

SERVICIOS TELCODATA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007

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

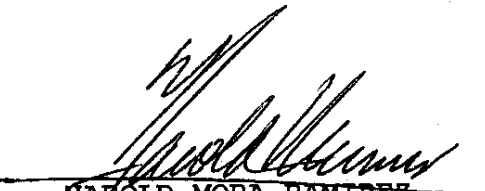
SERVICIOS TELCODATA S.A.

1. He auditado el balance general adjunto de **SERVICIOS TELCODATA S.A.** al 31 de diciembre del 2007, 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 2007, 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
Noviembre 25, 2014


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 2007

(Expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE :

Cuentas por Cobrar	Nota 3	\$	1.056.360
Inventario	Nota 4		501.499
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$	<u>1.557.859</u>

VEHICULO, MUEBLES ENSERES, EQUIPOS DE COMPUTACION, INSTALACIONES, OTROS

Nota 5

Edificio	\$	282.738
Muebles Enseres		63.457
Equipos de Computación		39.627
Instalaciones		101.879
Vehículo		52.138
Total Costo	\$	<u>539.839</u>
(-) Depreciación Acumulada		(468.845)
Total Costo Neto	\$	<u>70.994</u>

Otros Activos	Nota 6	\$	129.133
TOTAL DEL ACTIVO		\$	<u><u>1.757.986</u></u>

Ver notas adjuntas

PASIVO Y PATRIMONIO DE ACCIONISTAS

PASIVO CORRIENTE:

Cuentas por Pagar	Nota 7 \$	20.277
Impuestos por pagar	Nota 8	238.492
Gastos Acumulados por Pagar	Nota 9	74.422
Total Pasivo Corriente	\$	<u>333.191</u>
TOTAL DEL PASIVO	\$	<u>333.191</u>

PATRIMONIO:

Capital Social	Nota 10 \$	1.000
Aporte Futuras Capitalizaciones	Nota 11	309.996
Reserva de Legal	Nota 12	139.606
Reserva de Capital	Nota 13	204.381
Utilidades Retenidas	Nota 14	467.822
Utilidad Neta del Ejercicio	Nota 15	301.990
TOTAL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS	\$	<u>1.424.795</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE ACCIONISTAS	\$	<u><u>1.757.986</u></u>

Ver notas adjuntas

SERVICIOS TELCodata S.A.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS al 31 de Diciembre del 2007 (Expresado en dólares estadounidenses)

INGRESOS

Ventas Netas	Nota 16	\$	6.831.234
Costo de Ventas			(5.821.750)
Utilidad Bruta		\$	<u>1.009.484</u>

GASTOS

Administración y Ventas	\$	515.119
Depreciación		<u>14.240</u>
Utilidad en operación	\$	<u>(529.359)</u>
	\$	<u>480.125</u>
Participación trabajadores	\$	(72.019)
Impuesto a la renta		<u>(106.116)</u>
Utilidad neta del ejercicio	\$	<u><u>301.990</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 2007

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital Social	Aporte Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Reserva Capital	Utilidades Retenidas	Utilidad del Ejercicio	TOTAL
Saldos al 31 de Diciembre de 2006	\$ 1.000	309.996	139.606	204.381	289.176	178.646	1.122.805
Transferencia					178.646	(178.646)	
	\$ 1.000	309.996	139.606	204.381	467.822	-	1.122.805
Utilidad Neta del Ejercicio 2007						301.990	301.990
Saldos al 31 de Diciembre del 2007	\$ 1.000	309.996	139.606	204.381	467.822	301.990	1.424.795

Ver notas adjuntas

SERVICIOS TELCODATA S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007 (Expresado en dólares estadounidenses)

Actividades Operacionales:

Utilidad antes de Impuesto	\$	480.125
----------------------------	----	---------

Ajustes por:

Depreciaciones	\$	14.240
Otros		(121.519)

Cambios en Activos y Pasivos Operacionales

Aumento en Cuentas por Cobrar	\$	(917.188)
Disminución en Cuentas por Pagar		(622.551)
Disminución en Inventarios		1.187.851
Aumento en Gastos Acumulados		19.723
Aumento en Cargos Diferidos		(42.011)
	\$	<u>(1.330)</u>

Flujos de efectivo de Actividades de Inversión

Compra de Activos Fijos	\$	-
-------------------------	----	---

Aumento (disminución) en efectivo y sus equivalentes	\$	(1.330)
--	----	---------

Efectivo y sus equivalentes al Inicio del periodo	\$	1.330
---	----	-------

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

SERVICIOS TELCODATA S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31 DEL 2007

(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 1. DESCRIPCION Y ENTORNO ECONOMICO DE LA COMPAÑIA

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. CUENTAS POR COBRAR

Las Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2007 presentan un saldo de \$1.056.360 con el cliente Telconet S.A.

NOTA 4. INVENTARIOS

Presenta un saldo de \$ 501.499, al 31 de Diciembre del 2007 corresponden a repuestos, herramientas y accesorios.

NOTA 5. VEHICULO, MUEBLES ENSERES, EQUIPOS DE COMPUTACIÓN, INSTALACIONES, OTROS.

Estos activos fijos en el período 2007 presentan los siguientes saldos:

(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
Vehículo	52.138	-	52.138	20
Total Costo	\$ 539.839	-	\$ 539.839	
Depreciación Acumulada	(454.604)	-	(468.845)	
Total	\$ 85.235	-	\$ 70.994	

NOTA 6. OTROS ACTIVOS

Al 31 de Diciembre del 2007, se presentan los siguientes saldos:

Crédito Tributario IVA	\$ 23.155
Crédito Tributario Renta	<u>105.978</u>
TOTAL	<u>\$ 129.133</u>

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

Presenta el siguiente saldo, al 31 de diciembre del 2007:

Instituciones Bancarias	\$	12.320
Proveedores varios		<u>7.957</u>
Total	\$	<u>20.277</u>

NOTA 8. IMPUESTOS POR PAGAR

Los saldos de Impuestos por Pagar al 31 de diciembre del 2007, corresponden a las siguientes cuentas:

Impuesto a la Renta	\$	106.116
Retenciones IVA		<u>132.376</u>
Total	\$	<u>238.492</u>

NOTA 9. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2007, los gastos acumulados se desglosan de la siguiente manera:

15% Participación Trabajadores	\$	72.019
Beneficios Sociales		1.009
Aportes al I.E.S.S		<u>1.394</u>
Total	\$	<u>74.422</u>

NOTA 10. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2007, el Capital Social es de \$ 1.000, suscrito y totalmente pagado.

NOTA 11. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

El saldo que presenta esta cuenta de \$309.996, podrá capitalizarse previa resolución de la Junta General de Accionistas. No está disponible para la distribución de dividendos ni puede utilizarse para pagar el capital suscrito no pagado, y es reintegrable a los accionistas al liquidarse la compañía.

NOTA 12. RESERVA LEGAL

Al 31 de diciembre del 2007, esta cuenta presenta un saldo de \$139.606.

NOTA 13. RESERVA DE CAPITAL

La Reserva de Capital presenta un saldo de \$204.381, al 31 de diciembre del 2007.

NOTA 14. UTILIDADES RETENIDAS

Esta cuenta se genera de las utilidades de ejercicios anteriores, presenta un saldo de \$467.822 al 31 de diciembre del 2007.

NOTA 15. UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

Luego de las deducciones por concepto de participación trabajadores y del Impuesto a la Renta, presenta un saldo de \$301.990, como utilidad neta del ejercicio económico al 31 de diciembre del 2007.

NOTA 16. VENTAS

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

NOTA 17. CONTINGENCIAS

Al 31 de Diciembre del 2007, la Compañía no presenta saldos en Activos y Pasivos Contingentes.

NOTA 18. 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.