

TRANSTELCO S.A.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

CONTENIDO:

- Informe del Auditor Independiente
- Estado de Situación Financiera
- Estado del Resultado Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

CPA SANTIAGO MORA CABEZAS

AUDITOR EXTERNO

Chimborazo 2108 y Fco. Marcos.
Piso 2do, Ofic.: 202 - Telefax: 2400997
E-Mail: smoracabezas@hotmail.com

GUAYAQUIL - ECUADOR

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Junta General de Accionistas de

TRANSTELCO S.A.

1. He auditado el estado de situación financiera adjunto de TRANSTELCO S.A., al 31 de diciembre del 2016, y el correspondiente estado del resultado integral, cambios en el patrimonio de los accionistas y el flujo de efectivo, por el año terminado en esa fecha, y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros.

2. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no estén afectadas por distorsiones significativas, sean éstas causadas por fraude o error, mediante la solución y aplicación de políticas contables apropiadas y haciendo estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor.

3. Nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, basados en nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de

Auditoría, las cuales requieren que cumplamos los requerimientos éticos, planifiquemos y realicemos una auditoría para obtener certeza razonable sobre si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o por error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos de la compañía, relevantes para la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también comprende la evaluación de que los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoría.

Opinión.

4. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos aspectos significativos, la situación financiera de TRANSTELCO S.A. al 31 de diciembre de 2016, el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Guayaquil, Ecuador
Mayo 31, 2017

CPA. SANTIAGO MORA CABEZAS
REG. SE-RNAE-2 # 308
RNC # 13.354

TRANSTELCO S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de Diciembre del 2016.
(Expresado en dólares Estadounidenses)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo	Nota 3	\$ 2.540
Cuentas por Cobrar	Nota 4	990.080
Otros Activos Corrientes	Nota 5	144.764
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 1.137.384

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	Nota 6
Vehiculos	\$ 104.688
(-) Depreciación acumulada	(71.142)
TOTAL COSTO NETO	\$ 33.546
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 1.170.930

Ver notas adjuntas

PASIVO Y PATRIMONIO DE ACCIONISTAS

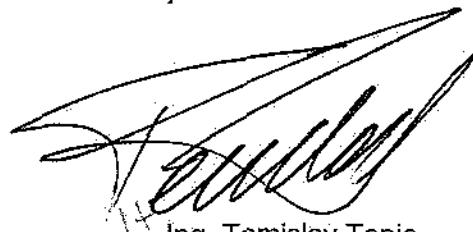
PASIVO CORRIENTE:

Cuentas por Pagar	Nota 7	\$ 152.970
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		<u>\$ 152.970</u>
TOTAL DEL PASIVO		<u>\$ 152.970</u>

PATRIMONIO:

Capital Social	Nota 8	\$ 10.000
Reserva Legal		74.427
Utilidades Retenidas	Nota 9	989.917
Perdida del Ejercicio	Nota 10	(56.384)
TOTAL DEL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS		<u>\$ 1.017.960</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE ACCIONISTAS		<u>\$ 1.170.930</u>

Ver notas adjuntas



Ing. Tomislav Topic
Gerente



Sr. Byron Valarezo
Contador

TRANSTELCO S.A.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
al 31 de Diciembre del 2016
(Expresado en dólares Estadounidenses)

INGRESOS:

Ventas	Nota 11	\$	-
Costo de Ventas		\$	-
UTILIDAD BRUTA		\$	-

GASTOS:

Administración	\$	56.162	
Financieros	\$	222	\$ (56.384)
PERDIDA OPERACIONAL	\$		\$ (56.384)
Otros Ingresos-Egresos Netos			-
PERDIDA DEL EJERCICIO	\$		<u>(56.384)</u>

Ver notas adjuntas



Ing. Tomislav Topic
Gerente



Sr. Byron Valarezo
Contador

TRANSTELCO S.A.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL AÑO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en dólares Estadounidenses)**

Flujo de efectivo en Actividades Operacionales:

Perdida del Ejercicio	\$	(56.384)
-----------------------	----	----------

Ajustes por:

Depreciaciones	\$	(1.116.547)
Otros		164.365

Cambios en Activos y Pasivos operacionales

Disminución en Cuentas por Cobrar	\$	656.792
Aumento en Otros Activos		(14.709)
Disminución en Cuentas por Pagar		(1.221.097)
Disminución en Gastos Acumulados		(31.406)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		<u>(1.618.986)</u>

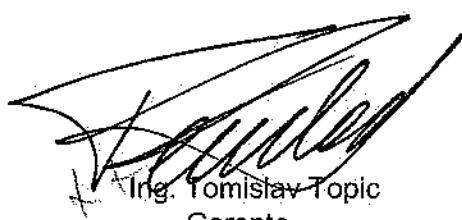
Flujos de efectivo en Actividades de Inversión:

Propiedad, Planta y Equipo	\$	1.554.134
----------------------------	----	-----------

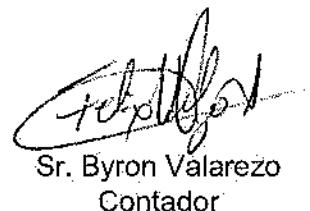
Aumento (Disminución) en Efectivo y sus equivalentes	\$	(64.852)
--	----	----------

Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo		67.392
---	--	--------

Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	\$	<u>2.540</u>
--	----	--------------



Ing. Tomislav Topic
Gerente



Sr. Byron Valarezo
Contador

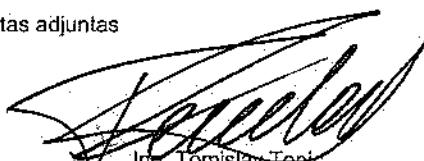
TRANSTELCO S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresado en dólares Estadounidenses)

	Capital Social	Reserva Legal	Utilidades Retenidas	Perdida Ejercicio	TOTAL
Saldos al 31 de Diciembre del 2015.	\$ 10.000	74.427	895.754	(112.739)	867.442
Ajuste			94.163	112.739	206.902
	\$ 10.000	74.427	989.917	-	1.074.344
Perdida del Ejercicio 2016				(56.384)	(56.384)
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	\$ 10.000	74.427	989.917	(56.384)	1.017.960

Ver notas adjuntas



Ing. Tomislav Topic
Gerente



Sr. Byron Valarezo
Contador

TRANSTELCO S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 31 DEL 2016

NOTA 1. DESCRIPCION Y ENTORNO ECONÓMICO DE LA COMPAÑIA

TRANSTELCO S.A. tiene vigencia jurídica desde el 29 de abril de 2004, y tiene por objeto social la representación, importación, ensamblaje, distribución, comercialización y mantenimiento de equipos y maquinarias electrónicas y optoelectrónicas, repuestos y suministros, cualquiera que fuere su aplicación, inclusive la médica. La reventa de servicios portadores, asesoramiento y ejecución de sistemas y obras afines de ingeniería eléctrica, electrónica, mecánica y de telecomunicaciones, inclusive la prestación de servicios de valor añadido o de finales de telecomunicaciones en tiempo real o virtual, entre otras actividades más, según su estatuto.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los Estados Financieros han sido uniformemente en los años presentados y se detallan a continuación.

a) PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), involucra el uso de ciertas estimaciones contables para determinar los activos, pasivos y resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. 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 aspectos finales.

Mediante Resolución N° 06.Q.ICI.004 de 21 de agosto de 2006, la Superintendencia de Compañías adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" y determinó que su aplicación sea obligatoria por parte de las Compañías y entidades sujetas al Control y Vigilancia.

Con Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, resolvió establecer el Cronograma de Aplicación Obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las Compañías y entidades sujetas a su Control y Vigilancia. De acuerdo con la Resolución antes indicada y según el artículo segundo, ésta Compañía debió obligatoriamente elaborar un Cronograma de Implementación hasta el mes de Marzo de 2011.

A continuación se resumen las principales políticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros.

b) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La compañía incluye en esta cuenta Caja y Bancos, valores que son de libre disponibilidad y están relacionados con la presentación del estado de flujos de efectivo.

c) CUENTAS POR COBRAR

La compañía realiza permanentemente evaluaciones para la provisión de ciertas cuentas de difícil recuperación, lo que la administración considera adecuado para cubrir probables pérdidas.

d) INVENTARIOS

Los inventarios están registrados a su valor neto realizable en base al costo de la última compra del año, los cuales no exceden el valor del mercado.

e) OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Incluye créditos tributarios por el impuesto al valor agregado, a la renta, gastos de constitución y otros pagos anticipados.

f) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Están registradas en base al costo histórico, las erogaciones realizadas en el período son reconocidas como parte del activo, cuando el desembolso mejora la condición del activo, caso contrario deben ser reconocidas como un gasto en el período en que son incurridos. Las depreciaciones se cargan a los resultados del período y se calculan bajo el método de línea recta, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Son valores de libre disponibilidad, presenta el siguiente detalle al 31 de diciembre de 2016.

Banco del Pichincha	\$	724
Banco Produbanco		216
Banco de Guayaquil		507
Banco del Pacífico		35
Banco de Machala		241
Banco Bolivariano		334
Banco General Rumiñahui		483
Total	\$	<u>2.540</u>

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

La cuenta por cobrar presenta saldo con la compañía relacionada Iseyco C.A. por un valor de \$ 990.080 al 31 de diciembre del 2016.

NOTA 5. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Se presentan los siguientes saldos, al 31 de diciembre de 2016:

Crédito Tributario I.V.A.	\$ 130.276
Crédito Tributario Imp. Renta	8.564
Anticipo Impuesto a la Renta	5.924
Total	\$ <u>144.764</u>

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los movimientos de estas cuentas (costo y depreciación) por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 fueron los siguientes:

	Saldo Inicial	Incremento y/o retiros	Saldo Final	Tasa anual Depreciación
(Dólares en miles)				
Maquinarias	\$ 1.410.542	(1.410.542)	\$ -	10
Muebles y Enseres	102.213	(102.213)	-	10
Equipo de Computación	41.379	(41.379)	-	33
Vehículos	104.688		104.688	20
Total Costo	\$ 1.658.822		\$ 104.688	
Depreciación Acumulada		(1.187.689)	(71.142)	
Total	\$ 471.133		\$ 33.546	

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta está conformada al 31 de diciembre del 2016, por los siguientes valores:

Iseyco C.A.	\$ 106.064
Otras cuentas por pagar	46.906
Total	\$ <u>152.970</u>

NOTA 8. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social es de \$ 10.000, totalmente suscrito y pagado al 31 de diciembre de 2016. A continuación su composición accionaria:

<u>Accionistas</u>	<u>País</u>	<u>Porcentaje de</u>		<u>Capital</u>
		<u>Participación %</u>	<u>100</u>	
ISEYCO C.A.	Ecúador	32		\$ 3,200.00
TELCONET S.A.	Ecuador	68		\$ 6,800.00
			<u>100</u>	\$ <u>10,000,00</u>

NOTA 9. UTILIDADES RETENIDAS

Al 31 de diciembre del 2016, las utilidades retenidas de ejercicios anteriores, presenta un saldo de \$ 989.917.

NOTA 10. PERDIDA DEL EJERCICIO

Como resultado del ejercicio económico al 31 de diciembre del 2016 la compañía arrojó una pérdida de \$56.384.

NOTA 11. VENTAS

La compañía no refleja ingresos al 31 de diciembre del 2016.

NOTA 12. CONTINGENCIAS

Al 31 de diciembre del 2016, la compañía no presenta saldos en activos y pasivos contingentes.

NOTA 13. EVENTOS SUBSECUENTES

Posterior a la fecha del Balance General y del dictamen, no ha ocurrido ningún evento que amerite un ajuste o revelación en los estados financieros de la Compañía.