



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 2016

AXESAT ECUADOR S.A.

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES:

Efectivo y equivalente de efectivo:

La Compañía abrió una cuenta corriente en dólares de los Estados Unidos de América en el Banco del Pichincha en el mes de agosto, para administrar los fondos provenientes de la cobranza de clientes. Así la Compañía mantiene dos cuentas corrientes en el Banco del Pichincha C.A.; los fondos son de libre disponibilidad y no generan intereses.

AXESAT ECUADOR S.A.
CONCILIACIÓN BANCARIA
AL 31 DE DICIEMBRE 2016



BANCO: BANCO PICHINCHA
NO. CTA 21001043-93

SALDO ESTADO DE CUENTA						4.734,72
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS						
Fecha	Beneficiario	Concepto	Número Egreso / Número contable	Número Cheque	Valor	
						-
(+) DEPÓSITOS EN TRÁNSITO						
Fecha	Beneficiario	Concepto	Papeleta deposito	Número Ingreso	Valor	
						-
SALDO CONCILIADO AL			AL 31 DE DICIEMBRE 2016			4.734,72
SALDO EN LIBROS AL			AL 31 DE DICIEMBRE 2016			4.734,72
DIFERENCIAS						-

AXESAT ECUADOR S.A.
CONCILIACIÓN BANCARIA
AL 31 DE DICIEMBRE 2016



BANCO: BANCO PICHINCHA
NO. CTA 21000744-04

SALDO ESTADO DE CUENTA						15.816,82
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS						
Fecha	Beneficiario	Concepto	Número Egreso / Número contable	Número Cheque	Valor	
31/12/2016	YANEZ AVALOS CIA. LTDA.	CONSUMIBLES F6693 PROY. CNT	969	240	233,96	
22/12/2016	GUERRERO TAPIA DAVID STALIN	SERVICIOS PROFESIONALES F1	970	241	700,00	
						(933,96)
(+) DEPÓSITOS EN TRÁNSITO						
Fecha	Beneficiario	Concepto	Papeleta deposito	Número Ingreso	Valor	
						-
SALDO CONCILIADO AL			AL 31 DE DICIEMBRE 2016			14.882,86
SALDO EN LIBROS AL			AL 31 DE DICIEMBRE 2016			14.882,86
DIFERENCIAS						-

La Compañía ha dispuesto un fondo de 500.00 (quinientos dólares de los Estados Unidos) para gastos menores, este fondo está bajo la responsabilidad de la señora Denisse Bonilla.

Deudores Clientes: Un resumen de cuentas Deudores clientes es como sigue:

 AXESAT ECUADOR S.A. CLIENTES COMERCIALES NO RELACIONADOS LOCALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES USD\$	
Nombre del cliente	Saldo vencido
ADVANTAGE AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO GENERAL CIA. LTDA.	1.055,04
BAKER HUGHES SERVICES INTERNATIONAL INC	23.476,44
CABANILLA VELASCO ARMANDO IGNACIO	851,20
COMPANIA BRIGHTCELL S.A.	448,00
COMPANIA MINERA TERRAMINING RESOURCES S.A.	1.311,20
CONDUTO ECUADOR S.A	2.483,46
CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES S.A. CONECEL	95.653,20
CONSTRUCTORA VILLACRECES ANDRADE S.A.	1.766,02
COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO CONSTRUCCION COMERCIO Y PRODUCCION LTDA	4.371,03
DYGOIL CONSULTORIA Y SERVICIOS PETROLEROS CIA. LTDA.	5.561,72
GENTE OIL ECUADOR PTE. LTD.	1.073,10
HALLIBURTON LATIN AMERICA S.P.L.	12.860,80
HIDALGO E HIDALGO S.A.	2.801,30
HILONG OIL SERVICE AND ENGINEERING ECUADOR CIA. LTDA.	590,52
IFOTONCORP S.A.	11.342,47
IISAPETROL DEL ECUADOR CIA LTDA	663,60
MANATEE AMAZON EXPLORER CIA.LTDA.	2.339,50
NEW ACCESS S.A	11.974,64
OTECEL S.A.	61.416,75
PETROBELL INC. GRANTMINING S.A.	378,14
PETROKEM LOGGING SERVICES CIA.LTDA	1.292,58
PETROLEOS INGENIERIA Y COMERCIALIZACION PETRINCOM S.A.	1.576,96
PICALER EXPORTACION E IMPORTACION CIA LTDA	322,42
QUITO OIL SERVICES QUITOIL S.A.	4.007,92
RMM CONSTRUCTORA INDUSTRIAL	4.653,63
SCHLUMBERGER DEL ECUADOR S.A.	8.962,40
SERTECPET S.A.	9.703,89
SERVICIOS PETROLEROS IGAPO S.A.	14.618,65
SINOPEC INTERNATIONAL PETROLEUM SERVICE ECUADOR S.A.	16.825,60
TERRAEARTH RESOURCES S.A.	655,60
UNISOLUTIONS INFORMATICA S.A	1.618,80
VACA MORALES ZULEMA ALEXANDRA	7.023,33
WALTER OSWALDO JARA PAVANA	1.000,00
Total general	314.751,97

El total de Clientes no Relacionados Locales asciende a US\$ 314.751,97 por estar en un proceso de calificación.

Cuentas por Cobrar Intercompañías:

 AXESAT ECUADOR S.A. CLIENTES COMERCIALES RELACIONADOS DEL EXTERIOR AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$	
Nombre del cliente	Saldo vencido
Axesat Peru SAC	6,11
AXESAT S.A.	20.823,70
Total general	20.829,81

Pagos anticipados o Anticipos y Avances: Al cierre de diciembre se mantiene principalmente lo siguiente:

- **Anticipos a Empleados:** \$1,44 anticipo de viajes Sayra Rosero, mismos que serán liquidados en enero 2017.
- **Anticipos a Proveedores Exterior (No Relacionados):** \$40,00 por garantía importación temporal.
- **Anticipos a Proveedores Locales (No Relacionados):**
 - o **Anticipo Energy:** \$8.495,76 por anticipo importación de inventario y equipos, mismos serán liquidados en enero 2017.
 - o **Anticipo Troya Fernando:** \$337,40 por anticipo transporte de equipos, mismos que serán liquidados en enero 2017.

Anticipo de Impuestos y Contribuciones: Este rubro está compuesto por las siguientes cuentas:

- **IVA crédito tributario por la adquisición de compras de bienes y servicios:** cuenta de registro del crédito tributario en IVA mensual (Iva en Ventas vs Iva en Compras). El saldo es de \$33.168,39 a favor de Axesat Ecuador S.A.
- **Crédito tributario por retenciones en la fuente de IVA:** Constituye las retenciones de IVA generadas por las ventas del año 2015 y 2016, el valor al cierre de Diciembre es de US\$ 283.884,91
- **Crédito tributario por retenciones en la fuente de IR ejercicio corriente:** Al cierre del presente informe nos encontramos obteniendo todas las retenciones en fuente de la compañía del año 2016 y 2015 por un valor \$ 77.291,43
- **IVA en Compras:** Es el IVA en compras generado a Diciembre 2016 asciende a US\$ 35.800,50

Inventarios: En junio 2015, Axesat Ecuador S.A. comienza a importar equipos para la venta. Al cierre de enero cuenta con \$6.493,57 como inventario disponible para la venta el cual al 31 de Diciembre del 2016 no ha sufrido ningún tipo de deterioro y se encuentra disponible para la venta.

ACTIVOS NO CORRIENTES:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Muebles enseres y equipo de oficina:

FECHA	DETALLE	VALOR
05/02/2015	Muebles y Enseres Office Store	28,560.12
28/07/2015	Adquisición sillón gerente ERGO 905 alum.	297.16
28/07/2015	Mesa de reuniones circular	215.84
28/07/2015	Silla Visitas S/B	135.28
04/03/2016	Tv Sony Bravia	876.89
	TOTAL	30,085.29

Equipo de Procesamiento de datos: Básicamente este rubro se compone de las adquisiciones de equipos de computación, los mismos que se detallan a continuación:

FECHA	DETALLE	VALOR
02/12/2014	Adquisición de Equipos a New Access	1.129,00
19/09/2014	Adquisición de Equipos a New Access	1.258,00
02/03/2015	Adquisición de Equipos a Sidevox	1.454,00
02/03/2015	Adquisición de Equipos a Sidevox	1.119,00
02/03/2015	Adquisición de Equipos a Sidevox	740,00
20/04/2015	Adquisición de Equipos a INTCOMEX	8.383,45
04/03/2016	Dell Inspiron	1.069,36
	TOTAL	15,152.81

Activo Fijo de Telecomunicaciones: corresponde a equipos importados para el proyecto de migración y para abastecimiento por US\$535.550,55

Depreciación Acumulada Propiedad Planta y equipo: Corresponde a la depreciación de los Activos de acuerdo a los porcentajes establecidos por la compañía, los mismos se encuentran dentro de los límites de la legislación ecuatoriana.

- Equipo de computación 33% anual
- Muebles y enseres 10% anual
- Equipos de Telecomunicación 10% anual

Activos Diferidos: Al 31 de Diciembre del año en curso, los activos diferidos ascienden a US\$ 1.175.000,00 que corresponden a la cesión de clientes conforme contrato con NEW ACCESS.

Además, incluyen adquisiciones de licencias de Microsoft y SAP que se van amortizando mes a mes.

Al cierre del ejercicio Diciembre 2016 el activo diferido por la cesión de clientes por parte de New Access es como sigue:

DETALLE	VALOR
102020101 - Software	9.081,00
102020102 - Derechos patentes y marcas	1,175.000,00
102020201 - (-) Amortización acumulada de activos intangibles	(81.624,97)
Valor libros al 31 de Diciembre del 2016	1,102.456,03

Gastos pagados por Anticipado: Este rubro constituye los valores pagados por adelantado de acuerdo al concepto de arrendamiento de licencias de Salesforce, mantenimiento de licencias SAP y Seguros pagados por adelantado, que se va amortizando mensualmente.

Activo por impuesto diferido: Se ha registrado un activo por impuesto diferido el cual corresponde a la amortización de pérdidas tributarias del año 2014, año en el que se registró una pérdida tributaria por \$27.407,79, que genera un activo por \$ 16.790,99.

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES:

Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes / Proveedores Nacionales y Exterior: Las cuentas y documentos por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Las cuentas y documentos por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

AXESAT ECUADOR S.A.	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES NO RELACIONADOS LOCALES	
AL 31 DE DICIEMBRE 2016	
Nombre de acreedor	Saldo vencido
ALDANA QUIROZ ARMANDO FABIAN	(6.338,30)
BONILLA ORTIZ DENISSE ESTEFANIA	(216,15)
BYB SIGLO OUTSOURCING ECUADOR BYBSIGEC CIA. LTDA.	(5.180,13)
CASALIMPIA ECUADOR S.A	(457,23)
CLAVIJO MORENO SERGIO	(118,80)
COMPANIA DE TAXIS CERMUTRANS S.A.	(344,18)
CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES CO	(461,44)
CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES CNT	(143,16)
ECHEYERRIA LOJANO VICTOR ISRAEL	(1.502,34)
EMPRESA ELECTRICA QUITO S.A.E.E.Q.	(64,68)
ENERGY FREIGHT ECUADOR S.A.E.F.S.EC	(6.966,94)
EQUYSUM EQUIPOS Y SUMINISTROS CIA. LTDA	(1.937,60)
FABARA Y COMPANIA ABOGADOS C. L.	(3.898,68)
GILAT SATELLITE NETWORKS	(7.086,00)
GUANOLUISA QUINGA MARCO PATRICIO	(4.333,78)
KAROLTUR VIAJES Y TURISMO CIA LTDA	(0,23)
LAZO BERMUDEZ JOSE DANIEL	(391,68)
MEZA GAMBOA BEATRIZ	(86,31)
MOLINA TUMBACO JESSICA JOHANA	(45,00)
NEW ACCESS S.A.	(57.991,16)
ORTIZ REA PAOLA CRISTINA	(119,28)
PIN PUBLICIDAD IMPRENTA Y NEGOCIOS	(27,69)
PONCE MOREIRA GALO ARNALDO	(265,52)
PROFITCARGO CIA. LTDA	(5.286,40)
RODRIGUEZ ANCHUNDIA ROSA GABRIELA	(654,60)
ROMERO Y ASOCIADOS C. LTDA.	(1.306,67)
SEGUROS ORIENTE S.A.	(1.162,16)
TRANSPORTES EXPRESS FREDY QUEZADA CIA. LTDA.	(183,15)
UNILIMPIO S.A.	(198,21)
VACA MORALES ZULEMA ALEXANDRA	(35.405,76)
ZC MAYORISTAS S.A.	(345,78)
Total general	(142.519,01)

Además, incluye las siguientes cuentas por pagar a proveedores relacionados y no relacionados del exterior:

AXESAT ECUADOR S.A.	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES RELACIONADOS EXTERIOR	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$	
Nombre de acreedor	Saldo vencido
AXESAT CHILE S.A.	(3.519,34)
AXESAT MEXICO SA DE CV	(1.160,00)
AXESAT SA	(166.256,44)
Total general	(170.935,78)

AXESAT ECUADOR S.A.	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES NO RELACIONADOS EXTERIOR	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$	
Nombre de acreedor	Saldo vencido
NEWTEC CY NV	(91,38)
RODCAST AND TELECOM INC	(9.000,60)
SATELITES MEXICANOS, S.A. DE C.V.	(63.568,00)
Total general	(72.659,98)

Impuestos por Pagar: Son obligaciones adquiridas como Agente de Retención, saldo que está conformada por:

Descripción	Valor
201040203 - Retención Fuente 1%	(33,00)
201040204 - Retención Fuente 2%	(1.071,68)
201040205 - Retención Fuente 8%	(731,78)
201040206 - Retención Fuente 10%	(77,78)
201040207 - Retención Fuente 22% sin convenio de doble tributación	(30.523,56)
201040208 - Retención en la fuente empleados	(340,97)
201040211 - Retención Fuente de IVA 30%	(26,13)
201040212 - Retención Fuente de IVA 70%	(443,02)
201040213 - Retención Fuente de IVA 100%	(20.711,74)
201040214 - IVA en Ventas	(30.781,36)
201040603 - Provisión ISD	(10.589,75)
Total	(95.330,77)

Retenciones y Aportes de Nómina: Al cierre del mes de Diciembre la Compañía tiene estimaciones por nómina que serán liquidados en los periodos de pagos de estos beneficios.

CUENTA	DETALLE	VALOR
201040301	Aporte Personal 9,45% IESS	(1.494,86)
201040302	Prestamos quirografarios IESS	(245,58)
201040304	Aporte Patronal 12,15% IESS	(1.913,23)
201040305	Fondos de Reserva por pagar	(116,25)
201040402	Provisión decima tercera remuneración	(677,97)
201040403	Provisión decima cuarta remuneración	(1.022,79)
201040404	Provisión vacaciones	(14.374,03)
201040406	Sueldos y salarios por pagar	(27.779,86)
	TOTAL	(47.624,57)

PASIVOS A MEDIANO Y LARGO PLAZO:

Obligaciones Financieras: Este rubro corresponde a créditos otorgados por AXESAT COLOMBIA que asciende a US\$ 2.048.500,00 con corte al 31 de Diciembre del presente año.

Intereses por Pagar/Costos y Gastos por Pagar: Los intereses por pagar préstamos corresponden a los intereses generados por los créditos otorgados por AXESAT COLOMBIA.

PATRIMONIO

El Capital suscrito de la Compañía asciende a ciento doce mil quinientos dólares de los Estados Unidos de América (US\$ 112.500,00) dividida en 112.500 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 de valor nominal cada una, pagado en su totalidad.

En el 2015 los accionistas realizan una transferencia de US\$ 100.000,00 para el aumento de capital, los mismos que se detallan a continuación:

ACCIONISTAS	NACIONALIDAD	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	ACCIONES	PORCENTAJE
AXESAT S.A.	Colombiana	101.250,00	101.250,00	101.250	90%
INGUX S.A.	Panameña	11.250,00	11.250,00	11.250	10%
TOTAL		112.500,00	112.500,00	112.500	100%

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS OPERACIONALES

Constituye los ingresos de actividades ordinarias por concepto de Internet y Datos, alcanzando ingresos netos a Diciembre por US\$ 2.093.171,75.

COSTO DE VENTAS

Los costos operativos son constituidos por gastos generados directamente para la obtención de los Ingresos operativos, para lo cual se ha establecido por los siguientes conceptos:

501010101 - Costo de ventas por Servicios Satelitales	705.629,61
501010105 - Costo de ventas por Ultimas millas	40.851,30
501010107 - Costo de venta Salida Internet	12.601,86
TOTAL	759.082,77

OTROS INGRESOS

Constituyen los ingresos percibidos por servicios de instalación y mantenimiento de antenas satelitales.

OTROS EGRESOS

Constituyen los gastos con los otros ingresos, por servicios prestados por terceros para labores de mantenimiento, instalaciones, desinstalaciones y migraciones de antes satelitales.

En este mes la cuenta Técnicos Backhaul por las actividades realizadas para pruebas del Proyecto Claro asciende a (\$18.511,00) al 31 de Diciembre del 2016.

GASTO DE VENTAS:

Este rubro está conformado básicamente de los gastos generados por Nomina, gastos de viaje del personal, Honorarios, entre otros gastos relacionados con la venta de los servicios de la compañía.

GASTO ADMINISTRATIVOS:

Constituyen los valores generados por el personal de Administración, Gastos de viaje, gastos de servicios básicos, Servicios contables, honorarios abogados, depreciaciones entre otros.

INGRESOS NO OPERACIONALES:

Constituye a los ingresos generados por varios conceptos: reembolsos de comisiones bancarias.

GASTOS NO OPERACIONALES:

Constituye a los gastos bancarios, intereses por los préstamos otorgados por Axesat Colombia y pago del Impuesto de Salida de Divisas.



ARMANDO ALDANA
REPRESENTANTE LEGAL
AXESAT ECUADOR S.A.



CPA. PABLO GRANJA
CONTADOR