

ACANUMAN COMUNICACIONES S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

CONTENIDO

Balance General

Estado de Pérdidas y Ganancias

Estado de Evolución del Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Balance de Comprobación

Notas a los Estados Financieros

Anexos

ACANUMAN COMUNICACIONES S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

(Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- OPERACIONES

ACANUMAN COMUNICACIONES S.A. Fue constituida en la ciudad de San Francisco de Quito, Capital de la Republica del Ecuador.

Su objeto social es el siguiente:

El objeto de la Compañía consiste en importación y ventas de equipos de telecomunicaciones, de computación, servicios de internet, de telecomunicaciones, asistencia técnica de telecomunicaciones, asistencia técnica de redes, venta de equipos de celulares y representación de casas comerciales. El cumplimiento de su objeto, la compañía podrá celebrar todos los actos y contratos permitidos por las Leyes Ecuatorianas.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2014 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha. En consecuencia, los estados financieros no reflejan los efectos de los ajustes y reclasificaciones, si los hubiere, que podrían ser necesarios en caso que la Compañía no estuviera en condiciones de continuar operando como una empresa en marcha y, por esta razón, se vería obligada a realizar sus activos y liquidar sus pasivos, obligaciones y compromisos contingentes en otra forma que no sea a través del curso normal de sus operaciones y por montos que difieran de los expuestos en los estados financieros.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados en base a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S y están basados en el costo histórico, inversiones, propiedad, planta y equipo, y patrimonio.

b) Inversiones.

Se registra al valor patrimonial, considerando el resultado de las empresas en las cuales se realizo la inversión.

c) Propiedades, planta y equipo.

Se muestran al costo histórico de acuerdo a las normas establecidas.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta.

NOTA 3.- EFECTIVO

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

	2012	2013
Efectivo	9,969.39	379.17
Saldo al 31 de Diciembre	9,969.39	379.17

Efectivo: Representa el saldo de la cuentas de fondo de gastos y bancos que mantiene la empresa al 31 de Diciembre de 2013, las cuales se componen de la siguiente manera:

Caja

Caja General	0.01	
Fondo De Gastos Quito	32.25	
Fondo De Gastos Portoviejo	82.43	
Fondo De Gastos Machala	23.32	
Fondo De Gastos Guayaquil	132.87	
Total Caja		270.88

Bancos

Cta Ahorros Machala 1140116862	4.18	
Cta Cte Internacional Ahorros	45.82	
Cta Cte Internacional Euros 1250605663	44.39	
Banco Bolivariano Cta. Ahorros # 0002500704	7.57	
Banco Pacifico Cta Ahorros	6.33	
Total Bancos		<u>108.29</u>
Total Efectivo		379.17

NOTA 4.- INVERSIONES.

Corresponde a los valores invertidos en Brasil para la creación de una empresa del grupo ITX.

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar se detallan a continuación:

	2012	2013
Cuentas por Cobrar	35,696.32	8972.93
Provisión Cuentas Incobrables	-965.45	-1055.18
Saldo al 31 de Diciembre	<u>34,730.87</u>	<u>7,917.75</u>

Este valor representa el saldo al 31 de diciembre de 2013, de las cuentas por cobrar que son facturas de los últimos días del mes de diciembre del 2013 ya que la cartera de la empresa no tiene saldos anteriores, por lo que no es necesario realizar provisiones de las mismas.

NOTA 6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde al saldo registrado al 31 de diciembre por valores pagados por concepto de impuestos y otros, que se detalla a continuación:

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Otras Cuentas por Cobrar	555,499.97	697,295.69
Saldo al 31 de Diciembre	<u>34,730.87</u>	<u>697,295.69</u>

Se subdivide en el año 2013 de la siguiente manera:

	<u>2013</u>
Prestamos Empleados	700.00
Crédito Fiscal	83,130.22
Anticipo Proveedores	225,718.65
Otros Corrientes	<u>387,746.82</u>
Saldo Al 31 De Diciembre	<u>697,295.69</u>

NOTA 7.- INVENTARIOS

Representa al valor de artículos para la instalación de los servicios que se mantiene en bodega de la empresa, al 31 de diciembre del 2012.

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Inventarios	77,332.46	622,926.34
Mercaderías en Transito	617,241.96	470,922.50
Saldo al 31 de Diciembre	<u>34,730.87</u>	<u>1,093,848.84</u>

Inventario.- Corresponde a los valores que se mantienen por cables de fibra óptica que es el valor de 77,332.46 y la diferencia son materiales que se entregaran al Consorcio TMU en los meses de enero y febrero del 2014.

Mercaderías en Transito. Es el saldo de las importaciones que se liquidaran en los primeros meses del año por materiales y equipos para la venta.

NOTA 8.- ACTIVOS FIJOS

La composición del activo fijo es como sigue:

	2012	2013
Activo Fijo No Depreciable		
Terrenos		378,490.00
Activo Fijo Depreciable		
Muebles y enseres	13,385.00	14,640.88
Equipo de computación y software	14,820.00	14,820.00
Vehículos	217,000.00	143,000.00
Comunicaciones e instalaciones	135,968.05	142,471.76
Total Activo Fijo	381,173.05	693,422.64
Depreciaciones Acumuladas	-51,229.99	-90,662.53
Saldo Al 31 De Diciembre	329,943.06	602,760.11

NOTA 9.- PASIVO CORRIENTE

Un resumen del Pasivo Corriente, es como sigue:

	2013	2013
1. Cuentas por pagar	435,042.11	919,978.09
2. Obligaciones laborales	132,328.49	181,621.36
3. Obligaciones IESS	30,727.83	9,304.22
4. Obligaciones tributarias	46,210.68	51,247.82
5. Cuentas por pagar	85,184.36	116,093.98
6. Otras cuentas por pagar	0.00	35,116.56
Saldo al 31 de Diciembre	729,493.47	1,313,362.03

1. Corresponde a valores pendientes de pago a proveedores según consta en anexo de proveedores.
2. Corresponde al valor por cancelar por concepto de sueldos y beneficios sociales a empleados, que se desglosa de la siguiente manera:

	2013
Sueldos	31,890.51
Decimotercero	40,012.43
Decimocuarto	14,008.21
Vacaciones	25,949.10
Participacion a trabajadores	55,912.71
Saldo Al 31 De Diciembre	167,772.96

3. Corresponde a valores pendientes de pago por planillas de aportes, fondos de reserva y créditos con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.
4. Representa el valor de impuesto por pagar en el año 2013 que no han sido liquidados hasta el mes de diciembre.

5. Son Valores pendiente de pago por anticipo de clientes, y prestamos de accionistas a corto plazo que serán liquidados en los primeros meses del siguiente periodo.
6. Corresponde al valor por sobregiro contable al cierre del ejercicio

NOTA 10.- PASIVO LARGO PLAZO

Representa el valor por cancelar por créditos con instituciones financieras.

NOTA 11.- PATRIMONIO

Un resumen del Patrimonio es como sigue:

	2012	2013
1. Capital social	173,800.00	173,800.00
1. Aporte Futura Capitalización	0.00	200,000.00
3. Reservas	26,344.38	26,344.38
4. Resultados acumulados aplic nif	14,577.18	167,718.56
5. Utilidades retenidas	183,017.23	60,254.55
6. Utilidad del ejercicio	-28,318.48	173,800.00
Saldo al 31 de Diciembre	369,420.31	628,117.49

1. El capital social de Acanuman Comunicaciones es de US \$ 173800.
2. Corresponde al valor registrado en libros en noviembre del dos mil trece de acuerdo a acta de junta de accionistas en la cual traspasa los valores de cuentas por pagar a aporte para capitalización.
3. Es el resultado de la provisión de reserva legal acumulada.
4. Representa el resultado de la aplicación de niifs por primera vez
5. Es el resultado de las operaciones empresariales.
6. Registra el valor de la utilidad del presente ejercicio económico.