

ATLANTICAWEB S.A.

ESTADO CONSOLIDADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

<u>ACTIVOS</u>	<u>Notas</u>	Diciembre 31,	
		<u>2015</u>	<u>2014</u>
		(en miles de U.S. dólares)	
<u>ACTIVOS CORRIENTES:</u>			
Efectivo y equivalentes del efectivo	4	27,698.35	303.53
Cuentas y documentos por cobrar	5	4,394.56	1,597.89
Otras cuentas por cobrar	6	7,960.41	3,068.15
Provisión cuentas incobrables y deterioro		-	-
Otros activos financieros		-	-
Servicios y otros pagos anticipados		-	-
Activos por impuestos corrientes	7	40,130.90	13,843.84
Otros activos corrientes	8	2,300.00	-
Total activos corrientes		<u>82,484.22</u>	<u>18,813.41</u>
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES:</u>			
Propiedades, planta y equipo	9	18,072.99	4,972.02
Activos Intangibles	9	190,834.47	150,454.91
Activos Financieros no corrientes	10	339.59	-
Total activos no corrientes		<u>209,247.05</u>	<u>155,426.93</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>291,731.27</u>	<u>174,240.34</u>

<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>	<u>Notas</u>	Diciembre 31,	
		<u>2015</u>	<u>2014</u>
		(en miles de U.S. dólares)	
<u>PASIVOS CORRIENTES:</u>			
Cuentas y documentos por pagar	11	42,873.26	31,838.43
Obligaciones con instituciones financieras	12	-	140.65
Provisiones		-	-
Otras obligaciones corrientes	13	6,996.25	3,076.41
Otras cuentas por pagar	14	-	31,500.62
Total pasivos corrientes		<u>49,869.51</u>	<u>66,556.11</u>

PASIVOS NO CORRIENTES:

Préstamos	-	-
Provisiones por beneficios a empleados	-	-
Pasivo Diferido	-	-
Otros Pasivos No corrientes	-	-
Total pasivos no corrientes	=	=

TOTAL PASIVOS **49,869.51** **66,556.11**

PATRIMONIO:

Capital social	15	800.00	800.00
Aportes Futuras Capitalizaciones	16	415,706.24	166,557.74
Reservas		-	-
Resultados Acumulados	17	(10.35)	(23,738.61)
Resultados del Ejercicio	17	(174,634.13)	(35,934.90)

Total patrimonio **241,861.76** **107,684.23**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **291,731.27** **174,240.34**

Martin Contag A.
Gerente General

Doris Córdova B.
Contadora General

ATLANTICAWEB S.A.
ESTADO CONSOLIDADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	<u>Notas</u>	Diciembre 31,	
		<u>2015</u>	<u>2014</u>
		(en miles de U.S. dólares)	
<u>INGRESOS</u>		148,760.00	61,108.80
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	18	72,337.77	60,888.42
OTROS INGRESOS	19	76,422.23	220.38
<u>COSTOS Y GASTOS</u>	20	323,394.13	96,652.70
COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS		246,608.65	52,863.55
GASTOS FINANCIEROS		358.48	-
OTROS GASTOS		76,427.00	43,789.15
<u>UTILIDAD / PÉRDIDA DEL EJERCICIO</u>		(174,634.13)	(35,543.90)
Participación trabajadores 15%		-	-
Impuesto a la renta		-	391.00
Reserva Legal		-	-
<u>UTILIDAD / PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO</u>		(174,634.13)	(35,934.90)

Martin Contag A.
Gerente General

Doris Córdova B.
Contadora General

ATLANTICAWEB S.A.
ESTADO CONSOLIDADO DE CAMBIOS EN EL
PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares norteamericanos)

	Capital Social	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Aportes Futuras Capitalizaciones	Ganancias Acumuladas	Pérdidas Acumuladas	Utilidad / Pérdida Presente Ejercicio	Patrimonio atribuible a los propietarios	TOTAL
Saldo inicial del año 2014	800,00	-	-	166.557,74	-	(35.945,25)	-	-	131.412,49
Aportes Futuras Capitalización	-	-	-	384.904,01	-	-	-	-	551.461,75
Utilidad / Pérdida Ejercicio Jun 2015	-	-	-	-	-	(76.092,35)	-	-	(99.820,61)
Enjugue de Pérdidas	-	-	-	(135.755,51)	-	135.755,51	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	(166.557,74)
Utilidad / Pérdida año actual	-	-	-	-	-	(174.634,13)	-	-	(174.634,13)
Saldo al final del año 2015	800,00	-	-	415.706,24	-	(174.644,48)	-	-	241.861,76

GERENTE GENERAL

Contadora General

ATLANTICAWEB S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. INFORMACIÓN GENERAL

ATLANTICAWEB S.A. es una Sociedad Anónima constituida en el Ecuador. Su domicilio principal está ubicado en las calles Av. 12 de Octubre N26-97 y Abraham Lincoln en la Ciudad de Quito-Ecuador.

La actividad principal de la Compañía es prestación de servicios en el área de telecomunicaciones e información en internet, actividades que durante el período 2015 han sido el origen de sus ingresos.

2. BASES DE ELABORACIÓN

Los Estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIFS para las Pymes). Están elaboradas en dólares norteamericanos que es la moneda vigente en el país a la fecha del reporte.

La elaboración de los estados financieros ha exigido determinación y aplicación de políticas contables de acuerdo a las actividades y determinación por parte de la Gerencia General.

3. POLÍTICAS CONTABLES

Entre las políticas más importantes del grupo están las siguientes:

3.1 Caja Chica y Fondos Rotativos

ATLANTICAWEB S.A. revelará en sus estados financieros, acompañado de un comentario por parte de la gerencia, cualquier importe significativo del efectivo que no esté disponible al cierre de cada ejercicio.

3.2 Bancos Locales

Corresponde al efectivo disponible en bancos a la fecha de presentación de cada estado financiero, de manera mensual y anual se elaboran conciliaciones bancarias con la finalidad de asegurar que el saldo presentado en libros es el correcto.

Frecuentemente se realizan arquez sorpresa a los cheques girados y no entregados con la finalidad de asegurar que los saldos presentados existen y cumplen son su calidad de activo.

La entidad revelará en sus estados financieros, acompañado de un comentario por parte de la gerencia, la existencia de cuentas bloqueadas y fondos no disponibles.

3.3 Créditos Comerciales

Los saldos correspondientes a cuentas por cobrar comerciales se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente al costo amortizado

El tipo de crédito otorgado a cada cliente varía en función de montos y presupuestos asignados por campaña siempre con la autorización del Gerente

En ningún caso el plazo de crédito será superior al tiempo que dure el servicio contratado.

Riesgo de crédito

La Compañía está expuesta al riesgo de crédito en la medida en que puedan producirse moras o impagos por parte de sus clientes. Sin embargo, la Compañía tiene establecidas políticas para evitar concentraciones del riesgo de crédito y asegurar que éste sea limitado.

3.4 Propiedad planta y equipo

Un elemento de propiedad planta y equipo se reconocerá como un activo si, y solo si:

- Sea probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo
- El costo del elemento pueda medirse confiablemente
- Sea un activo que posee una entidad para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos.
- Se esperan usar durante más de un período.

La utilidad o pérdida surgida de la venta o baja de un artículo de propiedades es reconocida en resultados.

Para calcular la depreciación de los activos se utilizará el método de línea recta, descontado el valor residual del bien, considerando de forma particular la vida útil de cada activo.

3.5 SEGUROS PREPAGADOS Y ANTICIPO PROVEEDORES

Los anticipos de proveedores de bienes y servicios son medidos a su valor razonable o su costo de transacción, corresponden principalmente a valores entregados a proveedores, cuya liquidación se realizará una vez que la contraprestación de los bienes o servicios sea recibida.

Los prepagos se registran directamente en una cuenta de gasto. A la fecha de cierre de cada ejercicio económico se ajusta con cargo a una cuenta de activo y con abono a la cuenta de gasto. El monto a presentar en el Activo es el de la parte no consumida o el monto correspondiente al período que falta por transcurrir desde la fecha de cierre hasta el vencimiento de la operación.

3.6 CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a otros proveedores en general se mediarán al costo amortizado con una tasa de descuento similar a la de un crédito corporativo al que ATLANTICAWEB S.A. podría acceder en el sistema financiero local, siempre y cuando la gerencia lo autorice.

3.7 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Entre los beneficios a corto plazo a ser reconocidos por la Compañía se encuentran los siguientes:

- . Décimo tercer sueldo.
- . Décimo Cuarto sueldo.
- . Aporte patronal
- . Fondos de reserva

Mensualmente se elaborará un análisis de los saldos presentados en cada cuenta contable relacionada con los beneficios a empleados con la finalidad de determinar que se encuentran razonablemente presentadas.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes del efectivo pueden ser conciliados con las siguientes partidas en el Estado de Situación Financiera.

	DICIEMBRE 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
CAJA	100.00	100.00
111011 · Caja Chica	100.00	100.00
 BANCOS	 27.598.35	 203.53
111021 · Produbanco cta.2	25.036.32	0.00
111023 · Banco Produbanco	2.562.03	203.53
 TOTAL:	 <u>27698.35</u>	 <u>303.53</u>

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El detalle de las cuentas y documentos por cobrar es como se detalla:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
DOC.POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	-	785.70
CLIENTES RELACIONADOS LOCALES	-	785.70
CLIENTES RELACIONADOS EXTERIOR	-	-
DOC.POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	4.394.56	812.19
CLIENTES NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	-	-
CLIENTES NO RELACIONADOS LOCAL	4.394.56	812.19
TOTAL:	<u>4.394.56</u>	<u>1.597.89</u>

El detalle de la antigüedad de las cuentas por cobrar que tiene la empresa se resume en:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
No Vencido	-	785.70
Vencido 1-30 días	4.394.56	-
vencido 30-60 días	-	812.19
vencido 60-90 días	-	-
vencido +90 días	-	-
TOTAL:	4.394.56	1.597.89

6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de las otras cuentas por cobrar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	7.810.41	3.000.00
CXC SEGUROS 123 PERU	7.810.41	3.000.00

ATLANTICAWEB S.A.

ANTICIPOS A EMPLEADOS	150.00	68.15
ANTICIPOS POR JUSTIFICAR EMPLEADOS	0.00	68.15
PRESTAMOS A EMPLEADOS	150.00	0.00
<u>TOTAL:</u>	<u>7.960.41</u>	<u>3.068.15</u>

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Esta cuenta registra los valores que han pasado de un período a otro como crédito tributario para ATLANTICAWEB S.A. tanto en Impuesto a la Renta como en IVA.

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
RETENCIONES RECIBIDAS	2.738.63	1.224.89
IVA RETENIDO EN COBROS	42.68	0.00
RETENCIONES EN LA FUENTE	2.695.95	1.224.89
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	37.392.27	12.618.95
CREDITO TRIBUTARIO IVA	37.332.31	12.618.95
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	59.96	0.00
<u>TOTAL:</u>	<u>40.130.90</u>	<u>13.843.84</u>

8. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta muestra los valores entregados al Sra. Susan Moroz Cornejo como garantía del inmueble que se arrienda para el funcionamiento de las oficinas de ATLANTICAWEB S.A.

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
DEPOSITO EN GARANTIA	2.300.00	0.00
TOTAL	<u>2.300.00</u>	<u>0.00</u>

9. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

El saldo de esta cuenta corresponde a los activos de propiedad de la empresa ATLANTICAWEB S.A. los activos registrados en libros y verificados físicamente son: Instalaciones, Equipo electrónico y Muebles y enseres, así como el activo intangible: Licencias y Software.

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
ACTIVOS DEPRECIABLES	20.839.83	7.457.83
INSTALACIONES	2.832.94	0.00
MUEBLES,ENSERES Y EQUIPOS	5.383.88	2.662.20
EQUIPO DE COMPUTACION	12.623.01	4.795.63
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	-2.766.84	-2.485.81
DEP.ACUM.MUEBLES,ENSERES	-260.01	-346.93
DEP.ACUM.EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-2.506.83	-2.138.88
ACTIVO INTANGIBLE	190.834.47	150.454.91
DESARROLLO PLATAFORMAS WEB	185.398.15	150.454.91
LICENCIAS SOFTWARE	5.436.32	0.00
TOTAL:	<u>208.907.46</u>	<u>4.972.02</u>

10. ACTIVOS FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta corresponde al reconocimiento de la inversión en acciones en la compañía Seguros123 S.A.C. en Perú:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
ACTIVOS FINANCIEROS	339.59	-
INVERSION SEGUROS123.COM.SAC	339.59	-
TOTAL:	<u>339.59</u>	=

11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un detalle de las cuentas y documentos por pagar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PROVEEDORES POR PAGAR RELACIONADOS	19.865.22	30.261.38
PROVEEDORES RELACIONADOS LOCALES	19.865.22	30.261.38
PROVEEDORES RELACIONADOS EXTERIOR	0.00	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR NO RELACIONADOS	23.008.04	1.577.05
PROVEEDORES NO RELACIONADOS LOCALES	23.008.04	1.577.05
PROVEEDORES NO RELACIONADOS EXTERIOR	0.00	0.00
TOTAL:	42.873.26	31.838.43

La política de crédito de pago a proveedores es de 30 días.

12. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

La empresa al 31 de diciembre del 2015 no tiene ninguna obligación con instituciones financieras.

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIER	0.00	140.65
TARJETA VISA PRODUBANCO	-	140.65
TOTAL:	<u>0.00</u>	<u>140.65</u>

13. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Los valores registrados en está cuentas son como se muestra:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIB	3.139.49	559.47
IVA VENTAS 12%	0.00	319.66
RETENCIONES IVA	1.525.58	43.48
RETENCIONES EN LA FUENTE	1.592.10	196.33
RET. FTE. REALIZADA EN RELACION DE DEPEN	21.81	0.00
 CON EL IESS	 1.935.47	 1.339.22
APORTES IESS POR PAGAR	1.771.30	1.339.22
FONDO DE RESERVA	164.17	0.00
 CON EMPLEADOS	 1.921.29	 1.177.72
14TO. SUELDO POR PAGAR	636.45	658.26
13ER. SUELDO POR PAGAR	1.090.52	519.46
OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR A EMPLEADOS	194.32	0.00
 IMPUESTO RENTA COMPAÑIA	 -	 -
IMPUESTO RENTA DEL EJERCICIO	-	-
 TOTAL:	 <u>6.996.25</u>	 <u>3.076.41</u>

14. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS

La empresa al 31 de diciembre del 2015 no tiene ninguna obligación por pagar a empresas relacionadas.

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
CUENTAS Y DOC. POR PAGAR RELACIONADAS	-	31.500.62
CENTRICOWEB	-	6.000.00
REALWEB	-	25.500.62
 TOTAL:	 -	 <u>31.500.62</u>

15. CAPITAL SOCIAL

Un resumen del capital social al 31 de diciembre del 2015 es como sigue:

ACCIONISTA	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	CAPITAL POR PAGAR	NUMERO DE ACCIONES	%
CENTRICOWEB S.A.	199.00	199.00	-	199	24.88%
CONTAG ALZURO MARTIN	60.00	60.00	-	60	7.50%
ECO GLOBAL SERVICES	139.00	139.00	-	139	17.38%
SENEYAL S.A.	402.00	402.00	-	402	50.25%
TOTAL:	800.00	800.00	0	800	100.00%

El registro contable es el siguiente:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
CAPITAL PAGADO	800.00	800.00
CENTRICOWEB S.A.	199.00	199.00
CONTAG ALZURO MARTIN	60.00	60.00
ECO GLOBAL SERVICES	139.00	139.00
SENEYAL S.A.	402.00	402.00
TOTAL:	<u>800.00</u>	<u>800.00</u>

16. APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2015 presenta aportes para futuras capitalizaciones por:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	415.706.24	166.557.74
CENTRICOWEB S.A.	118.790.99	72.800.00
CONTAG ALZURO MARTIN	25.366.68	12.157.74
OLEAS ANDRES	18.485.57	81.600.00
SENEYAL S.A.	253.063.00	0.00
TOTAL:	<u>415.706.24</u>	<u>166.557.74</u>

17. RESULTADOS ACUMULADOS

Resultados acumulados se deben a las pérdidas de años anteriores.

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PERDIDAS ACUMULADAS	(10.35)	(23.738.61)
PERDIDA DEL EJERCICIO	(174.634.13)	(35.934.90)
TOTAL:	<u>(174.644.48)</u>	<u>(59.673.51)</u>

18. INGRESOS

Un resumen de los ingresos es como se detalla:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
VENTAS BRUTAS	72.337.77	60.888.42
PRESTACION DE SERVICIOS	46.959.51	36.166.64
OTRAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	25.378.26	24.721.78
OTROS INGRESOS	76.422.23	220.38
INTERESES FINANCIEROS	106.32	0.00
INGRESOS POR ENJUGUES DE PERDIDAS	76.092.35	0.00
OTROS INGRESOS	82.11	0.00
VENTA DE ACTIVOS FIJOS	141.45	220.38
<u>TOTAL:</u>	<u>148.760.00</u>	<u>61.108.80</u>

19. OTROS INGRESOS

Se detalla el registro del enjuge de pérdidas, venta de activos, intereses ganados y varios.

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
OTROS INGRESOS	76.422.23	220.38

ATLANTICAWEB S.A.

INTERESES FINANCIEROS	106.32	0.00
INGRESOS POR ENJUGUES DE PERDIDAS	76.092.35	0.00
OTROS INGRESOS	82.11	0.00
VENTA DE ACTIVOS FIJOS	141.45	220.38
<u>TOTAL:</u>	<u>76.422.23</u>	<u>220.38</u>

20. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de los gastos operativos y administrativos registrados es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
GASTOS ADMINISTRATIVOS	246.608.65	52.863.55
GASTOS FINANCIEROS	358.48	-
OTROS GASTOS	76.427.00	43.789.15
<u>TOTAL:</u>	<u>323.394.13</u>	<u>96.652.70</u>

Gastos por Beneficios a empleados.- El detalle es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	63.671.43	24.140.30
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	9.273.76	4.727.12
OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.033.88	6.335.82
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	10.584.05	2.745.56
<u>TOTAL:</u>	<u>84.563.12</u>	<u>37.948.80</u>

Gastos de Depreciación.- El detalle del registro es como se muestra:

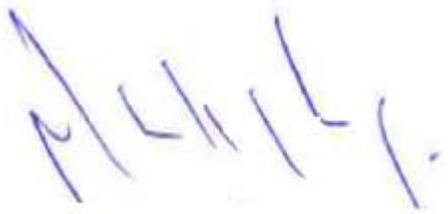
	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.757.65	2.053.42
TOTAL:	1.757.65	2.053.42

21. GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS

El detalle de los costos, gastos financieros y otros gastos es como sigue:

ATLANTICAWEB S.A.

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	358.48	0.00
<u>TOTAL:</u>	<u>358.48</u>	<u>0.00</u>



Martin Contag A.
Gerente General



Doris Córdova B.
Contadora General

ANEXOS**CUENTAS POR COBRAR AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015****Clientes por cobrar**

	TOTAL
OLANDSEGUROS S.A.	4.394,56
TOTAL	4.394,56

CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**Proveedores por pagar**

	<u>TOTAL</u>
ADMINWEB S.A.	1.664,00
AGUILAR TELLO FRANKLIN AUGUSTO	918,00
ALBAN REINOSO MARCO ANTONIO	6,00
BERNARDA DE LOURDES FALCONI REINOSO	13,65
CENTRICODIGITAL S.A.	3.622,99
CENTRICOWEB S.A.	23.409,50
GRUPO EL COMERCIO C.A.	177,60
LC CARD S.A.	33,99
NEGOCIOS Y COMERCIO NEYCO S.A.	93,14
PA.CO COMERCIAL E INDUSTRIAL	280,24
POLIT ALVAREZ EDISON RAMIRO	18,87
REALWEB S.A.	1.564,89
TAPIA IZA VIVIANA PAOLA	35,56
TOTAL	<u><u>31.838,43</u></u>