

SERVICIOS TELCODATA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

CONTENIDO:

- Informe del Auditor Independiente
- Balance General
- Estado de Pérdidas y Ganancias
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Accionistas de

SERVICIOS TELCODATA S.A.

1. He auditado el balance general adjunto de **SERVICIOS TELCODATA S.A.** al 31 de diciembre del 2009, y el correspondiente estado de resultado, cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre esos estados financieros en base a mi auditoría.
2. Mi auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable que los estados financieros no contienen errores importantes. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para mi opinión.

3. En mi opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **SERVICIOS TELCODATA S.A.**, al 31 de diciembre del 2009, el resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y su flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

Guayaquil, Ecuador
Julio 23, 2013

Mora & Asociados
MORA & ASOCIADOS
SC-RNAE-2-767


HAROLD MORA RAMIREZ
Socio
N. de Licencia
Profesional: 35.304

SERVICIOS TELCODATA S.A.

BALANCE GENERAL
al 31 de Diciembre del 2009
(Expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE :

Caja Bancos	Nota 3	\$	358
Cuentas por Cobrar	Nota 4		686.374
Inventario	Nota 5		437.333
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$	<u>1.124.065</u>

MUEBLES ENSERES, EQUIPOS DE COMPUTACION, **Nota 6** INSTALACIONES, OTROS

Edificio		\$	282.738
Instalaciones			101.879
Equipos de Computación			39.627
Muebles Enseres			63.457
Vehiculos			52.138
Total Costo		\$	<u>539.839</u>
(-) Depreciación Acumulada			(497.325)
Total Costo Neto		\$	<u>42.514</u>
Otros Activos y Gastos Diferidos	Nota 7	\$	<u>293.474</u>
TOTAL DEL ACTIVO		\$	<u><u>1.460.053</u></u>

Ver notas adjuntas

PASIVO Y PATRIMONIO DE ACCIONISTAS

PASIVO CORRIENTE:

Cuentas por Pagar	Nota 8	\$	691.568
Impuestos por pagar	Nota 9		25.048
Gastos Acumulados por Pagar	Nota 10		20.390
Total Pasivo Corriente		\$	<u>737.006</u>
TOTAL DEL PASIVO		\$	<u>737.006</u>

PATRIMONIO:

Capital Social	Nota 11	\$	1.000
Aporte para Futura Capitalizacion			309.996
Reserva Legal			139.606
Reserva de Capital	Nota 12		204.381
Utilidad Neta del Ejercicio	Nota 13		68.064
TOTAL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS		\$	<u>723.047</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE ACCIONISTAS		\$	<u><u>1.460.053</u></u>

Ver notas adjuntas

SERVICIOS TELCODATA S.A.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
al 31 de Diciembre del 2009
(Expresado en dólares estadounidenses)

INGRESOS

Ventas Netas	Nota 14	\$	2.176.762
Costo de Ventas			<u>(1.894.384)</u>
Utilidad Bruta		\$	<u>282.378</u>

GASTOS

Administración y Ventas	\$	159.819	
Depreciación y Amortización		<u>14.240</u>	
Pérdida en operación			\$ <u>(174.059)</u>
			\$ 108.319
Otros Ingresos y Gastos Netos			<u>(1.552)</u>
Utilidad del Ejercicio			\$ <u>106.767</u>
15% participación trabajadores			\$ (16.015)
25% impuesto a la renta			<u>(22.688)</u>
Utilidad neta del ejercicio			\$ <u><u>68.064</u></u>

Ver notas adjuntas

SERVICIOS TELCODATA S.A.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital Social	Aporte futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Reserva Capital	Reserva Utilidades Retenidas	Utilidad del Ejercicio	TOTAL
Saldos al 31 de Diciembre de 2008	\$ 1.000	309.996	139.606	204.381	769.812	52	1.424.847
Pago dividendos					(769.812)	(52)	(769.864)
	\$ 1.000	309.996	139.606	204.381	-	-	654.983
Utilidad Neta del Ejercicio 2009						68.064	68.064
Saldos al 31 de Diciembre del 2009	\$ 1.000	309.996	139.606	204.381	-	68.064	723.047

Ver notas adjuntas

SERVICIOS TELCODATA S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 (Expresado en dólares estadounidenses)

Actividades Operacionales:		
Utilidad antes de Impuesto	\$	106.767
Ajustes por:		
Depreciaciones y Amortizaciones	\$	14.240
Otros		(793.847)
Efectivo procedente de Actividades Operativas		
Cambios en Activos y Pasivos Operacionales		
Disminución en Cuentas por Cobrar	\$	8.714
Disminución en Cuentas por Pagar		(830.371)
Disminución en Inventarios		1.364.571
Aumento en Gastos Acumulados		17.203
Disminución en Cargos Diferidos		100.239
	\$	<u>(12.484)</u>
Flujos de efectivo de Actividades de Inversión		
Compra de Activos Fijos	\$	-
Flujos de efectivo de Actividades de Financiamiento		
Obligaciones Bancarias	\$	-
Aumento (disminución) en efectivo y sus equivalentes	\$	(12.484)
Efectivo y sus equivalentes al Inicio del periodo	\$	12.842
Efectivo y sus equivalentes al Final del periodo	\$	<u><u>358</u></u>

SERVICIOS TELCODATA S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 31 DEL 2009

(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 1. DESCRIPCIÓN Y ENTORNO ECONOMICO DE LA COMPAÑÍA

La Compañía tiene vigencia jurídica desde el 7 de marzo de 1986, y tiene por objeto social la importación y venta de computadoras y equipos de electrónicos, sus repuestos, suministros y accesorios, así como su mantenimiento y servicio. La elaboración y comercialización de programas y sistemas de computación e informática. Entre otras actividades más, según su estatuto.

NOTA 2. RESUMEN DE PRICIPALES 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 Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), 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 efectos finales.

Las NEC están basadas en algunas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y se espera que en un futuro

todas las NIC sean adoptadas; hasta entonces, para ciertos aspectos no cubiertos por las NEC, las NIIF proveen lineamientos a ser considerados en la preparación de sus estados financieros.

b) EFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO

La compañía incluye en esta cuenta Caja y Bancos, que son valores 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) MUEBLES Y ENSERES, EQUIPOS DE COMPUTACIÓN, INSTALACIONES, OTROS

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.

f) OTROS ACTIVOS Y GASTOS DIFERIDOS

Incluye crédito tributario por impuesto a la renta años anteriores, crédito tributario por impuesto a la renta año corriente y depósitos en garantía.

NOTA 3. CAJA BANCO

Corresponde a valores de libre disponibilidad y al 31 de diciembre del 2009 presenta un saldo de \$358.42 en el Banco Internacional.

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Las Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2009 presentan el siguiente detalle:

Transtelco	\$	631.997
TGB		<u>54.465</u>
	\$	686.462
(-)Provisión para incobrables		<u>(88)</u>
TOTAL	\$	<u><u>686.374</u></u>

NOTA 5. INVENTARIOS

Presenta un saldo de \$ 437.333, al 31 de Diciembre del 2009 corresponden a repuestos, herramientas y accesorios.

NOTA 6. MUEBLES ENSERES, EQUIPOS DE COMPUTACIÓN, INSTALACIONES, OTROS.

Estos activos fijos experimentaron variaciones en el período 2009, por lo que sus saldos son los siguientes:

	(Expresado en dólares estadounidenses)			
	Saldo Inicial	Incrementos y/o Retiros	Saldo Final	Tasa Anual de Depreciaciones %
Edificio	\$ 282.738	-	\$ 282.738	5
Muebles y Enseres	63.457	-	63.457	10
Equipos de Computación	39.627	-	39.627	33
Instalaciones	101.879	-	101.879	10
Vehiculo	52.138	-	52.138	20
Total Costo	\$ 539.839	-	\$ 539.839	
Depreciación Acumulada	(483.085)	-	(497.325)	
Total	\$ 70.994	-	\$ 42.514	

NOTA 7. OTROS ACTIVOS Y GASTOS DIFERIDOS

Presenta los siguientes saldos, al 31 de Diciembre del 2009:

Crédito Tributario IVA	\$	197.049
Crédito Tributario Renta		<u>96.425</u>
TOTAL	\$	<u>293.474</u>

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2009, presenta el siguiente saldo:

Telconet	\$	391.114
CISCO		298.902
Proveedores varios		<u>1.552</u>
Total	\$	<u><u>691.568</u></u>

NOTA 9. IMPUESTOS POR PAGAR

Los saldos de Impuestos por Pagar al 31 de diciembre del 2009, corresponden a:

Impuesto a la Renta	\$	22.688
Retenciones IVA		<u>2.360</u>
Total	\$	<u><u>25.048</u></u>

NOTA 10. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Los saldos que presenta esta cuenta al 31 de diciembre del 2009 son:

15% Part. Trabajadores	\$	16.015
Beneficios Sociales		<u>4.375</u>
Total	\$	<u><u>20.390</u></u>

NOTA 11. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2009, el Capital Social es de \$ 1.000, suscrito y totalmente pagado.

NOTA 12. RESERVA DE CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2009, esta cuenta presenta un saldo de \$204.381.

NOTA 13. UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

Luego de las deducciones del 15% para trabajadores y del 25% de Impuesto a la Renta, presenta un saldo de \$68.064, como utilidad neta del ejercicio económico al 31 de diciembre del 2009.

NOTA 14. VENTAS

Se originan por la venta de equipos y accesorios de computación.

NOTA 15. CONTINGENCIAS

Al 31 de Diciembre del 2009, la Compañía no presenta saldos en Activos y Pasivos Contingentes.

NOTA 16. 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.