

**UNLIMITEDCORP S. A.**

112652

**ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

**INDICE:**

Informe de los Auditores Independientes.

Balance General.

Estado de Resultados.

Estado de Evolución del Patrimonio.

Estado de Flujo de Efectivo.

Notas a los Estados Financieros.



03/04/2014



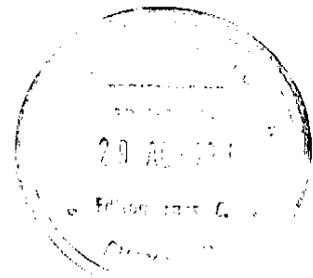
# **CPA. LUIS PROAÑO S.**

Chile 721 y Sucre  
Teléfono: 2-070-400  
Celular: 093113840  
P.O. BOX 09-01-09020  
E MAIL: proaniosociados@hotmail.com  
GUAYAQUIL - ECUADOR

## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

A los accionistas de:  
**UNLIMITEDCORP S. A.**

1. Hemos auditado el balance general adjunto de **UNLIMITEDCORP S. A.**, al 31 de diciembre del 2010, y los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros, basados en nuestra auditoría que practicamos.
2. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada 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 los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.



## **CPA. LUIS PROAÑO S.**

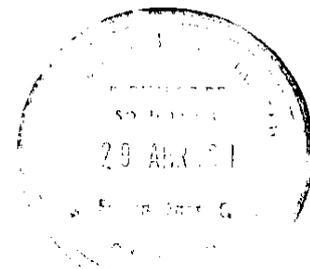
Chile 721 y Sucre  
Teléfono: 2-070-400  
Celular: 093113840  
P.O. BOX 09-01-09020  
E MAIL: proanoasociados@hotmail.com  
GUAYAQUIL - ECUADOR

3. En nuestra opinión los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **UNLIMITEDCORP S. A.**, al 31 de diciembre del 2010, los resultados de sus operaciones, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados promulgados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
  
4. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias correspondientes al año terminado al 31 de diciembre del 2010, de **UNLIMITEDCORP S.A.**, requerido por disposiciones vigentes, se emitirá por separado.

No. de Registro de la  
Superintendencia de Cías.  
SC-RNAE 2 - 433

  
CPA. Luis Proaño S.  
Licencia Profesional  
RNC. 22.280

Guayaquil, 20 de abril del 2010



# UNLIMITEDCORP S. A.

## BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

(Expresado en dólares)

### ACTIVOS

#### ACTIVOS CORRIENTES:

Caja y bancos	225.387,11
Documentos y cuentas por cobrar	618.182,94
Inventarios	13.014,45

---

<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>856.584,50</b>
---------------------------------	-------------------

---

#### PROPIEDADES Y EQUIPOS:

Muebles y enseres	23.829,67
Maquinaria, equipo e instalac.	2.388,95
Equipos de computación	27.835,28
Vehículos	70.089,29

---

	124.143,19
Menos - Depreciación acumulada	(80.689,42)

---

<b>TOTAL PROPIEDADES Y EQUIPOS</b>	<b>43.453,77</b>
Otros	320,00

---

<b>TOTAL</b>	<b>900.358,27</b>
--------------	-------------------

---

---

*Ver notas a los estados financieros*

---

(Expresado en dólares)

**PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:**

**PASIVOS CORRIENTES:**

Documentos y cuentas por pagar	686.053,08
Pasivos acumulados	23.338,58

<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>709.391,66</b>
---------------------	-------------------

**PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:**

Capital social	20.000,00
Reserva legal	10.000,00
Superávit acumulado	160.966,61

<b>TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>	<b>190.966,61</b>
--	-------------------

<b>TOTAL</b>	<b>900.358,27</b>
--------------	-------------------

*Ver notas a los estados financieros*

**UNLIMITEDCORP S. A.**

**ESTADO DE RESULTADOS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

	<b>(Expresado en dólares)</b>
<b>INGRESOS</b>	616.211,09
<b>COSTO DE VENTA</b>	(308.473,45)
<b>Utilidad bruta</b>	<u>307.737,64</u>
<b>GASTOS OPERACIONALES:</b>	
Gastos por servicios	( 20.898,86 )
Gastos administrativos	<u>(176.773,01) (197.671,87)</u>
<b>Utilidad en operación</b>	110.065,77
<b>OTROS (EGRESO) INGRESOS:</b>	<u>42,31</u>
<b>Utilidad antes de la provisión de la     participación de trabajadores</b>	110.108,08
<b>PARTICIPACION DE TRABAJADORES</b>	<u>(16.516,21)</u>
<b>Utilidad antes de la provisión del     impuesto a la renta</b>	93.591,87
<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>	<u>(23.397,97)</u>
<b>Utilidad del ejercicio</b>	<u><u>70.193,90</u></u>

*Ver notas a los estados financieros*

**UNLIMITEDCORP S. A.**

**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

(Expresado en dólares)

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Superávit Acumulado</u>	<u>TOTAL</u>
<b>Saldos al 31 de diciembre del 2008</b>	20.000,00	10.000,00	90.772,71	120.772,71
<b>Transacciones del año:</b>				
Transferencias	-	-	-	-
Utilidad del ejercicio	-	-	70.193,90	70.193,90
<b>Saldos al 31 de diciembre del 2010</b>	<u>20.000,00</u>	<u>10.000,00</u>	<u>160.966,61</u>	<u>190.966,61</u>

*Ver notas a los estados financieros*

**UNLIMITEDCORP S. A.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

---

(Expresado en dólares)

**Flujos de Efectivo por las actividades de operación**

Efectivo recibido de clientes	702.692,78
Efectivo pagado a proveedores, empleados y otros gastos	<u>(645.035,27)</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>57.657,51</u>

**Flujos de Efectivo por las actividades de Inversión**

Compras de activos fijos, neto de bajas y/o ventas	<u>-</u>
Efectivo neto utilizado por las actividades de inversión	<u>-</u>

**Flujos de Efectivo por las actividades de financiamiento**

Cuentas por pagar a largo plazo	<u>-</u>
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	<u>-</u>

Aumento neto del efectivo 57.657,51

Más efectivo al inicio del período 167.729,60

Efectivo al final del período 225.387,11

*Ver notas a los estados financieros*

(Expresado en dólares)

**CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO  
DEL EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

**UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO** 70.193,90

Más:

**AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO AL EFECTIVO NETO PROVISTO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

Depreciaciones	22.555,97
Pérdida en venta de activos	43.369,20
Participación de trabajadores e impuesto a la renta	39.914,18
	<hr/>
	105.839,31

**CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS:**

Disminución en documentos y cuentas por cobrar	86.481,69
Disminución en inventarios	-
Disminución en pagados anticipados	2.500,00
Disminución en documentos y cuentas por pagar	(194.372,60)
Disminución en pasivos acumulados	(12.984,83)
	<hr/>
	(118.375,74)

**EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

---

57.657,51

*Ver notas a los estados financieros*

## **UNLIMITEDCORP S. A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

#### **NOTA A.- OBJETIVO DE LA COMPAÑIA**

La compañía se constituyó en el año 2003 en Ecuador, en la Notaría Décima de la ciudad de Guayaquil, y su objeto es dedicarse a la importación, explotación, compraventa, consignación, comercialización, alquiler y mantenimiento de computadoras, software, hardware, accesorios y equipos de computación en general; desarrollo de sistemas, asesoría y soluciones computacionales; diseño e implementación, actualización y mantenimiento de paginas web, y programas de computación, permitidos por la ley.

#### **NOTA B.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS DE CONTABILIDAD APLICADOS.-** Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad, emitidas por la Federación Nacional de Contadores y aprobadas por el Servicio de Rentas Internas y Superintendencia de Compañías. A partir del 1 de abril del 2000, los registros contables son llevados en Dólares de los E.U.A.

**ADOPCION DE NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA "NIIF".-** La Superintendencia de Compañías, mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 del 4 de septiembre del mismo año y amparado en el artículo 294 de la Ley de Compañías, aprobó la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y determinó su aplicación para los estados financieros a partir del año 2010, siendo este año de transición. El cronograma de aplicación termina en el año 2012.

**PROPIEDADES Y EQUIPOS.-** Las propiedades y equipos se muestran al costo, menos la correspondiente depreciación acumulada. De acuerdo con las disposiciones en vigencia, informamos que, como parte del examen de los estados financieros adjuntos, los auditores independientes revisaron en términos generales la dolarización de las propiedades y equipos en sus aspectos significativos.

La depreciación ha sido calculada sobre los valores contables originales más el efecto de la dolarización, usando el método de la línea recta de acuerdo con las siguientes vidas útiles estimadas:

<u>ACTIVOS</u>	<u>AÑOS</u>	<u>%</u>
Edificios e instalaciones	20 y 10	5 y 10
Maquinarias y equipos	10	10
Muebles y enseres	10	10
Equipos de computación	3	33
Vehículos	5	20

**INVENTARIOS.-** Los inventarios están representados por equipo POS ( punto de venta ), materiales y suministros, los que están valuados al costo promedio de adquisición.

#### **NOTA C.- CAJA Y BANCOS**

Al 31 de diciembre del 2010, la cuenta caja y bancos consistían en:

<b>Bancos:</b>	
Bolivariano	182.736,73
Bolivariano Cta. Ahorro	1.998,31
Pacific National Bank	23.440,86
Banco Florida Bank	17.211,21
	<u>US\$ 225.387,11</u>

## NOTA D.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2010, las cuentas por cobrar consistían en:

Cientes		US\$	505.923,49
Menos - provisión para cuentas incobrables			<u>(18.084,85)</u>
			487.838,64
Anticipos varios			73.277,01
Prestamos a empleados			50,00
Crédito tributario por:			
Retenciones en la fuente del impuesto a la renta	US\$	10.336,60	
Retenciones al iva		12.228,00	
Anticipo de impuesto a la renta		2.203,91	
Impuesto al valor agregado		<u>21.823,60</u>	46.592,11
Otras			<u>10.425,18</u>
		US\$	<u>618.182,94</u>

## NOTA E.- PROVISIÓN DE RESERVAS PARA CUENTAS INCOBRABLES

Al 31 de diciembre del 2010, la provisión de reservas para cuentas incobrables consistían en:

Saldo al 01 de enero del 2010	US\$	(17.879,19)
Ajuste del periodo		(205,66)
Más - Provisión del año.		-
	US\$	<u>(18.084,85)</u>

## NOTA F.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2010, los inventarios consistían en:

Netkit	US\$	12.972,66
Inventario pacifictel		<u>41,79</u>
	US\$	<u>13.014,45</u>

La Compañía realizó toma física a los inventarios por US\$ 13.014,45 al 31 de diciembre del 2010.

## NOTA G.- PROPIEDADES Y EQUIPOS

El movimiento de las cuentas de Propiedades y equipos durante el año 2010, se detalla a continuación:

Cuentas	Saldos al 1 de Enero del 2010	Adiciones	Retiros	Saldos al 31 de Diciembre del 2010
Edificios	-	-	-	-
Muebles y enseres	23.829,67	-	-	23.829,67
Maquinarias y equipos e instalaciones	2.388,95	-	-	2.388,95
Equipos de computación	27.835,28	-	-	27.835,28
Vehículos	184.025,29	-	(113.936,00)	70.089,29
	238.079,19	-	(113.936,00)	124.143,19
Depreciación acumulada	(128.700,25)	(22.555,97)	70.566,80	(80.689,42)
<b>Total Propiedades, Planta y Equipos</b>	<b>109.378,94</b>	<b>(22.555,97)</b>	<b>(43.369,20)</b>	<b>43.453,77</b>

## NOTA H.- CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2010, las cuentas por pagar consistían en:

Proveedores: Locales	US\$	66.767,24
Cuentas por liquidar		11.632,57
Dividendos por pagar		218.481,86
Cuentas por pagar al IESS		857,61
<u>Impuestos por pagar:</u>		
A la renta compañía	US\$	23.397,97
Al valor agregado		50.760,00
Retenciones en la fuente del impuesto a la renta		2.561,86
Retenciones del IVA		-
Anticipos de clientes		76.719,83
Otras		257.770,86
	US\$	<u>53.823,11</u>
	US\$	<u>686.053,08</u>

## NOTA I.- PASIVOS ACUMULADOS

El siguiente es el detalle del movimiento al 31 de diciembre del 2010, de la cuenta Pasivos acumulados:

	SALDOS AL 1 DE ENERO DEL 2010	PROVISIONES	PAGOS Y/O UTILIZACIONES	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
Beneficios sociales	<u>19.807,20</u>	<u>39.142,62</u>	<u>(35.611,24)</u>	<u>23.338,58</u>

#### **NOTA J.- RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA**

La Ley de la Superintendencia de Compañías requiere que cada Sociedad Anónima transfiera a reserva legal por lo menos el 10 % de la utilidad neta anual, hasta que ésta reserva llegue al 50 % del capital. Dicha reserva no puede distribuirse a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas de operación así como para capitalizarse.

La reserva facultativa representa utilidades apropiadas a disposición de los accionistas.

#### **NOTA K.- IMPUESTO A LA RENTA**

Durante el 2010, el Servicio de Rentas Internas, con el propósito de mejorar las recaudaciones tributarias en el país, a través de resoluciones publicadas en diversos Registros Oficiales, ha expedido las normas reglamentarias para lograr dicho objetivo.

#### **NOTA L.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2010 y la fecha de preparación de éstos estados financieros (20 de abril del 2010) no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.