

METROMOVIL.COM S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. RESUMEN DE POLÍTICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

a) Base de presentación

Los Estados Financieros adjuntos hasta el 31 de diciembre del 2011 fueron presentados de acuerdo con las normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

b) Inventarios

No tenemos inventarios por el movimiento de negocio

c) Propiedad Planta y Equipos

La propiedad y equipos se hallan registrados de acuerdo a la NEC 17.

Las adquisiciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores y mantenimientos que no alargan la vida útil del activo se cargan a gastos.

d) Depreciaciones

Inmuebles	5%
Muebles y Maquinarias	10%
Equipos de Computación	33.33%

2. CAJA BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de la cuenta Caja Bancos es el siguiente:

	2011	2012
Caja	200	
Caja USD		150
Caja EYE		150
Banco Produbanco 518416		19,754
Banco Produbanco 518671		50,526
Total Caja Bancos	200	70,580

NOTA 1: Se realiza ajuste según NIIF en la cuenta caja no existe movimiento desde año 2007 y tampoco responsable se crea caja para cada ciudad cada una de 150 y existen dos cuentas bancarias ya cuenta 518671 se abren en este año para mejor control del préstamo de CPN y la cuenta 518461 y la cuenta 518461 se crean desde un comienzo

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de las cuentas y documentos por cobrar es el siguiente:

	2011	2012	
BERVATOV S.A.		7,270.00	
CADENA ECUATORIANA C.A. CANAL 10	7,100	0	
COMPAÑÍA TELEVISION DEL PACIFICO	90,881.00	141,885.24	
CLARO	27,900.24	5,625.18	
CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES CNT	4,900.00	10,087.85	2.1
GUJUAL S.A	83,400.00	33,000.00	2.2
MINDSHARE DEL ECUADOR	65.00		2.3
OTÉCEL	1,843.99	18,818.00	
SERVICIOS DE TRANSMISION INTEGRALDATA	1,000.00	0.00	
SOUTH ECUAMERIDIAN	3,432.00	3,432.00	2.4
VENEVISION	20,000.00		2.5
TOTAL	204,162.14	229,316.93	

NOTA 2: Después de haber realizado el análisis a la cartera se establece que el 9.8283061555% de la misma es incobrable.

- 2.1 LA FACTURA NO ES ACEPTADA Y SE REALIZA UNA NOTA DE CREDITO PARA LA DECLARACION 2013
 2.2 SE INICIA PROCEDIMIENTO DE GORNO
 2.3 SE APLICA NIF PARA DAR DE BAJA EN SU TOTALIDAD, LA DEUDA ARRASTRA DESDE EL 2007, RECOMENDACION DE AUDITORES
 2.4 PROCEDIMIENTO DE GORNO TODAVIA NO EXISTE RESPUESTA
 2.5 RESALDO DE MAL QUE NO VAN A REALIZAR EL PAGO LA DEUDA ARRASTRA DEL AÑO 2007

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de Otras Cuentas por Cobrar es el siguiente:

	2011	2012
EMPLEADOS UNO	-491.82	1,000.00
EMPLEADOS OYE	-40.00	2,000.00
DEPOSITO EN GARANTIAS	-441.32	
ANTICIPO PARA GASTOS UNO	1,000.00	
Total Otras Cuentas por Cobrar	36.86	3,000.00

NOTA 3: SE DA DE BAJA EN SU TOTALIDAD PORQUE SON SALDOS ARRASTRADOS DESDE AÑO 2007 Y RECOMENDACION DE AUDITORIA
 EMPLEADOS OYE SON ANTONIO COMISIONES CARLOS EDUARDO Y EMPLEADOS UNO ES ANTONIO SR. ZEVALLOS

5. IMPUESTOS RETENIDOS

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de la cuenta Impuestos Retenidos es el siguiente:

Crédito Tributario (Impuesto a la Renta Años Anteriores)

	2011	2012
Crédito Tributario (Impuesto a la Renta Año Corriente)		
Cherres 1%	26,431	
Cherres 70%	0	0
ANT IMPUESTO A LA RENTA		2,195
CREDITO TRIBUTARIO IVA	78,434	97,899
CREDITO TRIBUTARIO FUENTE		34,798
CREDITO TRIBUTARIO COMPA		7,211
SUBTOTAL	97,519	142,089
Total Impuestos Retenidos	97,519	142,089

6. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de la cuenta Inventarios es el siguiente:

	2011	2012
Inventarios en almacén	0	0
BY ALUMBRADO DE COMPUTACION		629
Total de Inventarios	0	629

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de la cuenta Propiedad planta y equipos es el siguiente:

	2011	2012
Terranos	0	0
Edificios y Construcciones	0	0
Muebles y Enseres	1,048.00	2,870.00
Maquinas y Equipos	0.00	0.00
Equipos de Computación	119,276.89	925,333.39
Veiculos		
Total costo de adquisiciones	120,316.89	125,403.39
menos Depreciación acumulada	28,406.12	38,871.36
Total propiedades, planta y Equipo, neto	91,910.77	86,532.03

La compañía decide revalorizar la plusvalía en año 2010 porque se encuentran subvaluados, adjunto informe valoración

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de las Cuentas y Documentos Por Pagar a Proveedores es el siguiente:

Proveedores Varios

	2011	2010
SOCIEDAD ANONIMA DE TELCOMUNIC	\$ 11,473.12	\$ 185.09
ARIS-PIOT		\$ 19.60
BERVATOV S.A.		\$ (16,360.31)
BUEÑO MARTÍNEZ JOSÉ Y GUARDO	\$ 42.14	
BASANTES PATIÑO RAMIRO		1 28.40
CEZARINO YERA ANGEL CARLOS ROND	\$ 103.67	
CYACONSULTING SOLUCIONES E		2 8.44
CONDORMAIL S.A.		3 11.11
JOSÉ EDUARDO RAAD DE ROSANO	\$ 1,568.00	3 100.00
VERÓNICA CARRASCO	\$ 19.95	
PILAN ALBOLEDA		
PICCA S.A.	\$ 16.39	
RADIO BOLIVIA S.A.	\$ 389.21	
CASA NA ECUATORIANA DE TELEVISION	\$ 1,341.40	
PROMOCIONES EMPRESARIALES S.A.	\$ 1,456.00	
CALIFORNIA S.A.	\$ 48.18	1 68.16
TV CABLE	\$ 21.06	1 41.34
AMERICAVISION S.A.	\$ 1,481.26	
TRADESOFIT S.A.	\$ 15,462.90	\$ 15,462.90
EQUADORTELECOM S.A.	\$ 189.29	\$ 0.61
HM INTERNACIONAL		\$ 10.021
HANSEL Y GRETTEL		\$ 10.051
GURDAL		\$ 19.84
BORKIS ENTERTAINMENT CIA. LTDA	\$ 276.66	
MEGATANT S.A.	2 13.29	
GEYONES DE LA ALBUQUERQUE	\$ 17.44	
HERNANDEZ HOYOS AMANDA	\$ 10.63	
MARCHADO CUENA OSCAR ROLANDO	3 35.54	
MARLA CANDESO MONTESDEOCA		\$ 2,040.00
QUILBONQ-QUANKIPATIN	1 1.25	\$ 1.25
EODY SARAMELO	\$ 0.04	
CNT	\$ 13,650.27	
PA-CO COMERCIAL E INDUSTRIAL S	\$ 61.57	\$ 10.11
RRK CAFFETO FOLJADOR		\$ 70.00
COMPANIA TELEVISION DEL PACHI	\$ 226,499.81	\$ 226,499.80
NACTUR	3 368.28	1 11.20
PIZZA HUT	\$ 54.63	\$ 0.71
CLARO	\$ 7.00	\$ 100.45
OTEGEL S.A.	1 107.93	1 2,217.27
ERECTASTE CIA. LTDA.	1 6.86	
GRUMANNHER S.A.	\$ 572.12	\$ 81.35
HEBEALMANT FACTORY CIA. LTDA.	3 78.82	
PUBLICIDAD A ENTRETENIMIENTO G	1 229.44	3 229.44
MACAPITAL S.A.	1 44.17	
BOE IMMOBIL CIA. LTDA.	1 1,269.84	3 1,269.84
RESTAURANTE ORIENT EQUIPMENT CIA	3 23.14	
ALURICORP S.A.	1 23.34	
VARIACION DESCONOCIDA	\$ 118,491	\$ 124,000

Total Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores

317,194	341,357	241,982 M	0
---------	---------	-----------	---

NOTA: Después del análisis efectuado a las cuentas de proveedores se determina que \$295,71.37 que se encuentran dentro de proveedores se deben ajustar adjunto archivo con detalle

9. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de la cuenta Obligaciones Financieras es el siguiente:

	2011	2012
CFN	2,788.59	100,000.00
Total Obligaciones Financieras	2,788.59	100,000.00

NOTA 5: se adquiere un préstamo con la CFN para proyecto coral uno

10. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2010, el saldo de las Obligaciones Tributarias es el siguiente:

	2011	2012
Impuesto a la Renta	0	1,644
Otros impuestos tributarios	2,950.39	2,463.34
Total Obligaciones Tributarias por Pagar	2,950.39	4,107.50

11. OBLIGACIONES I.C.E.S., POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2011, las Obligaciones por Pagar a I.C.E.S. es el siguiente:

	2011	2012
Aporte Individual y patronal	4,595.48	7,498.09
Prepension Quinquenarios	8.00	152.46
Total Obligaciones Sociales por Pagar	4,595.48	7,650.55

12. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2010, los Beneficios Sociales por Pagar es el siguiente:

	2011	2012
Cuotas por pagar a Empleados	0	0
1% Participación de Trabajadores	766.27	1,163.06
Total Beneficios Sociales por Pagar	766.27	1,163.06

13. PROVISIONES A SOCIALES

Al 31 de Diciembre del 2011, las Provisiones a corto plazo es el siguiente:

	2011	2012
Décimo Tercer Sueldo	2,856.60	4,014.23
Décimo Cuarto Sueldo	1,803.28	1,743.80
Vacaciones	0.00	541.81
Fondo de Reserva	11,444.64	13,426.10
Total de Provisiones	15,104.52	19,726.94

14. OTROS PROVISIONES (DERECHOS DE PARTICIPACION)

Al 31 de Diciembre del 2012, las Provisiones a corto plazo es el siguiente:

	2011	2012
OTRAS PROVISIONES	2,049.36	
PROVISIONES DERECHOS DE PARTICIPACION		41,411.82
Total de Provisiones	2,049.36	41,411.82

NOTA 8: LAS PROVISIONES REALIZADAS SON DEL CUENTE SERVATON PERIODO NOY PARA OBTENER UNA UTILIDAD REAL SE DA DE AJAJ EN ENERO 2013 SE REALIZA RECLASIFICACION DE CUENTAS PARA SE CIERRA OTAS OTRAS PROVISIONES Y SE CREA PROV D.P.

15. RESERVA LEGAL

	2011	2012
Utilidad Contable	5,128.47	7,887.00
(+) Participación Trabajadores 10%	788.27	1,163.06
(-) 24% Impuesto a la Renta	1,348.47	1,948.18
Base Reserva Legal	2,990.73	4,905.80
Reserva Legal 10%	299.07	496.58