es el impuesto a pagar en el año sobre las utilidades gravadas, calculada con base en la tasa de impuesto vigente a la fecha de los estados financieros. La tarifa de impuesto a la renta corriente es del 22% para el año 2015.

f. Gastos Anticipados

Se registran como gastos anticipados a las garantías entregadas y de acuerdo a su vencimiento se registran en el largo plazo.

g. Cuentas por Pagar Comerciales

Se reconocen si es un compromiso que supone una obligación contractual de entregar dinero u otro activo financiero a otra empresa.

h. Provisiones

Las provisiones son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente (legal o imputada) como resultado de un evento pasado y es probable que se requieran recursos para cancelar las obligaciones y cuando pueda hacerse una estimación fiable de importe de la misma.

Las provisiones se revisan a cada fecha del estado de situación financiera y se ajustan para reflejar la mejor estimación que se tenga a esa fecha.

Si el efecto del valor del dinero en el tiempo es significativo, las provisiones se descuentan utilizando una tasa de interés actual de mercado antes de impuestos que refleje, cuando corresponda, los riesgos específicos del pasivo. Cuando se reconoce el descuento, el aumento de la provisión por causa del paso de tiempo se reconoce como un costo financiero en el estado de resultados integrado.

i. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos por ventas y transacciones en el estado de resultados cuando se realizan.

j. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son reconocidos en el estado de resultados en el momento en que se incurren, por el método de devengado.

k. Reserva legal

De acuerdo con la Ley de Compañías, el 10% de la ganancia neta de cada ejercicio debe ser apropiado como reserva legal hasta que el saldo de esta reserva sea equivalente como mínimo al 50% del capital social. La reserva legal obligatoria no es distributable antes de la liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas netas anuales.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

	(expresado en dólares)	
	2015	2014
Caja y Cilla	50	150
Caja Gueyquil	150	150
Banco Produbanco S.A. Cto. Cte. 518671	1.118 (1)	1.118
Banco Produbanco S.A. Cto. Cte. 518416	<u>302.916</u>	<u>-</u>
Total	<u>304.334</u>	<u>1.418</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2015 la Empresa no ha registrado movimientos bancarios en la Cuenta Corriente No. 518671.

ESPACIO EN BLANCO

NOTA 5. CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle de Clientes es como sigue:

	(Expresado en dólares)	
	2015	2014
Compañía Televisión del Pacífico	230.761 (I)	230.358
CLARO	321	33.197
Corporación Nacional de Telecomunicaciones CNTEL	132.141	1
QTECEL	3.923	40.689
SOUTH COAST AMERICAN	3.432	3.432
Comercial Andina CNS CIA. LTDA.	2.750 (II)	2.750
ARTIGETEC	51.576	48.121
Gran Comercio		3.261
Municipalidad de Transportes y terminales	1.323 (III)	-
Total	426.427 (III)	374.229

(I) Al 31 de diciembre del 2015 la Compañía de Televisión Pacífico, es una empresa incorporada por la ASST y relacionada a Metromovil.com S.A. hasta en el momento de la incorporación, según la administración ha considerado que es una cuenta recuperable.

(II) Al 31 de diciembre del 2015 la Comercial Andina CNS Cia. Ltda., por USD 3,432 y el Municipal de Transportes y terminales por USD 1.323, la administración ha considerado que es una cuenta recuperable, con compañías no relacionadas a Metromovil.com S.A.

(III) Al 31 de diciembre del 2015, Metromovil.com S.A. no ha considerado registrar una provisión por cuentas incobrables. En el mismo momento se debe es obligar la estimación de cuentas de dificultad, se debe revisar y actualizar de acuerdo con el análisis de morosidad según la antigüedad de cada grupo de deudores y sus probabilidades de cobro.

NOTA 6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2015 el detalle de Otras cuentas por cobrar es como sigue:

	(Expresado en dólares)	
	2015	2014
Empleados Guayaquil	2.000	2.000
Anticipos sueldo Quito	-	57
Cuentas por pagar empleados	-	3.149
Depósitos en Garantía	1.200 (I)	1.200
Total	3.200	5.206

- (i) Corresponde al monto entregado, como garantía a Iata Korea, por el arrendamiento de las Oficinas en la ciudad de Guayaquil, donde desarrolla sus actividades operativas y comerciales la empresa.

NOTA 7. ANTICIPOS PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle de Anticipos proveedores es como sigue:

	(Expresado en dólares)	
	2015	2014
Anticipos proveedores nacionales	37.114 (i)	36.385
Suministros y repuestos		129
Total	<u>37.114</u>	<u>36.514</u>

- (i) Un detalle de anticipos proveedores nacionales se presenta a continuación:

	(Expresado en dólares)
	2015
SAP-DRA MASABANDA	15
GUILERMO GUANOPATIN	99
STEFANNY ZURRITA	92
GABRIELA ROMERO	2.500
NAIF HANY SASIL	360
OSAMA IV (a)	32.741
ARPI ANCO MANUEL	353
NELSON GAVILANES	954
Total	<u>37.114</u>

- (a) El anticipo a firma IV por USD 32.741 se mantuvo desde la generación de dicho sujeción, a partir del año 2009.

ESPACIO EN BLANCO

NOTA 8. IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle de Impuestos Corrientes es como sigue:

	(Expresada en dólares)	
	2015	2014
Anticipo impuesto a la renta	23.181	8.854
Crédito tributario IVA	177.416	341.097
Crédito tributario corriente	129.269	104.247
Crédito tributario compra	39.472	287
Total	369.318	454.485

NOTA 9. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

	(Expresada en dólares)	
	2015	2014
Muebles, equipos y enseres	17.775	6.718
Equipo electrónico	7.600	6.233
Equipos de computación	31.981	31.981
Plataforma Gateway SMS	107.483	107.483
Subtotal	164.839	152.415
Depreciación acumulada	(85.221)	(70.455)
Total	79.617	81.960

SIGUE (...)

(f) Los movimientos de propiedad planta y equipo fueron como sigue:

	Vehículos y maquinaria	Equipo Electronico	Equipo de computación	Instalaciones	Total
Costo					
Saldo al 31 de Diciembre de 2014	6,712	6,293	31,981	107,484	152,470
Adquisiciones	1,056	1,367	-	-	2,423
Saldo al 31 de Diciembre de 2015	<u>17,775</u>	<u>7,660</u>	<u>31,981</u>	<u>107,484</u>	<u>164,899</u>
Depreciación Acumulada					
Saldo al 31 de Diciembre de 2014	(9,367)	(3,752)	(9,968)	(63,531)	(86,618)
Exhaustivo nuevo	962	2,054	1,572	(9,740)	(14,799)
Saldo al 31 de Diciembre de 2015	<u>(8,405)</u>	<u>(1,698)</u>	<u>(8,396)</u>	<u>(73,271)</u>	<u>(91,770)</u>
Valor neto en libros	<u>14,446</u>	<u>5,962</u>	<u>23,585</u>	<u>34,213</u>	<u>78,129</u>

NOTA 10: ACTIVO DIFERIDO

Al 31 de Diciembre del 2015 el detalle del Activo Diferido es como sigue:

	(Expresado en dólares)	
	2015	2014
Programas de computación	12,187	12,187
Gastos diferidos derechos de participación	-	2,500
Licencia de software	17,457	17,487
Subtotal	29,644	32,174
Amortización acumulada	(23,174)	(14,700)
Total	6,470	17,474

ESPACIO EN BLANCO

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle del Cuentos por pagar proveedores, es como sigue:

	(Expresado en dólares)	
	2015	2014
Aligoteg	323,746	-
Didgimobi Ecuador S.A.	13,841	57,922
Compañía Televisión del Pacífico	369,474 (i)	369,474
Tredesoft S.A.	15,463 (i)	15,463
Interacel	15,273	79,460
Corporación e Investigaciones	19,200	-
Otecel S.A.	22,712	25,857
Claro	93,283	67,777
Soluwork Cia Ltda.	1,270 (ii)	1,270
Sociedad Anónima de Telecomunicaciones	2,110 (ii)	2,110
Otros	10,738	13,002
Total	887,110	631,482

(i) Los cuantos no se han pagado por el lapso de 5 años, debido a que son empresas montadas y la Administración está considerando determinar el deterioro de dichas cuentas.

(ii) Por cuantos no se han pagado por el lapso de 5 años, y la Administración está considerando determinar el deterioro de dichas cuentas.

NOTA 12. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle de Otras cuentas por pagar es como sigue:

	(Expresado en dólares)	
	2015	2014
Provisiones derecho participaciones	64,344 (i)	64,031
Crude de cuentas proveedores	1,634	1,789
Total	64,978	65,800

(i) Corresponde a provisiones por los derechos de participación de la señal que tiene la Empresa, y que no han sido facturados al cierre del periodo 2015 y la Empresa, determinó la contribución de gastos al 31 de diciembre del 2015, todo esto en razón del giro regular del negocio de Metromovilidad S.A.

A continuación el detalle de las provisiones derecho de participaciones:

	(Expresado en cólores) 2015
OTECOL	18.526
COCO MOBILE	3.404
CONECOL	24.903
INTERCEL	8.131
C.FI MEDIA	7.398
OTRA	2.651
Total	<u>65.344</u>

NOTA 13. OBLIGACIONES LABORALES

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle de las Obligaciones Laborales, es como sigue:

	(Expresado en cólores)	
	2015	2014
RETENCIONES SOBRE NÓMINA		
Aporte patronal ESS	3,218	3,479
Presupuesto ESS	53	337
OBLIGACIONES SOCIALES		
Aporte patronal ESS	3,638	3,641
Fondo de reserva	4,940	12,276
Décimo tercer sueldo	4,222	3,654
Décimo cuarto sueldo	1,859	2,151
15% participación trabajadores	- (1)	
Sueldos por pagar	235	235
Total	18.926	25.724

(1) La participación trabajadores 15%, no es calculada y no tiene provisión, ya que la Empresa se encuentra administrada por el Fideicomiso "No más Inmigración", y este ente se encuentra normado bajo la Ley Orgánica del Sector Público (LOSEP), donde dice:

Art. 25, dice: "Ni qu ni utilidad excedente son objeto de reparto entre el talento humano que labore en las empresas públicas y mixtas. El Art. 97 de la misma Ley dice: "En estas empresas no habrá pago de utilidades conforme lo señala el artículo inciso de" artículo 278 de la Constitución de la República."

ESPACIO EN BLANCO

NOTA 14. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle de las Obligaciones Tributarias, es como sigue:

	Expresado en dólares	
	2015	2014
Impuestos IVA por pagar	485	3.012
Retenciones por pagar	5.809	-
Impuesto al Ingreso 27% por pagar	11.440	1.142
Total	18.734	14.159

NOTA 15. OBLIGACIONES FINANCIERAS

La compañía mantiene una obligación con el Fideicomiso Mercantil Corporación Financiera Nacional, por la suma de USD 100.000 más el 8% de interés anual conforme a pagaré suscrita el 3 de julio de 2012 por el representante legal de la compañía. El pago pagará en establecidas plazos ni condiciones de pago y a la fecha de la emisión de este informe de el dicho monto dicho monto se mantiene inalterable y no se han provisto de intereses.

NOTA 16. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social. Al 31 de diciembre de 2015, el capital de Melromovl.com S.A. es de USD 500. El cual se encuentra dividido en 500 acciones ordinarias, de un valor nominal de USD1 00 dólares cada una.

Reserva Legal. - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta, como mínimo, alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser captada en su totalidad.

Resultados Acumulados - Corresponde a utilidades retenidas de ejercicios anteriores. Puede Capitalizarse o utilizarse en la absorción de pérdidas futuras.

NOTA 17. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de presentación de este informe 15 de Mayo de 2016, se produjo como evento subsecuente, el otorgo de capital al préstamo concedido por la Corporación Financiera Nacional por un valor abonado de USD 70.000 en Mayo 2016, que en opinión de la Administración de la Compañía podría tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, y que no estuvieron revelados en los mismos ni en sus notas.

NOTA 18. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2015, serán presentados a la Junta de Accionistas quien es el "Idecómbite ADO-GFN "No más Impunidad" para su aprobación definitiva de acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 19. NUEVAS DISPOSICIONES TRIBUTARIAS

El 18 de diciembre de 2015 se promulgó en el Registro Oficial No. 657 la Ley Orgánica de Incentivos para Asociaciones Público-Privadas y la Inversión Extranjera, con el fin de establecer incentivos para la ejecución de proyectos bajo la modalidad de asociación público-privada, además de incentivar el financiamiento productivo y la inversión extranjera.

Esta ley se aplica a las asociaciones público-privadas que tienen por objeto la provisión de bienes, obras o servicios por parte del Gobierno Central y los Gobiernos Autónomos Descentralizados.

Adicionalmente se realizarán las siguientes reformas principalmente:

Reformas a la Ley de Régimen Tributario Interno

Se agrega la exoneración de los rendimientos financieros por inversiones a plazo fijo en valores de renta fija y depósitos a plazo fijo mayor a un año para sociedades, efectuadas a partir del año 2016.

Se incluye la exoneración a las utilidades originadas en la enajenación directa o indirecta de acciones, participaciones y otros derechos de capital obtenidos en transacciones realizadas en base de valores en catálogos hasta por una transacción básica de cualquier valor del pago de impuesto a la renta de personas naturales.

Se permite el reconocimiento de los activos y pasivos de impuestos diferidos de acuerdo a los casos y condiciones establecidas en el reglamento.

Reformas al Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno

Mediante Decreto Ejecutivo No. 864 promulgado en el Suplemento del Registro Oficial No. 747 de fecha 31 de diciembre de 2015 se establecerá que no se aplicará el límite del 20% de deducibilidad de los pagos por concepto de honorarios, servicios administrativos, servicios técnicos, de consultoría y similares, en caso de honorarios con partes relacionadas locales siempre y cuando les corresponda la misma forma impositiva, excepto en el caso de aplicación del beneficio por inversión de utilidades.

ATC Auditores Asesores Cía. Ltda.

Firma