

NEOMOBILECUADOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CONTENIDO:

- Estado de Situación Financiera Clasificado.
- Estado de Resultados Integral.
- Estado de Cambios en el Patrimonio.
- Estado de Flujos de Efectivo Método Directo.
- Políticas y notas a los estados financieros.

NEOMOBILECUADOR S.A.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre del 2014
(Expresado en U.S. Dólares)

Activo	2014	2013
Activo Corriente		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3,644,127	8,745
Activos Financieros	1,501,467	2,612,766
Servicios y Otros Pagos Anticipados	13,205	809
Activos por Impuestos Corrientes	383,440	18,967
Total Activo Corriente	5,542,240	2,641,286
Activo no Corriente		
Total Activos	5,542,240	2,641,286

Pasivo		
Pasivo Corriente		
Cuentas Comerciales y Documentos por Pagar	642,637	47,721
Otras Obligaciones Corrientes	822,189	394,390
Cuentas por pagar Diversas / Relacionadas	248,111	903,515
Total Pasivo Corriente	1,712,937	1,345,626
Total Pasivo	1,712,937	1,345,626

Patrimonio, Neto		
Capital Social	5,000	5,000
Resultados acumulados	1,290,660	(14,017)
Resultados del Ejercicio	2,533,643	1,304,677
Total Patrimonio	3,829,303	1,295,660
Total Pasivo y Patrimonio	5,542,240	2,641,286

(Ver notas a los Estados Financieros)

TMFECUADOR CIA. LTDA.
NEOMOBILECUADOR S.A.
GERENTE GENERAL

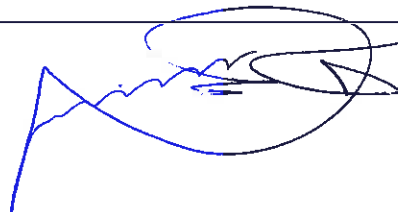
FRANCISCO PABÓN
NEOMOBILECUADOR S.A.
CONTADOR

NEOMOBILECUADOR S.A.
Estado de Resultado Integral
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2014
(Expresado en U.S. Dólares)

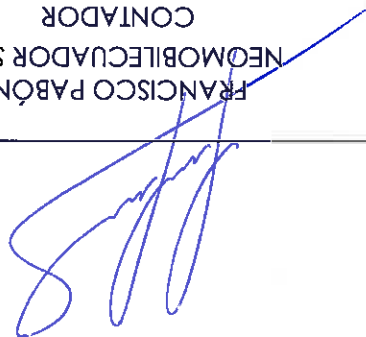
	2014	2013
Ingresos		
Gastos Ventas	13	(2,612,766)
Gastos Administrativos	14	871,815
Utilidad Operacional	15	40,697
Gastos Financieros	16	3,343
Total		3,343
Utilidad Contable antes de Impuesto a la renta	(3,248,576)	(1,696,911)
Impuesto a la renta	714,933	392,234
Utilidad del año y total resultado integral	(2,533,643)	(1,304,677)

(Ver notas a los Estados Financieros)

TMFECUADOR CIA. LTDA.
NEOMOBILECUADOR S.A.
GERENTE GENERAL



FRANCISCO PABÓN
NEOMOBILECUADOR S.A.
CONTADOR



ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Efectivo recibido de clientes por ventas	6,921,000
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(3,285,619)
Otros ingresos (gastos)	-
Efectivo neto proveniente en las actividades de operación	3,635,381

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Inversiones a corto plazo	(2,004,641)
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	(2,004,641)

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Incremento de préstamos a largo plazo	-
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	-

EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Aumento del efectivo en caja y bancos	1,630,740
Saldo del efectivo al inicio del año	8,745
Saldo del efectivo al final del año	1,639,485

CONCILIACIÓN

Actividades de Operación

Utilidad neta después de impuestos y participaciones recursos
provenientes de operaciones:

2,533,643

Partidas que no representan movimiento de efectivo

Provisiones varias

Impuesto a la renta 144,297
Impuestos diferidos 714,933

Cambios netos en activos y pasivos
(-) Incremento de cuentas por cobrar a
clientes

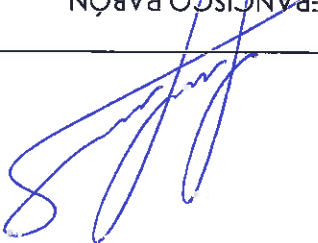
(+) Disminución de otros activos
(+) Incremento de cuentas por pagar
corrientes

(+) Incremento de cuentas por pagar
impuestos corrientes

**Efectivo Generado por Actividades de
Operación**

(Ver notas a los Estados Financieros)


TMECUADOR CIA. LTDA.
NEOMOBILECUADOR S.A.
GERENTE GENERAL


FRANCISCO PABÓN
NEOMOBILECUADOR S.A.
CONTADOR

3,635,381

(287,134)

(204,786)

(364,474)

1,098,902

NEOMOBILECUADOR S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
Al 31 de Diciembre del 2014
(Expresado en Dólares Americanos)

Cuenta	Capital	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de Diciembre de 2012	(5,000)	-	14,017	9,017
Reclasificación resultados acumulados		14,017	(14,017)	-
Resultados del ejercicio		-	(1,304,677)	(1,304,677)
Saldo al 31 de Diciembre de 2013	(5,000)	14,017	(1,304,677)	(1,295,660)
Reclasificación resultados acumulados		(1,304,677)	1,304,677	-
Resultados del ejercicio			(2,533,643)	(2,533,643)
Saldo al 31 de Diciembre de 2014	(5,000)	(1,290,660)	(2,533,643)	(3,829,303)

(Ver notas a los Estados Financieros)

TMFEQUADOR CÍA. LTDA.
NEOMOBILECUADOR S.A.
GERENTE GENERAL

FRANCISCO PABÓN
NEOMOBILECUADOR S.A.
CONTADOR

NEOMOBILECUADOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1. INFORMACIÓN GENERAL

Neomobilecuador S.A. es una sociedad anónima constituida en el Ecuador el 22 de agosto del 2012. Su domicilio principal es Av. República del Salvador N 1082 y Naciones Unidas, Edificio Mansión Blanca, Torre París, Piso 5.

Las principales actividades de la Compañía se relacionan fundamentalmente con servicios de telecomunicaciones, empleando todo tipo de redes públicas de telecomunicaciones, especialmente aquellas autorizadas para la prestación de servicios móviles.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la Compañía al 31 de Diciembre del 2014, el resultado de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

La moneda oficial del Ecuador es el U.S. dólar, por lo tanto, la Contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

2.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la Compañía comprenden los estados de situación financiera al 31 de Diciembre del 2014 y 31 de diciembre del 2013, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIC 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de Diciembre del 2014, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

2.3 Efectivo y bancos

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

2.4 Propiedades y equipos

2.4.1 Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de propiedades y equipos se miden inicialmente por su costo.

El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento. Adicionalmente, se considerará como parte del costo de los activos, los costos por préstamos directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos calificados.

2.4.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registradas al costo menos la depreciación acumulada. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen.

2.4.3 Método de depreciación y vidas útiles

El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

2.4.4 Retiro o venta de propiedades y equipos

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades y equipos es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

2.5 Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

2.5.1 Impuesto corriente

Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

2.5.2 Impuestos diferidos

Se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

2.5.3 Impuestos corrientes y diferidos

Se reconocen como ingreso o gasto, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado, o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

2.6 Provisiones

Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su valor en libros representa el valor presente de dicho flujo de efectivo.

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo si es virtualmente cierto que se recibirá el desembolso y el valor de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad.

2.7 Reconocimiento de Ingresos

Se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

2.8 Costos y gastos

Se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.9 Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

2.10 Activos financieros

Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable y se presentan en activos no corrientes, excepto aquellos con vencimientos originales inferiores a 12 meses a partir de la fecha del estado de situación financiera, que se presentan como activos corrientes.

La Compañía clasifica sus activos financieros como cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

2.10.1 Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro.

2.10.2 Deterioro de activos financieros al costo amortizado

Los activos financieros que se miden al costo amortizado, incluyendo los arrendamientos financieros por cobrar, son probados por deterioro al final de cada período.

El importe de la pérdida por deterioro del valor para un préstamo medido al costo amortizado es la diferencia entre el importe en libros y los flujos de efectivo estimados futuros descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

El valor en libros del activo financiero se reduce por la pérdida por deterioro directamente, excepto para las cuentas comerciales por cobrar, donde el importe en libros se reduce a través de una cuenta de provisión. Los cambios en el importe en libros de la cuenta de provisión se reconocen en el estado de resultados.

2.10.3 Baja de un activo financiero

La Compañía da de baja un activo financiero únicamente cuando expiran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y transfiriere de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo financiero. Si la Compañía no transfiriere ni retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad y continúa reteniendo el control del activo transferido, la Compañía reconoce su participación en el activo y la obligación asociada por los valores que tendría que pagar.

2.11 Pasivos financieros e instrumentos emitidos por la Compañía

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

2.11.1 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar –

Son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva.

2.11.2 Baja de un pasivo financiero

La Compañía da de baja un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan o cumplen sus obligaciones.

2.12 Normas nuevas y revisadas emitidas pero aún no efectivas

La Compañía no ha aplicado las siguientes Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) e Interpretaciones del Comité (CINIIF) nuevas y revisadas que han sido emitidas pero aún no son efectivas:

NIIF	Título	Fecha de vigencia
NIIF 9	Instrumentos financieros	Enero 1, 2015
NIIF 13	Medición del valor razonable	Enero 1, 2015
Enmiendas a la NIIF 9 y NIIF 7	Fecha obligatoria efectiva de la NIIF 9 y revelaciones de transición	Enero 1, 2015
Enmiendas a la NIC 32	Compensación de activos y pasivos financieros	Enero 1, 2014

La Administración anticipa que estas normas y enmiendas que serán adoptadas en los estados financieros de la Compañía en los periodos futuros no tendrán un impacto significativo sobre los estados financieros y revelaciones de la Compañía. Sin embargo, no es posible proporcionar una estimación razonable de ese efecto hasta que un examen detallado haya sido completado.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la Administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

3.1. Valuación de los instrumentos financieros

La Compañía utiliza las técnicas de valuación para la medición del valor razonable de sus activos financieros y pasivos financieros que se basan, en la

medida de lo posible, en datos observables del mercado. La Compañía utilizó dichas técnicas de valuación para acciones no cotizadas (al valor razonable con cambio en otro resultado integral) y algunos otros activos y pasivos financieros.

3.2. Impuesto a la renta diferido

La Compañía ha realizado la estimación de sus impuestos diferidos considerando que todas las diferencias entre el valor en libros y la base tributaria de los activos y pasivos se revertirán en el futuro.

4. ASPECTOS TRIBUTARIOS

Código Orgánico de la Producción

Con fecha diciembre 29 de 2011 se promulgó en el Suplemento del Registro Oficial No. 351 el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, el mismo que incluye entre otros aspectos tributarios los siguientes:

- La reducción progresiva en la tarifa de impuesto a la renta para sociedades, así tenemos: 23% para el año 2012 y 22% a partir del año 2013. Al 31 de diciembre del 2013, para la medición del activo (pasivo) por impuestos diferidos, la Compañía utilizó una tasa de impuesto a la renta promedio del 22%.

- Exoneración del impuesto a la renta y del anticipo durante 5 años para nuevas sociedades cuyas inversiones se realicen para el desarrollo de sectores económicos considerados prioritarios para el Estado.

Aspectos Tributarios de la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado - Con fecha noviembre 24 de 2011 se promulgó en el Suplemento del Registro Oficial No. 583 la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado, la misma que incluye entre otros aspectos tributarios los siguientes:

La tarifa del impuesto a la Salida de Divisas - ISD se incrementó del 2% al 5%. Por presunción se considera hecho generador de este impuesto el uso de dinero en el exterior y se establece como exento de este impuesto el pago de dividendos a compañías o personas naturales que no estén domiciliadas en países fiscales. Los pagos de este impuesto en la importación de materias primas, insumos y bienes de capital, que consten en el listado que establezca el Comité de Política Tributaria y que sean utilizados en procesos productivos, pueden ser utilizados como crédito tributario de impuesto a la renta.

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

- 5.1. Corresponde a los fondos disponibles en el Banco Produbanco en su cuenta corriente con un saldo de \$1.639.485 al 31 de diciembre del 2014 y \$8.745 en el año 2013.
- 5.2. El 07 noviembre 2014, se realiza la apertura de una póliza de acumulación por USD\$ 2.000.000 a 31 días plazo a una tasa nominal del 2,75% y tasa efectiva anual del 2,78% con un interés al vencimiento de \$4.736, (interés neto después de retenciones \$4641)

6. ACTIVOS FINANCIEROS

- Los activos financieros de la compañía se componen de los servicios prestados y no facturados y los valores facturados pendientes de cobro a CONECEL durante el 2014.
- 6.1. Servicios prestados y no facturados durante el 2014 mantienen un saldo de USD\$ 982.573, a ser facturados en el año 2015.
- 6.2. El monto facturado pendiente de cobro a CONECEL S.A. cuenta con un saldo USD\$518.894.

7. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

- 7.1. El 10 de abril 2014 se realizó la renovación de póliza por seguro de responsabilidad de administradores y funcionarios, con vigencia al 9 de abril 2015 con cuatro meses por devengar por USD\$ 726.
- 7.2. Anticipo a Prepaid Expenses por servicios a facturarse en el 2015 por un valor de 12479.

8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a créditos tributarios del impuesto al Valor Agregado (IVA) al 31 de diciembre 2014 por US\$383.440 y al 31 de diciembre 2013 por US\$18.967. Estos valores serán compensados en los pagos de IVA por ventas que la Compañía genere en el futuro.

9. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre se encuentran compuestas de las provisiones a por servicios recibidos y no facturados de proveedores y las cuentas por pagar a proveedores:

10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Detalle		Total
Retenciones en la fuente	11,167	822,189
Retenciones de IVA	96,089	
Impuesto a la renta por pagar (anual) (10.1)	714,933	
	392	394
2013	2,014	

9.1.	Provisiones de cuentas por pagar a proveedores	14,082	1783
	Total provisiones	14,082	1783
9.2.	Proveedores	2,376	-
	TMFEQUADOR Cia. Ltda.	1,267	5256
	Eurofun (A.S.P.) Wireless Applications	2,474	40682
	Codiscos S.A.S	-	
	Concel S.A.	178,441	
	Ericsson De Ecuador Cia. Ltda.	1,885	
	Mforma Europe Limited	3,740	
	Universal Music Ecuador S.A.	11,563	
	Opera Software	303	
	Deemda M.S. Ltd.	2,362	
	Millennial Media, Inc.	4,616	
	Nekoplay L.L.C.	314	
	Fox Media Communication S.L.	389,256	
	Neomobile S.P.A.	683	
	Neomobile Serbia	28,844	
	Neomobile Spain S.L.U.	432	
	Onebip D.O.O	628,555	45938
	Total Proveedores	642,637	47,721
Detalle		2014	2013
9.1.	Provisiones de cuentas por pagar a	14,082	1783
	proveedores	14,082	1783
	Total provisiones	14,082	1783
9.2.	Proveedores	2,376	-
	TMFEQUADOR Cia. Ltda.	1,267	5256
	Eurofun (A.S.P.) Wireless Applications	2,474	40682
	Codiscos S.A.S	-	
	Concel S.A.	178,441	
	Ericsson De Ecuador Cia. Ltda.	1,885	
	Mforma Europe Limited	3,740	
	Universal Music Ecuador S.A.	11,563	
	Opera Software	303	
	Deemda M.S. Ltd.	2,362	
	Millennial Media, Inc.	4,616	
	Nekoplay L.L.C.	314	
	Fox Media Communication S.L.	389,256	
	Neomobile S.P.A.	683	
	Neomobile Serbia	28,844	
	Neomobile Spain S.L.U.	432	
	Onebip D.O.O	628,555	45938
	Total Proveedores	642,637	47,721

10.1 detalle de la conciliación tributaria al 31 de Diciembre del 2014

Detalle 2014

Utilidad contable antes de impuesto a la renta y participación laboral	(3,248,576)
Participación Trabajadores 15%	-
Utilidad contable perdida antes de impuesto a la renta y participación laboral	(3,248,576)
Menos: 15% participación trabajadores	-
Menos: Amortización de pérdidas tributarias (Art. 11 LRTI)	-
Más: Gastos no deducibles	(1,120)
Base imponible para el impuesto a la renta	(3,249,696)
22% Impuesto a la renta	(714,933)
Impuesto a la renta causado	(714,933)
Menos:	-
Anticipo de Impuesto a la Renta (Art. 41 LRTI)	-
Retenciones en la fuente del año Art. 46 LRTI)	158,811
Total impuesto a la renta a pagar	(556,122)

11. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS

La cuenta por pagar diversas – relacionadas, se compone de los valores adeudados a una de sus compañías relacionadas y las provisiones por servicios brindados por las relacionadas y otros proveedores no facturados.

Detalle	2014	2013
Cuenta por pagar relacionada	(170,510)	(136,420)
Neomobile México, S. de R.L. de C.V.	-	-
Provisiones	-	(666,451)
Neomobile México Gastos Marketing	(70,426)	(97,562)
Neomobile S.P.A. (Italia)	(368)	(3,081)
Neomobile Spain S.L.U.(España)	(6,807)	-
Provisión Servicios Auditoría	-	-
Total Cuentas por pagar Diversas -Relacionadas	(248,111)	(903,514)

12. PATRIMONIO

12.1 Capital social

La Compañía fue autorizada por la Superintendencia de Compañías para operar en el Ecuador con un capital asignado de US\$5.000 de acuerdo a lo establecido en la Resolución No. SC.IJ.DJC.Q.12.004273, e inscrita en el Registro Mercantil el 22 de agosto de 2012.

El capital social autorizado consiste de 5.000 de acciones de US\$1 valor nominal unitario (4.950 acciones a nombre de Neomobile Spain S.L. y 50 acciones a nombre de Neomobile México S. de R.L. de C.V., las cuales otorgan un voto por acción y derecho a los dividendos).

13. INGRESOS

Los ingresos operativos de Neomobilecuador S.A. reconocidos durante el 2014 se conforman de los servicios proveídos a CONECEL S.A. por los conceptos de: Plan Prepago y Plan Tarifario. Adicionalmente se contó con ingresos financieros por intereses generados por la póliza de acumulación y otras rentas:

Detalle		2014	2013
PPA Plan Prepago	(5,914,082)	(2,537,913)	
TAR Tarifario	(267,751)	(74,853)	
Total Ingresos Operativos	(6,181,833)	(2,612,766)	
Intereses Financieros	(4,736)		
Otras rentas	(4)	-	
Total Otros Ingresos	(4,740)	-	
Total Ingresos	(6,186,573)	(2,612,766)	

14. GASTOS DE VENTA

Los Gastos de Venta se conformaron de la siguiente manera:

Detalle		
2014	2013	
Reembolso Gastos Marketing Neomobile México	1,732,916	666,451
Reembolso Gastos Marketing Neomobile Italia	-	2,370
Gastos De Marketing On Portal	-	104,780
Costos Directos-Customer Care	3,300	-
Costos Directos - Contenidos - Eurofun	3,192	-
Costos Directos - Contenidos - Codiscos S.A.S	3,688	-
Servicios Inter-compañías Neomobile S.P.A.	354,919	-
Servicios Inter-compañías Neomobile Serbia	683	-
Servicios Inter-compañías Neomobile Spain S.L.U.	14,461	-
Servicios Administrativos Neomobile Italia	-	95,132
Servicios Administrativos Neomobile España	-	3,003
Reembolsos De Gastos Generales Neomobile España	-	78
Total gasto de ventas	2,113,159	871,815

15. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los gastos administrativos se componen de la siguiente manera:

Detalle		
2014	2013	
Gastos Administrativos		
Seguro De Responsabilidad De Administradores, Funcionarios	1,961	1,526
Correo	226	11
Notarios Y Registradores De La Propiedad O Mercantiles	208	113
Patente Municipal	-	11
Superintendencia De Compañías	2,166	-
Recargas Telefónicas	36	283
Otros Gastos		
Servicios De Outsourcing	32,540	33,922
Servicios Profesionales	680	500
Consultoría Legal	613	-

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de emisión de los estados financieros (Abril 30 del 2015) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

17. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Detalle	2014	2013
Gastos Financieros	6,141	3,055
Intereses por Prestamos de Otras Entidades		145
Comisiones Bancarias	746	
Impuestos a la Salida de Divisas	122,448	83
Otros Gastos Financieros		61
Pérdida Cambiaria no Realizada		
Total Gastos Financieros	129,335	3,343

Los gastos administrativos se componen de la siguiente manera:

16. GASTOS FINANCIEROS

Total Gastos Administrativos	695,503	40,697
Licencias	6,944	97
Imprenta Y Formularios	86	28
Gastos No Deducibles	130	
Servicios De Auditoría	6,807	252
Servicio De Telefonía Celular	1,797	3,954
Intereses Y Multas No Deducible	995	
Servicios Ericsson (Portal Wap, Plugger)	568,680	
Publicidad Y Propaganda	6,305	
Gasto Ecuador Revenues	4,577	
Games Downloads Mforma Europe Ltd	2,505	
Servicio De Grabaciones De Sonido Y Audiovisuales	8,500	
Servicios Ocasionales	300	
Servicios Opera Software	12,063	
Servicios DI Deemedia	880	
Servicios Millennial Media Inc.	3,028	
Honorarios Profesionales Ey Addvalive Asesores Cra. Ltda.	1,200	
Servicios Nekoplay L.L.C.	5,145	
Servicio De Auditoría	1,950	
Honorarios Miembros Consejo (Directorio)	11,091	
Servicios Fox Media Communication S.L.	402	
Servicios Contenidos	12,224	
Servicios Boostermidia Network B.V.	1,465	

18. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2014 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia del Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta Directiva sin modificaciones.

TMFECUADOR CJA. LTDA.
NEOMOBILECUADOR S.A.
GERENTE GENERAL



FRANCISCO PABÓN
NEOMOBILECUADOR S.A.
CONTADOR

