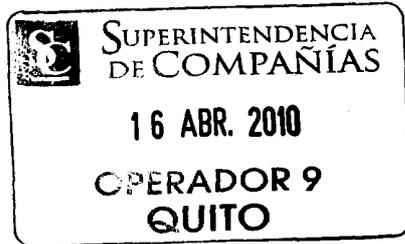




adico c.ltda.
auditores y contadores independientes

Miembros de
Kreston International
Una red mundial de contadores independientes



Exp # 85.656

GG-0027-2010
Quito DM., abril 14, 2010

Señores
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
Ciudad.-

De nuestra consideración:

Adjunto a la presente, remitimos un ejemplar del Informe de auditoria externa a los estados financieros y anexos, por el período terminado en diciembre 31 del año 2009, de nuestro Cliente **TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.**, expediente No. 85656-97.

Por la atención a la presente, anticipamos nuestros agradecimientos.

Atentamente,
Adico C. Ltda.


Dr. Julio Cesar Maldonado
Socio - Representante Legal.

Adj. lo indicado.

Ref. Registro Nacional de Auditores Externos No. **SC-RNAE-034.**

JM/mc.



adico c.ltda.
auditores y contadores independientes

K
Miembros de
Kreston International
Una red mundial de contadores independientes

**TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE
TELALCA S.A.**

**Auditoria a estados financieros y anexos,
ejercicios concluidos en diciembre
31/2009 y 2008.**

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA
Períodos concluidos en 31 de diciembre del 2009 y 2008

INDICE

<u>CONTENIDO</u>	<u>PAGINAS</u>
INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES	
I. ESTADOS FINANCIEROS	
Estado de situación financiera	1
Estado de resultados	3
Estado de flujos de efectivo	4
Estado de cambios en el patrimonio	5
II. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	
1. Breve reseña histórica y objeto social de la compañía	6
2. Principales políticas y/o prácticas contables	6
3. Efectivo y equivalentes de efectivo	10
4. Cuentas por cobrar comerciales, neto	10
5. Otras cuentas por cobrar	11
6. Inventarios	12
7. Instalaciones en proceso	12
8. Otros activos corrientes	12
9. Importaciones en tránsito	13
10. Impuestos anticipados	13
11. Gastos pagados por anticipado	14
12. Propiedad, planta y equipo, neto	14
13. Cuentas por pagar comerciales	15
14. Obligaciones patronales por pagar	15
15. Impuestos por Pagar	16
16. Otras cuentas por pagar	16
17. Capital social	16
18. Reservas	17
19. Aporte para futuras capitalizaciones	17
20. Utilidad ejercicios anteriores	17
21. Utilidad del Ejercicio	17
22. Ingresos	18
23. Egresos	18
24. Conciliación tributaria	19
25. Eventos subsecuentes	19
III. INFORMACIÓN SUPLEMENTARIA	
Gastos pagados por anticipado	22
Depreciación activos fijos	24
Patrimonio	25
IV. ABREVIATURAS UTILIZADAS EN EL INFORME	26



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**A los señores Accionistas de la Compañía
TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.:**

1. Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la Compañía **TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.**, que comprenden el balance general al 31 de diciembre del 2009 y los correspondientes estados de resultados, de flujos de efectivo y de cambios en el patrimonio de los accionistas por el año terminado en esa fecha, y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas. Los estados financieros por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2009 y 2008, se presentan en razón de que es información plenamente comparable al ser preparados y presentados bajo las normas ecuatorianas de contabilidad (NEC) vigentes para estos años.

2. Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

La Administración de la Compañía **TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.** es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas y prácticas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías de Ecuador. Esta responsabilidad incluye: el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean éstas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas, y la elaboración de estimaciones o asunciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

3. Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos, planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas.

Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan distorsiones significativas debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes de la compañía, para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía auditada.

Una auditoria también comprende la evaluación de si los principios de contabilidad y/o las normas ecuatorianas de contabilidad (NEC) aplicados son apropiados y si las estimaciones o asunciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoria.

4. Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Compañía **TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.**, al 31 de diciembre del 2009, y los resultados de sus operaciones, las variaciones en el patrimonio de sus accionistas y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

5. Asuntos importantes que no Afectan la Opinión

Los estados financieros por el ejercicio terminado en diciembre 31 del 2008, fueron auditados de acuerdo con las normas ecuatorianas de auditoria, los estados financieros terminados en diciembre 31 del 2009, fueron auditados de acuerdo con las normas internacionales de auditoria adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante Resolución No. 06.Q.ICI.003 del 21 de agosto del 2006, las cuales fueron ratificadas por este Organismo para su aplicación obligatoria a partir del 1 de enero del 2009 en la Resolución No. ADM-08199 del 3 de julio del 2008, con lo cual se derogó la aplicación de las normas ecuatorianas de auditoria (NEA).

Como se menciona en la nota explicativa No. 25 *Eventos Subsecuentes, literal f)*, la Superintendencia de Compañías resolvió la aplicación obligatoria de las normas internacionales de información financiera (NIIF) a partir del año 2010, según el cronograma detallado en el Art. Primero de dicha resolución, situación que debe ser observada por la compañía auditada.

La compañía prepara sus estados financieros en base a normas ecuatorianas de contabilidad (NEC), las cuales podrían diferir en ciertos aspectos de las normas internacionales de información financiera (NIIF). Por tanto, los estados financieros adjuntos no tienen como propósito presentar la posición financiera, resultados de los ejercicios, cambios en el patrimonio y flujos de efectivo de la Compañía **TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.**, de conformidad con principios de contabilidad y prácticas generalmente aceptadas en países y jurisdicciones diferentes a los de la República del Ecuador.

Legalizado por:


Dr. Julio César Maldonado H.
Socio Representante Legal
Registro CPA. No. 3.089


Registro de Auditores Externos
Superintendencia de Compañías
No. SC-RNAE-034.

Quito DM., marzo 10, 2010.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Balances Generales
Por los períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

I. ESTADOS FINANCIEROS

	Saldos al 31 de diciembre:		Incremento
	2009	2008	(Disminución)
<u>ACTIVOS</u>			
<u>CORRIENTE</u>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4.194,98	125.678,33	-121.483,35
Cuentas a cobrar comerciales, neto	298.119,10	311.361,60	-13.242,50
Otras cuentas por cobrar	31.970,60	12.864,92	19.105,68
Inventarios	219.212,08	337.649,54	-118.437,46
Instalaciones en proceso	147.113,01	319.437,17	-172.324,16
Otros activos corrientes	109.645,44	66.614,24	43.031,20
Importaciones en tránsito	68.194,13	119.046,02	-50.851,89
Impuestos anticipados	58.786,01	67.908,71	-9.122,70
Gastos pagados por anticipado	3.601,54	4.481,14	-879,60
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>940.836,89</u>	<u>1.365.041,67</u>	<u>-424.204,78</u>
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>			
Propiedad, planta y equipo, neto	77.491,33	68.527,77	8.963,56
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	<u>77.491,33</u>	<u>68.527,77</u>	<u>8.963,56</u>
TOTAL ACTIVOS	<u>1.018.328,22</u>	<u>1.433.569,44</u>	<u>-415.241,22</u>

Las Notas adjuntas son parte de los Estados Financieros.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Balances Generales
Por los períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Saldos al 31 de diciembre:		Incremento
	2009	2008	(Disminución)
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar comerciales	134.225,46	91.327,88	42.897,58
Obligaciones patronales por pagar	123.846,67	168.604,31	-44.757,64
Impuestos por pagar	28.398,87	71.512,39	-43.113,52
Otras cuentas por pagar	149.153,21	340.775,38	-191.622,17
TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>435.624,21</u>	<u>672.219,96</u>	<u>-236.595,75</u>
TOTAL PASIVOS	<u>435.624,21</u>	<u>672.219,96</u>	<u>-236.595,75</u>
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital social	5.000,00	5.000,00	0,00
Reserva legal	2.500,00	2.500,00	0,00
Aportes para futuras capitalizaciones	272.000,00	272.000,00	0,00
Utilidad de ejercicios anteriores	231.078,14	169.523,17	61.554,97
Utilidad neta del ejercicio corriente	72.125,87	312.326,31	-240.200,44
TOTAL PATRIMONIO	<u>582.704,01</u>	<u>761.349,48</u>	<u>-178.645,47</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	<u>1.018.328,22</u>	<u>1.433.569,44</u>	<u>-415.241,22</u>

Las Notas adjuntas son parte de los Estados Financieros.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Estado de Resultados
Por los períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Saldos al 31 de diciembre:	Incremento	
	2009	2008	(Disminución)
<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>			
Ventas	3.418.040,52	4.032.265,95	-614.225,43
Menos: Costo de ventas	1.408.107,72	1.862.985,40	-454.877,68
Utilidad bruta en ventas	2.009.932,80	2.169.280,55	-159.347,75
<u>GASTOS OPERACIONALES</u>			
Gastos operacionales	1.962.802,85	1.835.212,76	127.590,09
Gastos no deducibles	4.875,04	31.867,87	-26.992,83
Total gastos operacionales	1.967.677,89	1.867.080,63	100.597,26
Utilidad operacional	42.254,91	302.199,92	-259.945,01
<u>(+/-) MOVIMIENTO NO OPERACIONAL</u>			
Otros ingresos	32.256,27	12.851,54	19.404,73
Otros gastos	2.385,31	2.725,15	339,84
Resultado no operacional	29.870,96	10.126,39	19.744,57
Utilidad antes de participación a empleados e impuesto a la renta	72.125,87	312.326,31	-240.200,44
15% Participación trabajadores	10.818,88	46.848,95	-36.030,07
Impuesto a la renta	13.067,35	63.722,39	-50.655,04
Utilidad neta del ejercicio corriente	48.239,64	201.754,97	-153.515,33

Las Notas adjuntas son parte de los Estados Financieros.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Estado de Flujos del Efectivo
Por los períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Saldos al 31 de diciembre:		Incremento
	2009	2008	(Disminución)
<u>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS</u>			
Efectivo recibido de clientes	3.723.999,21	4.771.679,68	-1.047.680,47
Efectivo pagado a proveedores y empleados	-3.464.109,69	-4.103.314,64	639.204,95
Efectivo proveniente de operaciones	<u>259.889,52</u>	<u>668.365,04</u>	<u>-408.475,52</u>
Dividendos Recibidos /pagados	-140.200,00	-108.730,65	-31.469,35
Intereses pagados y gastos bancarios	-12.504,23	-19.194,33	6.690,10
Intereses recibidos	3,27	177,59	-174,32
Impuestos	-250.496,88	-344.613,48	94.116,60
	12.843,36	0,00	12.843,36
	18.653,70	0,00	18.653,70
Total efectivo por actividades operativas	<u>-371.700,78</u>	<u>-472.360,87</u>	<u>100.660,09</u>
<u>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</u>			
Adquisición de propiedad, planta y equipo	-35.428,03	-49.708,06	14.280,03
Ingresos por venta de activos fijos	755,94	0,00	755,94
Efectivo recuperado en inversión	0,00	514,13	-514,13
Efectivo neto usado en actividades de inversión	<u>-34.672,09</u>	<u>-49.193,93</u>	<u>14.521,84</u>
<u>EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>			
Pago por arrendamiento mercantil	0,00	-31.968,63	31.968,63
Otros (Accionistas)	25.000,00	0,00	25.000,00
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	<u>25.000,00</u>	<u>-31.968,63</u>	<u>56.968,63</u>
<u>CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA</u>			
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	-121.483,35	114.841,61	-236.324,96
Efectivo y sus equivalentes al inicio del período	125.678,33	10.836,72	114.841,61
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	<u>4.194,98</u>	<u>125.678,33</u>	<u>-121.483,35</u>

Las Notas adjuntas son parte de los Estados Financieros.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Estados de Cambios en el Patrimonio
Por los períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

<u>DETALLE</u>	<u>CAPITAL PAGADO</u>	<u>APORTE FUT. CAPITALIZ.</u>	<u>RESERVA LEGAL</u>	<u>UTILIDADES NO DISTRIB.</u>	<u>UTILIDAD DEL EJERCICIO</u>	<u>PATRIMONIO TOTAL</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2008	5.000,00	272.000,00	2.500,00	169.523,17	312.326,31	761.349,48
Distribución de dividendos Accionistas años anteriores	0,00	0,00	0,00	-140.200,00	0,00	-140.200,00
Distribución participación trabajadores 2008	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.848,95	-46.848,95
Impuesto a la renta año 2008	0,00	0,00	0,00	0,00	-63.722,39	-63.722,39
Reclasificación utilidad Año 2008	0,00	0,00	0,00	201.754,97	-201.754,97	0,00
Utilidad neta del ejercicio 2009	0,00	0,00	0,00	0,00	72.125,87	72.125,87
Saldo al 31 de diciembre del 2009	<u>5.000,00</u>	<u>272.000,00</u>	<u>2.500,00</u>	<u>231.078,14</u>	<u>72.125,87</u>	<u>582.704,01</u>

Las Notas adjuntas son parte de los Estados Financieros.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

II. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA (1) BREVE RESEÑA HISTORICA DE LA COMPAÑIA

La compañía se constituyó el 22 de agosto de 1997, mediante escritura pública celebrada en la Notaría Décima Cuarta del Cantón Quito e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 2537 de octubre de 1997, con el nombre de "Telecomunicaciones a su Alcance Telalca S.A."

Con fecha 21 de agosto de 2001 según Resolución No. 01.Q.I.J.4925 emitida por la Superintendencia de Compañías resuelve aprobar el aumento de capital y reforma de los estatutos, misma que fue inscrita en el Registro Mercantil el 22 de noviembre del 2001, Tomo No.132, incrementándose el Capital Social a US.\$ 5,000.00 (cinco mil dólares).

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente y el Gerente General, este último ejerce la representación legal. Sus operaciones societarias son controladas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador y las tributarias por el Servicio de Rentas Internas (SRI).

OBJETO SOCIAL

El objeto social de la compañía es la representación, importación y distribución de toda clase de máquinas, aparatos mecánicos, electrodomésticos, equipos y suministros de casas y oficinas; así como la comercialización de los mismos, que podrá efectuarse por cualquiera de los medios legalmente previstos en el país, tanto con entidades del sector público como con personas particulares. Además la compañía brindará asistencia profesional y técnica, y servicios de mantenimiento y reparación. Para cumplir con el objeto social, la compañía podrá realizar toda clase de operaciones, trámites, actos y contratos permitidos por las leyes ecuatorianas.

NOTA (2) PRINCIPALES POLITICAS Y/O PRACTICAS CONTABLES

2.1 Bases de presentación de los estados financieros

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2009 de la compañía se han preparado en base a costos históricos, en la unidad monetaria de dólares de los Estados Unidos de América, aplicando las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y/o los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA).

Los estados financieros adjuntos se presentan en forma comparativa por los años concluidos en diciembre 31 de 2009 y 2008, incluyéndose una columna para los incrementos y/o disminuciones de saldos de los dos periodos, en este último caso excepto para las cuentas de anexos.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

2.2 Provisión para cuentas incobrables

La compañía al 31 de diciembre del 2009 provisionó el 1% por concepto de cuentas incobrables de los créditos otorgados en el ejercicio económico 2009. El saldo acumulado de la provisión es de US. \$. 10.048.59, de acuerdo al siguiente detalle:

	<u>DESCRIPCIÓN</u>	<u>VALOR EN DOLARES</u>
	Saldo de Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2009	308.167,69
Menos:	Cuentas por Cobrar pertenecientes a años anteriores	15.954,20
	Base para el cálculo del 1% Provisión Incobrables	292.213,49
	1% Provisión ejercicio 2009	2.922,13
		2.922,13
	<u>PROVISION ACUMULADA DE CUENTAS INCOBRABLES</u>	
	Saldo al 01 de enero del 2009	7.126,46
Más:	Provisión ejercicio económico 2009	2.922,13
	Total Provisión Acumulada al 31 de diciembre del 2009	10.048,59
		10.048,59

2.3 Valuación de inventarios

El método utilizado para la valuación de los inventarios es el promedio ponderado, con el cual todos los ítems de la bodega se van actualizando al precio de las últimas adquisiciones en el mercado.

Dentro de los inventarios existe una bodega llamada "**de préstamos**", en la cual se mantiene un stock conformado por ítems en su gran mayoría de equipos que se prestan a clientes, en algunos casos por daño y reparación inmediata de un equipo; préstamo provisional hasta la llegada de equipos adquiridos por el cliente y que se encuentran en tránsito o en demostración, etcétera. Este procedimiento es de exclusiva decisión de la Gerencia de Operaciones, considerada como estrategia administrativa-comercial para la concesión de la salida de los equipos de bodegas en calidad de préstamos a clientes.

Auditoria externa en el año 2009 realizó un muestreo al inventario físico de la bodega de la compañía de aquellos productos de mayor representación económica e importancia relativa y movimiento, no se evidenciaron asuntos significativos que deban ser divulgados por deficiencias o descuadre entre los registros contables y las existencias físicas.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

2.4 Valuación de activos fijos

Se presentan en el estado de situación financiera al costo de adquisición o de inversión; manteniéndose cuadros auxiliares extracontables con detalles de fechas de adquisición y depreciaciones mensuales, los cuales son conciliados con los mayores de contabilidad e información existente en el sistema contable Cadilac, al cierre de cada periodo fiscal.

El costo ajustado de los activos fijos se deprecia con cargo a los resultados bajo el método de línea recta, en función de los años de vida útil manteniendo un valor residual de \$ 0,25 para muebles y equipos de oficina, y el 1% en los equipos de cómputo. Las depreciaciones se realizan por meses completos.

Porcentajes de depreciaciones aplicados:

- Equipos de computación y software 33%
- Muebles y enseres 10%
- Equipo de oficina 10%

El equipo de computación es depreciado al 33% anual, de acuerdo a lo que establece el Reglamento para la Aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, Capítulo IV, artículo 25, numeral 6, literal a), acápite (IV).

2.5 Reconocimiento de costos y gastos devengados y acumulados

Los costos y gastos al cierre del ejercicio son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden a ese período, devengando los valores respectivos y acumulando las obligaciones, en este último caso aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el período siguiente.

2.6 Participación del 15% de utilidades a trabajadores

Se determina el 15% de participación laboral sobre las utilidades del ejercicio antes del cálculo del Impuesto a la Renta, valor que no se ha acumulado en el pasivo del balance general al cierre del período. Este cálculo se evidencia en la Nota 24 de la conciliación tributaria del presente Informe.

2.7 Impuesto a la Renta

La compañía efectuó el cálculo del Impuesto a la Renta con la tarifa del 25% correspondiente al período Enero-Diciembre del 2009, que equivale a US.\$. 13.067,35. El cálculo se evidencia en la Nota 24 de la conciliación tributaria.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

2.8 Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador prevé una apropiación del 10% anual de las utilidades netas, hasta que la reserva legal alcance por lo menos el 50% del capital social, para el caso de las Sociedades Anónimas y/o Compañías de Economía Mixta. De acuerdo a lo establecido en esta disposición, la compañía dispone de una Reserva Legal acumulada desde el ejercicio económico 2003 de US. \$. 2,500.00.

2.9 Instalaciones en proceso

Corresponde a materiales y equipos entregados a clientes que aún no han sido liquidados, mismos que se registran cuando concluyen los proyectos y se emitan las correspondientes facturas.

2.10 Equipo en arriendo

En esta cuenta se encuentran globalizados valores de equipos que se han arrendado a clientes desde años anteriores hasta la actualidad, y que en su mayoría éstos llegan a adquirir. En la práctica se mantiene como una cuenta independiente para efectuar un control estricto de los mismos, por cuanto en algunos casos por el uso que se dan a los equipos arrendados tienen desgaste y no pueden ser vendidos a otros clientes como equipos nuevos. Según el criterio de la Administración, estos casos son reducidos y generalmente se utilizan para la bodega de préstamos o venta a clientes de equipos que Alcatel ya no produce, y no se encuentran en stock.

2.11 Políticas de Ventas

La autorización para el otorgamiento de créditos recae en el Departamento Técnico Comercial, el mismo que procede a autorizar y/o determinar los plazos para la cancelación de los mismos en base a los análisis económicos y financieros del Cliente.

2.12 Políticas Administrativas y de procedimientos

a) Capacitación al personal

La Administración de la compañía ha efectuado programas de capacitación para el personal del Departamento Técnico y de Ventas en forma constante.

b) Manuales de Procedimientos

Los procedimientos empleados por los funcionarios en las diferentes áreas contables y operativas, se basan en la experiencia, habilidad y destreza de las actividades ejecutadas para conseguir los objetivos sociales de la compañía. Para el área contable-financiera, la empresa no dispone de manuales de procedimientos escritos que normen tales actividades.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

c) Sistema Contable

El software de contabilidad utilizado por la compañía se denomina MCS Cadillac, el cual cuenta con siete módulos integrados para su funcionamiento: Inventarios, Ventas y Cartera, Compras y Pagos, Importaciones, Contabilidad, Activos Fijos y Nómina, mismos que se encuentran en pleno funcionamiento y aplicación.

NOTA (3) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-08</u>
CAJA GENERAL		
Caja Quito Dpto. Técnico	100,00	100,00
Caja Quito Dpto. Administrativo	235,00	235,20
Caja Guayaquil Dpto. Técnico	280,00	100,00
Caja Guayaquil Dpto. Administrativo	240,00	240,00
Suman:	855,00	675,20
BANCOS		
Bancos locales		
Produbanco Cta. Cte. 01005011866	499,91	83.480,93
Bolivariano Cta. Cte. 000-5213337	193,23	0,00
Territorial Ahorros No. 101566859	2.600,25	0,00
Bancos del exterior		
Produbank Cta. Cte. 00191007439	46,59	41.522,20
Suman:	3.339,98	125.003,13
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	4.194,98	125.678,33

NOTA (4) CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES, NETO

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-08</u>
Cientes crédito	308.167,69	318.488,06
Subtotal:	308.167,69	318.488,06
Menos: Provisión cuentas incobrables	-10.048,59	-7.126,46
TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES, NETO	298.119,10	311.361,60

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (5) OTRAS CUENTAS POR COBRAR

<u>Descripción</u>		<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-08</u>
Empleados	(a)	5.301,82	6.425,42
Anticipo para atenciones Clientes Quito		664,00	436,00
Anticipo para atenciones Clientes Guayaquil		27,00	79,30
Viajes locales		100,00	100,00
Viajes exterior		0,00	2.000,00
Anticipos proveedores extranjeros		0,00	1.884,20
Depósito arriendo Quito	(b)	20.000,00	0,00
Depósito arriendo Guayaquil	(c)	1.340,00	1.340,00
Garantía Aduana Quito	(d)	600,00	600,00
Anticipo proveedores		226,65	0,00
Otras cuentas por cobrar		3.711,13	0,00
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR		31.970,60	12.864,92

- (a) Valores que la empresa otorga a los empleados como préstamos, los mismos que son descontados a través del rol de pagos en forma mensual, no existe una política establecida que norme dicho procedimiento, esto determina y dispone directamente la Gerencia General y/o la Gerencia de Operaciones.
- (b) Valor entregado a la Inmobiliaria Mevida Inmevida S.A., por concepto de garantía arriendo de las instalaciones de Quito donde funciona la compañía.
- (c) Valor entregado al Sr. Luis Germán Anchundia T., por concepto de garantía arriendo casa ubicada en la ciudad de Guayaquil, para el funcionamiento de las oficinas de Telalca S.A., según consta en el contrato de arrendamiento firmado en esa ciudad el 15 de noviembre del 2005, mismo que tiene una duración de cinco años.
- (d) Valor entregado a Mediterranean Shipping el 11 de diciembre del 2009 por concepto de garantía contenedor, pedido P/NX 210-09.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (6) INVENTARIOS

<u>Descripción</u>		<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-08</u>
Bodega Quito	(e)	219.212,08	337.649,54
TOTAL INVENTARIOS		<u>219.212,08</u>	<u>337.649,54</u>

(e) Corresponde a los ítems existentes al 31 de diciembre del 2009 en las bodegas de la compañía en la ciudad de Quito.

NOTA (7) INSTALACIONES EN PROCESO

<u>Descripción</u>		<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-08</u>
Saldo Acumulado	(f)	147.113,01	319.437,17
TOTAL INSTALACIONES EN PROCESO		<u>147.113,01</u>	<u>319.437,17</u>

(f) Corresponde a la salida de bodega de materiales y equipos hacia el cliente, pero no se liquida al momento de la recepción sino a la terminación del proyecto y facturación del mismo al cliente.

NOTA (8) OTROS ACTIVOS CORRIENTES

<u>Descripción</u>		<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-08</u>
Saldo Acumulado	(g)	109.645,44	66.614,24
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES		<u>109.645,44</u>	<u>66.614,24</u>

(g) En esta cuenta se encuentran globalizados valores de equipos que se han arrendado a clientes.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (9) IMPORTACIONES EN TRANSITO

<u>Descripción</u>	Saldo US\$. Al 31-12-09	Saldo US\$. Al 31-12-08
Saldo Acumulado (h)	68.194,13	119.046,02
TOTAL IMPORTACIONES EN TRANSITO	68.194,13	119.046,02

(h) Valores que corresponden al anexo de las siguientes Importaciones en tránsito:

Nº Pedido: ABS 10-09	US.\$ 53.380,46
Nº Pedido: ABS 11-09	12.842,13
Nº Pedido: MIA 08-09	1.971,54
TOTAL ACUMULADO A DIC. 31/2009	US.\$ 68.194,13

NOTA (10) IMPUESTOS ANTICIPADOS

<u>Descripción</u>	Saldo US\$. Al 31-12-09	Saldo US\$. Al 31-12-08
Retenciones en la fuente impuesto a la renta 1%	21.900,82	55.686,39
Retenciones en la fuente impuesto a la renta 2%	24.661,84	0,00
Otras retenciones impuesto a la renta	1,03	0,00
Retenciones años anteriores	12.222,32	12.222,32
TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS	58.786,01	67.908,71

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (11) GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-08</u>
Incendio y aliadas	345,65	349,49
Robo y/o asalto	17,62	17,44
Equipo electrónico	476,30	352,05
Fidelidad	84,16	83,29
Responsabilidad civil	664,51	234,79
Vehículos	406,48	2.852,24
Cumplimiento del contrato	266,49	375,47
Buen uso de anticipo	0,00	39,17
Accidentes personales	293,97	177,20
Transporte interno	1.046,36	0,00
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.601,54	4.481,14

NOTA (12) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-08</u>
Muebles y enseres	24.144,69	19.113,34
Equipo de oficina	34.982,47	34.491,11
Equipo de computación	181.232,51	168.282,55
Vehículos	54.437,50	37.482,14
Subtotal:	294.797,17	259.369,14
Menos: Depreciación acumulada	-217.305,84	-190.841,37
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO	77.491,33	68.527,77

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (13) CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-08</u>
Alcatel Business Systems	0,00	77.356,02
Alcatel Lucent Enterprise	104.905,35	0,00
Gualoto Pilapana Luis Alfredo	1.200,00	0,00
Estevez Benavides Rosa Elena	1.302,09	0,00
Nexas Cabling Solutions	15.568,02	13.682,98
3Corp Technology	11.250,00	0,00
Telecom Services & Trading Corp.	0,00	288,88
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	<u>134.225,46</u>	<u>91.327,88</u>

NOTA (14) OBLIGACIONES PATRONALES POR PAGAR

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-08</u>
9,35% Aporte personal IESS	10.884,71	8.352,09
12,15% Aporte patronal IESS	14.144,45	10.853,52
Préstamo quirografario IESS	2.389,02	2.203,76
Décimo tercer sueldo	8.784,51	7.235,60
Décimo cuarto sueldo	6.506,68	6.150,00
Fondos de reserva	2.828,26	37.574,50
Jubilación patronal	45.428,28	45.428,28
Bonificación por desahucio	4.246,29	11.431,95
Vacaciones	28.634,47	39.374,61
TOTAL OBLIGACIONES PATRONALES POR PAGAR	<u>123.846,67</u>	<u>168.604,31</u>

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (15) IMPUESTOS POR PAGAR

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-08</u>
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA		
Impuesto al Valor Agregado IVA 12%	21.056,51	18.739,46
RETENCIONES DEL IVA		
Retenciones del IVA	1.998,96	3.306,67
RETENCIONES DEL IMPUESTO A LA RENTA		
Ingresos en relación de dependencia	4.488,59	6.923,34
Retenciones a terceros	854,81	42.542,92
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	28.398,87	71.512,39

NOTA (16) OTRAS CUENTAS POR PAGAR

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-08</u>
Cuentas por pagar varias	103,45	10,80
Anticipo clientes	124.049,76	339.158,74
Fondo para Agasajo navideño al personal Mena Santiago	0,00	1.605,84
	25.000,00	0,00
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	149.153,21	340.775,38

NOTA (17) CAPITAL SOCIAL

<u>Accionistas</u>	<u>No.</u> <u>Acciones</u>	<u>Porcentaje</u> <u>Participació</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>
Ing. Santiago Mena	300	60,00	3.000,00
Sra. Lorena Villacreses	100	20,00	1.000,00
Sr. Alberto Dávila	100	20,00	1.000,00
TOTAL CAPITAL SOCIAL (i)	500	100%	5.000,00

(i) El capital de la compañía está dividido en quinientas acciones de US\$. 10,00 cada una.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (18) RESERVA LEGAL

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>
Reserva Legal	2.500,00
TOTAL RESERVA LEGAL	<u>2.500,00</u>

NOTA (19) APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>
Alberto Dávila	54.400,00
Santiago Mena	163.200,00
Lorena Villacreses	54.400,00
TOTAL APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES (j)	<u>272.000,00</u>

(j) Corresponde a aportes efectuados por los accionistas.

NOTA (20) UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-08</u>
Utilidad ejercicio 2007	29.323,17	169.523,17
Utilidad ejercicio 2008	201.754,97	0,00
TOTAL UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	<u>231.078,14</u>	<u>169.523,17</u>

NOTA (21) UTILIDAD DEL EJERCICIO

Las operaciones de la compañía por el ejercicio económico 2009 arrojan una utilidad contable de US\$. 72,125.87 antes de participación de utilidades a trabajadores e Impuesto a la Renta.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (22) INGRESOS

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-08</u>
OPERACIONALES		
Ventas netas	3.418.040,52	4.032.265,95
NO OPERACIONALES		
Otros ingresos	32.256,27	12.851,54
TOTAL INGRESOS	3.450.296,79	4.045.117,49

NOTA (23) EGRESOS

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-09</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-08</u>
COSTOS		
Costo de ventas Quito	1.352.541,69	1.836.357,53
Costo de ventas Guayaquil	55.566,03	26.627,87
GASTOS		
Gastos operacionales	1.962.802,85	1.835.212,76
Gastos financieros	2.385,31	2.725,15
Gastos no deducibles	4.875,04	31.867,87
TOTAL EGRESOS	3.378.170,92	3.732.791,18

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (24) CONCILIACION TRIBUTARIA

CALCULO 15% PARTICIPACION TRABAJADORES

Utilidad contable	72.125,87
15% Participación trabajadores	<u>10.818,88</u>

CALCULO BASE IMPONIBLE IMPUESTO A LA RENTA

Utilidad contable	72.125,87
Más: Gastos no deducibles	6.025,29
Gastos incurridos para generar ingresos exentos	932,69
Participación trabajadores atribuibles a ingreso exentos	2.658,15
Menos: Otras rentas exentas no gravadas	18.653,70
15% participación trabajadores	10.818,88
Base imponible para el Impuesto a la Renta	<u>52.269,42</u>
25% Impuesto a la Renta	<u>13.067,35</u>

COMPUTO DEL IMPUESTO A AL RENTA

Impuesto a la Renta Causado	13.067,35
Menos: Retenciones en la Fuente año 2009	46.563,69
Impuesto a la renta por pagar	<u>-33.496,34</u>

RESUMEN DE DISTRIBUCION

Utilidad contable	72.125,87
Menos: 15% participación trabajadores	10.818,88
25% Impuesto a la Renta	13.067,35
Utilidad a disposición de los accionistas	<u>48.239,64</u>

NOTA (25) EVENTOS SUBSECUENTES

a) Declaración de la Administración

Entre diciembre 31 del 2009 y el 10 de marzo del 2010 (fecha de emisión del presente informe), no se produjeron eventos o acontecimientos que en opinión de la Administración de la compañía, pudieran tener efectos significativos en la presentación de los estados financieros con corte al cierre del período, en diciembre 31 del 2009. Por consiguiente, no se registran eventualidades que podrían afectar la presentación de estados financieros, derivadas de cualquier contingente con relación a sus operaciones al cierre de este período, incluyendo el Anexo e Informe Integral de

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

Precios de Transferencia, en caso de existir esta obligación. De igual forma, las asunciones o estimaciones practicadas por la Administración en registros contables y balances en concordancia con esta Declaración, son de su exclusiva responsabilidad.

b) Informe de cumplimiento de obligaciones tributarias

El Servicio de Rentas Internas a través de sus resoluciones dispone la presentación del informe de cumplimiento de obligaciones tributarias a los contribuyentes sujetos a auditoría externa, mismos que son responsables del contenido, la preparación y la oportuna presentación de la información sobre la cual los auditores externos presenten dicho Informe; formatos que se encuentran disponibles en las oficinas del SRI o en su página WEB: www.sri.gov.ec.

Esta disposición debe ser acatada por la Administración de la compañía auditada para su cumplimiento, en cuanto a plazos y contenido de la información a remitirse al SRI, previa revisión de los auditores externos, en lo referente al cumplimiento de obligaciones tributarias.

c) Cumplimiento de normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor

En concordancia con la Resolución No. 04.Q.IJ.001 emitida por el Señor Superintendente de Compañías, publicada en el Registro Oficial No. 289 del 10 de marzo del 2004, y en referencia al Art. Primero, la Administración de la compañía, en el Informe Anual de Gerencia correspondiente al ejercicio económico del 2009, debe divulgar los asuntos pertinentes referentes a esa Resolución.

d) Mantenimiento de controles internos

La Administración de la compañía auditada ha establecido controles internos razonables, tendientes a salvaguardar las propiedades de ésta y prevenir fraudes e irregularidades, sin haberse evidenciado durante el proceso de auditoría, ***riesgos que impacten en la opinión de los estados financieros.***

e) Cumplimiento de observaciones y comentarios de auditorías anteriores

Es necesario recomendar a la Administración de la compañía proceda a desarrollar para el control de las operaciones administrativas y contables, los pertinentes manuales de procedimientos.

No se han preparado estos documentos durante el período analizado.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

f) Aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

*Según Resolución No. 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías emitida el 20 de noviembre del 2008, en su Artículo Primero establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las compañías y entes sujetos a su control y vigilancia, por consiguiente es muy importante que la Administración de TELALCA S.A. arbitre las medidas pertinentes para el cumplimiento de los contenidos de esta Resolución, toda vez que el año de transición para sus operaciones se ha iniciado el 1 de enero del 2010, debiendo mantenerse cuentas conciliadas y depuradas durante este ejercicio, para efectos de la **Conversión de estados financieros.***

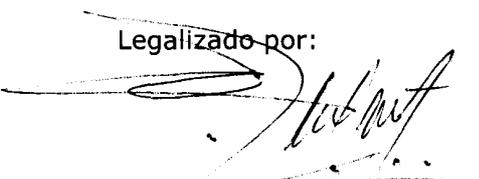
g) Régimen de Precios de Transferencia

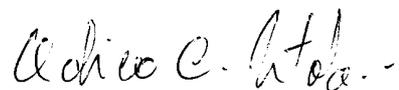
En cumplimiento a las disposiciones constantes en el Artículo 259 del Reglamento para la Aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, se solicitó a la Administración de TELALCA S.A., nos certifique si la compañía ha contratado el Análisis de Precios de Transferencia, a cuyo efecto con fecha 09 de marzo del 2010, nos contesta:

"... dado que no se cumplen con los requisitos previstos por el SRI, Telalca no realizará para el año 2009 un análisis de precios de transferencia".

En tal sentido, es responsabilidad exclusiva de la Administración de la compañía auditada, la aplicación o no del Régimen de Precios de Transferencia.

Legalizado por:


Dr. Julio César Maldonado H.
Socio - Representante Legal
Registro CPA. No. 3.089


Registro de Auditores Externos
Superintendencia de Compañías
No. SC-RNAE-034.

Quito DM., marzo 10, 2010.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Información Suplementaria
Por los períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

III. INFORMACION SUPLEMENTARIA

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

(En dólares USA)

DETALLES	No. POLIZA	VIGENCIA		SUMA ASEGURADA	COSTO	AMORT. 2009	SALDO AL 31-12-09
		DESDE	HASTA				
SEGURO INCENDIO Y ALIADAS							
Incendio	5814	14/02/2009	14/02/2010	723.826,00	1.849,57	1.621,54	228,03
Incendio	5877	06/04/2009	06/04/2010	276.000,00	447,20	329,58	117,62
Suman:				999.826,00	2.296,77	1.951,12	345,65
SEGURO ROBO Y/O ASALTO							
Robo y/o asalto	5674	06/04/2009	06/04/2010	7.000,00	67,00	49,38	17,62
Suman:				7.000,00	67,00	49,38	17,62
SEGURO EQUIPO ELECTRÓNICO							
Equipo Electrónico	5427	06/04/2009	06/04/2009	117.712,57	1.648,91	1.215,22	433,69
Equipo Electrónico	5427	10/06/2009	06/04/2009	5.996,00	88,71	60,32	28,39
Equipo Electrónico	5427	26/06/2009	06/04/2009	1.008,00	14,12	7,26	6,86
Equipo Electrónico	5427	04/09/2009	06/04/2009	2.391,33	16,57	9,21	7,36
Suman:				127.107,90	1.768,31	1.292,01	476,30
SEGURO FIDELIDAD							
Fidelidad	5068	06/04/2009	06/04/2010	10.000,00	320,00	235,84	84,16
Suman:				10.000,00	320,00	235,84	84,16
SEGURO RESPONSABILIDAD CIVIL							
Responsabilidad Civil	5313	06/04/2009	06/04/2010	10.000,00	400,00	294,79	105,21
Responsabilidad Civil	52447	08/06/2009	01/01/2010	50.000,00	170,14	169,32	0,82
Responsabilidad Civil	5818	03/06/2009	29/05/2010	660,00	50,00	29,31	20,69
Responsabilidad Civil	5915	19/11/2009	19/03/2010	10.000,00	75,00	26,25	48,75
Responsabilidad Civil	5939	23/11/2009	23/11/2010	25.000,00	500,00	10,96	489,04
Suman:				95.660,00	1.195,14	530,63	664,51

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Información Suplementaria
Por los períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

(En dólares USA)

DETALLES	No. POLIZA	VIGENCIA DESDE	HASTA	SUMA ASEGURADA	COSTO	AMORT. 2009	SALDO AL 31-12-09
SEGURO VEHICULOS							
Vehiculos	15110	05/04/2009	05/04/2010	40.000,00	1.292,00	955,73	336,27
Vehiculos	15110	10/07/2009	05/04/2010	9.500,00	-266,05	-172,09	-93,96
Vehiculos	15110	15/07/2009	05/04/2010	18.990,00	521,94	338,07	183,87
Vehiculos	15110	11/08/2009	05/04/2010	2.034,64	-50,20	-30,50	-19,70
Suman:				70.524,64	1.497,69	1.091,21	406,48
SEGURO POR CUMPLIMIENTO DE CONTRATOS							
Contratos Nros.:	13545	20/01/2009	20/01/2010	345,59	25,40	24,01	1,39
	18069	01/05/2009	01/05/2010	402,00	25,00	16,78	8,22
	33009	30/05/2009	15/05/2010	755,60	25,40	15,68	9,72
	33449	01/09/2009	13/02/2010	111,57	25,40	19,09	6,31
	20173	01/09/2009	29/01/2010	175,90	25,00	20,67	4,33
	19983	20/09/2009	18/01/2010	2.327,55	32,65	28,02	4,63
	20081	08/11/2009	06/02/2010	14.464,00	438,55	258,26	180,29
	13124	08/11/2009	06/02/2010	7.587,00	65,48	38,56	26,92
	22313	01/12/2009	26/12/2010	156,25	25,00	0,32	24,68
Suman:				26.325,46	687,88	421,39	266,49
SEGURO ACCIDENTES PERSONALES							
Accidentes Personales	51320	08/06/2009	01/01/2010	80.000,00	176,94	176,09	0,85
Accidentes Personales	5922	19/11/2009	19/03/2010	10.000,00	150,00	52,50	97,50
Accidentes Personales	5942	23/11/2009	23/11/2010	12.000,00	200,00	4,38	195,62
Suman:				102.000,00	526,94	232,97	293,97
TRANSPORTE INTERNO							
Transporte Interno	12148	07/12/2009	07/12/2010	60.000,00	1.120,00	73,64	1.046,36
Suman:				60.000,00	1.120,00	73,64	1.046,36
TOTAL				1.498.444,00	9.479,73	5.878,19	3.601,54

Cuadros preparados por la Compañía y verificados por Auditoria Externa.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Información Suplementaria
Por los períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS

(En dólares USA)

DETALLE	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	SALDO AL 31-12-2009
<u>DEPRECIABLES</u>			
1. MUEBLES Y ENSERES			
Muebles y enseres	19.113,34		
Adquisiciones	5.031,35	14.100,92	10.043,77
Valor neto:	24.144,69	14.100,92	10.043,77
2. EQUIPO DE COMPUTACION			
Equipo de computación	168.282,55		
Adquisiciones	12.949,96	163.050,55	18.181,96
Valor neto:	181.232,51	163.050,55	18.181,96
3. EQUIPO DE OFICINA			
Equipo de oficina	34.491,11		
Adquisiciones	491,36	30.055,12	4.927,35
Valor neto:	34.982,47	30.055,12	4.927,35
4. VEHICULO			
Vehículos	37.482,14		
Adquisiciones	16.955,36	10.099,25	44.338,25
Valor neto:	54.437,50	10.099,25	44.338,25
TOTAL:	294.797,17	217.305,84	77.491,33

Cuadros preparados por la Compañía y verificados por Auditoria Externa.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Información Suplementaria
Por los períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

PATRIMONIO

(En dólares

DETALLE	SALDO AL 31-12-08	AUMENTOS DISMINUCIONES	SALDO AL 31-12-09
CAPITAL			
Capital Social	5.000,00	-	5.000,00
Suman:	5.000,00	-	5.000,00
APORTE FUTURA CAPITALIZACION			
	272.000,00	-	272.000,00
Suman:	272.000,00	-	272.000,00
RESERVAS			
Reserva legal	2.500,00	-	2.500,00
Suman:	2.500,00	-	2.500,00
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS			
Utilidad ejercicios anteriores	169.523,17	61.554,97	231.078,14
Utilidad del ejercicio	312.326,31	-240.200,44	72.125,87
Suman:	481.849,48	-178.645,47	303.204,01
TOTAL PATRIMONIO	761.349,48	-178.645,47	582.704,01

Cuadros preparados por la Compañía y verificados por Auditoría Externa.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Informe de auditoria financiera
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2009 y 2008

IV. ABREVIATURAS UTILIZADAS EN EL INFORME

DETALLES

EQUIVALENCIAS

S.A.	Sociedad Anónima
NEC	Normas Ecuatorianas de Contabilidad
US. \$.	Dólares de Estados Unidos de América
SRI	Servicio de Rentas Internas
IVA	Impuesto al Valor Agregado
IESS	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
NIIF	Normas Internacionales de Información Financiera
NIC	Normas Internacionales de Contabilidad
