

"ATCOM S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1. INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía **"ATCOM S.A."**, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 23 de Julio de 2003, con la Resolución No. 03.Q.I.3392 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 27 de Octubre de 2003, bajo la especie de Sociedad Anónima y con la denominación de la Compañía **"ATCOM S.A."**

El plazo de duración de la Compañía es de 25 años a partir del 27 de Octubre de 2003, vence el 27 de octubre del 2028.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "Importación y comercialización de equipos electrónicos, de computación, de telecomunicaciones, ensamblaje de equipos."

El capital suscrito inicial es de \$800,00 dólares de los Estados Unidos de Norte América.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de tres años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2016.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La Compañía **"ATCOM S.A."** al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE: Calispa Luis Alberto

GERENTE: Calispa Fonseca Luis Alberto

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de tres años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 04 de febrero del 2016.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Calispa Bonseca Luis Alberto	75%	600,00
Calispa Luis Alberto	25%	200,00
TOTAL		\$ 800,00

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-14
Caja	200,00
TOTAL	200,00

- Corresponde a saldos de efectivo de las cuenta de propiedad de la empresa.

2.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	31-dic-14
Cuentas por cobrar	85.443,06
Otras cuentas por cobrar no relacionados	45.667,49
Crédito Tributario Renta	9.860,84
Crédito Tributario IVA	27.937,98
TOTAL	168.909,37

- Al 31 de diciembre del 2014, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- Las otras cuentas por cobrar corresponden a cuentas por cobrar empleados y préstamos de terceros.
- El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.

- El crédito tributario de IVA corresponde a las compras que efectuó la empresa.

2.3 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

La provision cuentas incobrables, es como sigue:

	31-dic-14
Provision cuentas incobrables	1.186,52
TOTAL	1.186,52

2.4 INVENTARIOS

Los inventarios de productos terminados, es como sigue:

	31-dic-14
Inventarios de productos terminados	52.664,45
TOTAL	52.664,45

2.5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-14
Inmuebles (excepto terrenos)	15.000,00
Muebles y Enseres	18.011,53
Maquinaria, equipo e instalaciones	17.357,42
Equipo de computación y software	9.087,34
Vehículos	87.756,25
Depreciaciones	-93.721,93
TOTAL	53.490,61

PASIVO

2.6 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la

siguiente manera:

	31-dic-14
Cuentas por Pagar	29.156,84
Obligaciones bancarias	25.835,32
Otras cuentas por Pagar	41.594,47
Cuentas por pagar no relacionadas	100.822,02
TOTAL	197.408,65

- Las otras cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar a Proveedores.
- Las otras cuentas por pagar corresponden a préstamos por pagar a los accionistas, así como provisiones salariales, pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria.

2.7 PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones a pagar de participación a trabajadores, se detallan a continuación:

	31-dic-14
Participación Trabajadores	4.095,02
TOTAL	4.095,02

2.8 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-14
Impuestos por pagar	5.105,12
TOTAL	5.105,12

2.9 PASIVOS DIFERIDOS

El valor del impuesto por pagar se forma así:

	31-dic-14
Impuestos diferidos	2.624,49
TOTAL	2.624,49

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-14
Utilidad del ejercicio	27.300,13
(-) Participación trabajadores	-4.095,02
Utilidad Gravable	23.205,11
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	5.105,12
(-) Anticipos y retenciones	-5.074,59
Crédito Tributario	-4.786,25
IMPUESTO A PAGAR	-4.443,09

2.10 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 800 participaciones de US\$ 1,00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

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 capitalizada en su totalidad.

	31-dic-14
Capital Social	800,00
Aporte futura capitalización	41.437,75
Reserva Legal	347,34
Utilidad no distribuida	13.497,68
Revaluación planta y equipo	15.040,98
Perdidas acumuladas	-24.298,40
Resultados del ejercicio	18.099,99
TOTAL PATRIMONIO	64.925,34

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa "ATCOM S.A".

2.11 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para los accionistas de \$ 18,099,99.

2.12 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-14
Ingresos Operacionales	335.342,69
Otros Ingresos	10.840,45
TOTAL	346.183,14

Los ingresos operacionales corresponden a la Importación y comercialización de equipos electrónicos, de computación, de telecomunicaciones, ensamblaje de equipos.

2.13 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación se detallan de la siguiente manera:

	31-dic-14
Costos de Ventas	36.356,34
Gastos de Administración	282.526,67
TOTAL	318.883,01

Atentamente,



RUTH A. TABANGO T.
CONTADOR GENERAL
1721008934001
REG. 17-03176