

BARLETACORP S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica – US\$)

BARLETACORP S.A.

Notas a los Estados Financieros

del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015

2015

BARLETACORP S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica – US\$)

Contenido

1. Estados Financieros.....	2
2. Descripción del negocio y operaciones.....	7
3. Resumen de las principales políticas contables.....	7
4. Efectivo y Equivalentes al efectivo.....	12
5. Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados.....	12
6. Otros documentos y cuentas por cobrar corrientes relacionados.....	12
7. Crédito tributario a favor de la empresa (IVA).....	12
8. Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.).....	12
9. Propiedad, Planta y Equipo Neto.....	12
10. Cuentas y documentos por pagar comerciales no relacionados.....	12
11. Otras cuentas y documentos por pagar relacionados.....	13
12. Otras cuentas y documentos por pagar no relacionados.....	13
13. Prestamos Accionistas.....	13
14. Anticipo de clientes.....	13
15. Capital.....	13
16. Reserva Legal.....	13
17. Ganancias Acumuladas.....	13
18. Pérdidas Acumuladas.....	13
19. Utilidad / (Pérdida) del Ejercicio.....	13
20. Ingresos por actividades ordinarias.....	13
21. Gastos de administración y ventas.....	14
22. Depreciaciones.....	14
23. Gastos Financieros.....	14

BARLETACORP S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica – US\$)

1. Estados Financieros.

BARLETACORP S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVOS	Notas	Diciembre del 2015	Diciembre del 2014
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	4.526,99	2.973,68
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	5	60.191,16	125.746,74
Otros documentos y cuentas por cobrar corrientes relacionados	6	71.582,59	0,00
Crédito tributario a favor de la empresa (I.V.A.)	7	3963,21	4.285,13
Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)	8	109,22	6.241,30
Total Activos Corrientes:		140.373,17	139.246,85
Activos No Corrientes			
Propiedades y equipos, neto	9	796,95	1.486,35
Total Activos No Corrientes:		796,95	1.486,35
TOTAL ACTIVOS:		141.170,12	140.733,20
PASIVOS			
Pasivos Corrientes			
Cuentas y documentos por pagar comerciales no relacionados	10	53.129,35	91.500,28
Otras cuentas y documentos por pagar relacionados	11	14.677,10	0,00
Otras cuentas y documentos por pagar no relacionados	12	1.829,80	1.745,96
Préstamo de Accionistas	13	0,00	6.882,45
Anticipo de clientes	14	34.029,40	0,00
Total Pasivos Corrientes:		103.665,65	100.128,69
Pasivos no Corrientes			
Anticipo de clientes		0,00	0,00
Total Pasivos Corrientes:		0,00	0,00
TOTAL PASIVOS:		103.665,65	100.128,69
PATRIMONIO			
Capital	15	800,00	800,00
Reservas	16	480,96	0,00
Ganancias acumuladas	17	41.192,65	9.739,41
Pérdidas Acumuladas	18	(9.297,75)	(9.297,75)
Utilidad /(Pérdida) del Ejercicio	19	4.328,61	39.362,85
TOTAL PATRIMONIO:		37.504,47	40.604,51
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO:		141.170,12	140.733,20

BARLETACORP S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica – US\$)

BARLETACORP S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	Notas	Diciembre del 2015	Diciembre del 2014
Ingresos por actividades ordinarias	20	88.002,00	166.851,60
Costos de Ventas		0,00	0,00
Utilidad Bruta		88.002,00	166.851,60
Gastos Operacionales			
Gastos de administración y ventas	21	(81.039,64)	(126.891,16)
Depreciaciones	22	(689,40)	(566,69)
Amortizaciones		0,00	0,00
Utilidad Operativa		6.272,96	39.393,75
Ingresos financieros		0,00	0,00
Gastos financieros	23	(98,41)	(30,90)
Otros Ingresos		0,00	0,00
Otros gastos		0,00	0,00
Utilidad antes de Part. Trabajadores e Impuestos		6.174,55	39.362,85
Participación Trabajadores 15%		0,00	0,00
Impuesto a la Renta 22%		(1.364,98)	0,00
Reserva Legal 10%		(480,96)	0,00
Resultado Integral del Año		4.328,61	39.362,85

BARLETACORP S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica – US\$)

BARLETACORP S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	Capital Social	Reserva Legal	Ganancias Acumuladas	Pérdidas Acumuladas	Utilidad / (Perdida) del período	Total
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	800,00	0,00	41.192,65	(9.297,75)	0,00	32.694,90
Resultado integral del año						0,00
Saldo al 1 de Enero del 2015	800,00	0,00	41.192,65	(9.297,75)	0,00	32.694,90
Aumento (disminución) de capital social						0,00
Reserva		480,96				480,96
Resultado integral del año					4.328,61	4.328,61
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	800,00	480,96	41.192,65	(9.297,75)	4.328,61	37.504,47

BARLETACORP S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica – US\$)

BARLETACORP S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	2015	2014
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	1.553,31	2.973,68
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	1.553,31	5.026,72
Clases de cobros por actividades de operación	187.586,98	68.909,51
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	187.586,98	41.104,86
Otros cobros por actividades de operación	-	27.804,65
Clases de pagos por actividades de operación	(119.508,98)	(56.268,28)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(119.508,98)	(55.840,67)
Pagos a y por cuenta de los empleados	-	-
Otros pagos por actividades de operación	-	(427,61)
Intereses pagados	-	-
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	(66.524,69)	(7.614,51)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION	-	(2.053,04)
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-	(2.053,04)
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-	-
Financiación por préstamos a largo plazo	-	-
Pagos de préstamos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	-	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.553,31	2.973,68
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	2.973,68	-
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	4.526,99	2.973,68
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	6.174,55	39.362,85
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	689,40	566,69
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	689,40	566,69
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	(5.310,64)	(34.902,82)

BARLETACORP S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica – US\$)

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	65.555,58	(125.746,74)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(74.403,18)	(7.614,51)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	-
(Incremento) disminución en inventarios	-	-
(Incremento) disminución en otros activos	-	27.804,65
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(38.370,93)	71.050,49
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	7.878,49	1.745,96
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-	-
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	34.029,40	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	-	(2.142,67)
EFFECTIVO NETO PROVISTO (UTILIZADO) POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>1.553,31</u>	<u>5.026,72</u>

BARLETACORP S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica – US\$)

2. Descripción del negocio y operaciones.

BARLETACORP S.A. "La Compañía" Fue constituida en la ciudad de Guayaquil - Ecuador, el 21 de mayo del 2008. Su actividad principal constituye la de establecer, mantener, desarrollar, los servicios de telecomunicación, así también el de comprar, vender, explotar estos servicios, datos por redes de computación, etc.

3. Resumen de las principales políticas contables.

Base de Presentación.

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC's), y a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's) las que han sido autorizadas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, y representará la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales, las que serán aplicadas de manera uniforme.

Moneda funcional y de presentación.

BARLETACORP S.A. utiliza el Dólar Estadounidense como su moneda funcional y moneda de presentación de sus estados financieros. La moneda funcional se ha determinado considerando el ambiente económico en que la Compañía desarrolla sus operaciones y la moneda en que se generan los principales flujos de efectivo.

Efectivo y equivalentes de efectivo.

La Compañía para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo ha definido como efectivo, el saldo del disponible en caja y bancos.

Estimación para cuentas de dudoso cobro.

La estimación de cuentas de dudoso cobro se incrementa mediante provisiones con cargo a resultados del período y se disminuye por los castigos de las cuentas consideradas irrecuperables.

Activos Financieros.

BARLETACORP S.A. clasifica las cuentas por cobrar en una de las cuatro categorías de instrumentos financieros, según lo expuesto por la NIC 39. Además, se debe reconocer un menor valor de las mismas si el importe en libros es mayor que su valor recuperable estimado. Para ello, la compañía debe evaluar en cada fecha de reporte, si existe evidencia de que el activo ha perdido valor. Por lo tanto, de ser el caso, se debe presentar la cuenta de cobranza dudosa correspondiente y el movimiento de la misma durante el año identificando el tipo de cuenta a la que corresponde (comercial u otras).

Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados.

Los activos financieros a valor razonable con cambios en resultados, son activos financieros mantenidos para negociar. Las inversiones en valores negociables se registran inicialmente al costo y posteriormente

BARLETACORP S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica – US\$)

su valor se actualiza con base en su valor de mercado, los resultados obtenidos se encuentran registrados en otros ingresos (resultados).

Préstamos y cuentas por cobrar.

Los préstamos y cuentas por cobrar, son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo, se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 360 días desde la fecha del balance, los préstamos y cuentas por cobrar incluyen clientes y otras cuentas por cobrar comerciales.

Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento.

Los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, son activos financieros con pagos fijos o determinables y vencimiento fijo, que la administración de BARLETACORP S.A. tiene la intención positiva y la capacidad de mantener hasta su vencimiento, se incluyen en activos no corrientes, excepto, aquellos con vencimiento inferior a 360 días a partir de la fecha del balance, que se clasifican como activos corrientes.

Activos financieros disponibles para la venta.

Los activos financieros disponibles para la venta, son aquellos que se designan en esta categoría o no se clasifican en ninguna de las otras categorías. Se incluyen en activos no corrientes a menos que la administración pretenda enajenar la inversión en los 360 días siguientes a la fecha del balance.

Deterioro de Activos Financieros.

BARLETACORP S.A. evaluará a cada fecha de cierre de un ejercicio económico y emisión de Estados Financieros si un Activo Financiero o grupo de Activos Financieros está deteriorado, cuando exista evidencia objetiva que se ha incurrido en una pérdida por deterioro de las Cuentas por Cobrar, el monto de la pérdida será reconocido en el Estado de Resultados Integrales.

Obligaciones con bancos e instituciones financieras.

Las obligaciones con bancos e instituciones financieras se reconocen, inicialmente, por su valor razonable, netos de los costos en que se haya incurrido en la transacción, posteriormente, los recursos de terceros se valorizan por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante la existencia de la deuda, de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

El método de interés efectivo consiste en aplicar la tasa de mercado de referencia para deudas de similares características a la fecha de inicio de la operación sobre el importe de la deuda.

Impuestos Diferidos.

Los impuestos diferidos se reconocen toda vez que existen diferencias temporarias entre la base contable financiera y la base contable tributaria, Analizando activos y pasivos en los términos que establece la NIC 12 "Impuestos a la Renta".

BARLETACORP S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica – US\$)

Arrendamiento Operativo y Financiero.

Los contratos de arriendo se clasifican como financieros cuando el contrato transfiere a la Compañía sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo de acuerdo con la Norma Internacional de Contabilidad N° 17 "Arrendamientos".

Para los contratos que califican como arrendos financieros, se reconoce a la fecha inicial un activo y un pasivo por un valor equivalente al menor valor entre el valor justo del bien arrendado y el valor presente de los pagos futuros de arrendamiento y la opción de compra.

Propiedad y equipo.

Las propiedades y equipos se presentan netos de la depreciación acumulada y están contabilizados al costo histórico.

El gasto por la depreciación de las propiedades y equipos se registra con cargo a los resultados del período y es calculado mediante el método de línea recta, utilizando las siguientes tasas que se consideran apropiadas para depreciar el valor de los activos fijos en función de la vida útil estimada:

Equipo de computación	33%
Utiles de Oficina	10%
Muebles y enseres	10%
Edificios	5%

Las estimaciones de vidas útiles y valores residuales de los nuevos activos fijos adquiridos, serán revisadas, y ajustadas si es necesario, a cada fecha de cierre de los estados financieros.

Activos intangibles.

Programas informáticos.

Las licencias y programas informáticos adquiridos serán capitalizados, al valor de los costos incurridos en adquirirlas y prepararlas para su uso, estos costos se amortizan durante sus vidas útiles estimadas, para tal efecto BARLETACORP S.A. estima 3 años de vida útil. Los costos de mantenimiento de programas informáticos, se reconocerán como gasto del ejercicio en que se incurren.

Deterioro de Propiedades, Plantas y equipos, Propiedades de Inversión y Activos Intangibles.

Se reconocerá una pérdida por deterioro de valor cuando exista una incapacidad de recuperar con los flujos de fondos futuros que un grupo de bienes produce, su valor actual en libros, cuando el valor libro es mayor que el valor recuperable, se reconoce una pérdida por deterioro.

Importe Recuperable: es el mayor entre el Valor Justo Neto o Valor de uso.

Valor de uso: es el valor presente de la estimación de flujos futuros que se prevé resultará del uso continuo de un activo, así como de su enajenación al final de la vida útil.

BARLETACORP S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica – US\$)

Valor Justo Neto: es el importe que se espera obtener de la venta de un activo efectuada entre un comprador y un vendedor debidamente informados, en una transacción en que ambas partes proceden libremente, menos los costos de enajenación.

La reversión de pérdidas por deterioro se limita al importe en libros que hubiera tenido el activo si no hubiera habido una pérdida por deterioro.

La reversión se abona a la cuenta de resultados, o bien debe ser tratada como un incremento de revalorización para activos anteriormente revalorizados.

Provisiones.

Las provisiones serán reconocidas cuando se cumplan las condiciones establecidas en la NIC 37 Provisiones, Activos contingentes y Pasivos contingentes.

“Debe reconocerse una provisión cuando se den las siguientes condiciones:

- a) Una entidad tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado.
- b) Es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos, que incorporen beneficios económicos para cancelar tal obligación.
- c) Puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

De no cumplirse las tres condiciones indicadas, la entidad no debe reconocer la provisión.”

Proveedores.

Los proveedores se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado utilizando el método del tipo de interés efectivo, los recursos de terceros se califican como pasivos corrientes a menos que la compañía tenga el derecho a diferir su liquidación durante al menos 12 meses después de la fecha de balance.

Beneficios a los empleados.

La compañía registra el beneficio de indemnización al personal por años de servicio, valuada para la totalidad de los trabajadores, este cálculo será determinado mediante un estudio actuarial, según la información suministrada por fuentes externas calificada.

Se reconoce un gasto por vacaciones del personal mediante el método del devengo, este beneficio corresponde a todo el personal de rol general y equivale a un importe fijo según los contratos particulares de cada trabajador.

Estimaciones y Aplicaciones de Criterio Profesional.

La preparación de estados financieros bajo NIIF's, requerirá estimaciones y supuestos que afectan los montos incluidos en los estados financieros consolidados y las notas explicativas relacionadas. Las estimaciones y supuestos a utilizar, se basarán en la experiencia histórica, cambios en la compañía e información suministrada por fuentes externas calificadas.

BARLETACORP S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica – US\$)

Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones, bajo ciertas condiciones y en algunos casos variar significativamente. Las estimaciones y políticas contables significativas, son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera.

Las principales estimaciones y aplicaciones del criterio profesional se encontrarán relacionadas con los siguientes conceptos:

- a) La estimación de Deterioro de los Activos Financieros.
- b) La vida útil de "propiedades, plantas y equipos" e Intangibles.
- c) Las utilidades tributarias para los efectos de determinar el impuesto a la renta en los estados financieros.
- d) La probabilidad de ocurrencia y el monto de los "Pasivos Contingentes".
- e) La probabilidad de ocurrencia y el monto de los "Activos Contingentes".

Estas estimaciones se realizarán en función de la mejor información disponible, en cualquier caso, es posible que acontecimientos futuros obliguen a modificar dichas estimaciones y corregir prospectivamente en ejercicios futuros. La Administración realizará ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de los activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el período correspondiente; así como, también las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados reales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

Capital social.

El capital social está representado por acciones ordinarias, los costos incrementales directamente atribuibles a la emisión de nuevas acciones se presentan en el patrimonio neto como una deducción, neta de impuestos, de los ingresos obtenidos.

Los dividendos sobre acciones ordinarias se reconocen como menor valor del patrimonio cuando son aprobados o se configura la obligación de su pago en los términos de NIC 37.

Provisión para impuesto a la renta.

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga.

Las disposiciones tributarias vigentes establecen que la tasa corporativa de impuesto a la renta es del 22% sobre las utilidades gravables (12% si las utilidades son reinvertidas [capitalizadas] por el contribuyente hasta el 31 de diciembre del año siguiente).

Reserva legal.

De conformidad con las disposiciones societarias vigentes, la Compañía deberá transferir a reserva legal un porcentaje no menor al 10% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución a los accionistas, excepto en el caso

BARLETACORP S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica – US\$)

de liquidación de la Compañía, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas en las operaciones.

Moneda.

De acuerdo con la NIC 21 las transacciones se deben registrar al tipo de cambio de la fecha en que se realizan las mismas, BARLETACORP S.A. utiliza el Dólar Estadounidense como su moneda funcional y moneda de presentación de sus estados financieros. La moneda funcional se ha determinado considerando el ambiente económico en que la Compañía desarrolla sus operaciones y la moneda en que se generan los principales flujos de efectivo.

4. Efectivo y Equivalentes al efectivo.

La Compañía para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo ha definido como efectivo, el saldo del disponible en caja y bancos de USD\$ 2.973,68 para el año 2014 y al final del periodo 2015 cuneta con un saldo de USD\$ 4.526,99.

5. Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados.

La compañía registra un saldo al 31 de diciembre del 2014 un saldo de USD \$125.746,74 reduciendo dicho saldo al 31 de diciembre del 2015 a un valor de USD\$ 60.191,16.

6. Otros documentos y cuentas por cobrar corrientes relacionados.

La compañía registra un saldo al 31 de diciembre del 2015 un valor de USD\$ 71.582,59.

7. Crédito tributario a favor de la empresa (IVA).

La compañía registra un saldo al 31 de diciembre del 2014 un valor de USD\$ 4.285,13 con respecto al periodo 2015 registra un valor de USD\$ 3.963,21.

8. Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.).

La compañía registra un saldo al 31 de diciembre del 2014 un valor de USD\$ 6.241,30 y al 31 de diciembre del 2015 registra un saldo de USD\$ 109,22 este valor obtenido después de la correspondiente liquidación con el impuesto a la renta causado en el ejercicio.

9. Propiedad, Planta y Equipo Neto.

La compañía registra un saldo al 31 de diciembre del 2014 un valor de USD \$1.486,35 disminuyendo al final del periodo 2015 a un valor de USD\$ 796,95 debido a la correspondiente depreciación anual.

10. Cuentas y documentos por pagar comerciales no relacionados.

La compañía registra un saldo al 31 de diciembre del 2014 de USD \$91.500,28 con respecto al periodo 2015 disminuye a un valor de USD\$ 53.129,35.

BARLETACORP S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica – US\$)

11. Otras cuentas y documentos por pagar relacionados.

La compañía registra un saldo al 31 de diciembre del 2015 de USD\$ 14.677,10.

12. Otras cuentas y documentos por pagar no relacionados.

La compañía registra un saldo al 31 de diciembre del 2014 un valor de USD\$ 1.745,96 con respecto al periodo 2015 registra un valor de USD\$ 1.829,80.

13. Prestamos Accionistas.

La compañía presento un saldo al 31 de diciembre del 2014 de USD \$6.882,45 y al final del periodo 2015 el préstamo es cancelado registrando un valor de USD\$ 0,00.

14. Anticipo de clientes.

La compañía registra un saldo al 31 de diciembre del 2015 de USD\$ 34.029,40 procedente de clientes en el próximo periodo.

15. Capital.

La compañía cuenta con un capital al 31 de diciembre del 2014 y 2015 de USD\$ 800,00.

16. Reserva Legal.

La compañía registra un saldo al 31 de diciembre del 2015 de USD\$ 480,96.

17. Ganancias Acumuladas.

La compañía cuenta con una Ganancia acumulada de USD\$ 9.739,41 al 31 de diciembre del 2014 y al 31 de diciembre del 2015 un valor de USD\$ 41.192,65.

18. Pérdidas Acumuladas.

La compañía cuenta con una pérdida acumulada de USD\$ 9.297,75 tanto para el periodo 2014 y 2015.

19. Utilidad / (Pérdida) del Ejercicio.

Para el año 2014 se determinó una ganancia del ejercicio de USD 39.362,85 siendo menor para el periodo 2015 registrando un valor de USD\$ 4.328,61.

20. Ingresos por actividades ordinarias.

La actividad principal de la Compañía es la constituye la de establecer, mantener, desarrollar, los servicios de telecomunicación, así también el de comprar, vender, explotar estos servicios, datos por redes de computación para lo cual se generó un ingreso de USD\$ 166.851,60 en el año 2014 y para el periodo 2015 generó un ingreso por USD\$ 88.002,00.

BARLETACORP S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica – US\$)

21. Gastos de administración y ventas.

La Compañía registra para el 31 de diciembre del 2014 un valor de USD\$ 127.457,85 siendo para el año 2015 un valor de USD\$ 81.039,64.

22. Depreciaciones.

La compañía presentó un saldo al 31 de diciembre del 2014 de USD\$ 566,69 y al final del periodo 2015 un valor de USD\$ 689,40.

23. Gastos Financieros.

La compañía presentó un saldo al 31 de diciembre del 2014 de USD\$ 30,90 y al final del periodo 2015 un valor de USD\$ 98,41.



Firma Gerente General



Firma Contador