

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

**Auditoria a estados financieros y anexos,
ejercicios concluidos en diciembre
31/2011 y 2010.**



TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA
Períodos concluidos en 31 de diciembre del 2011 y 2010

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	11
7. Instalaciones en proceso	12
8. Otros activos corrientes	12
9. Importaciones en tránsito	12
10. Impuestos anticipados	13
11. Gastos pagados por anticipado	13
12. Propiedad, planta y equipo, neto	13
13. Cuentas por pagar comerciales	14
14. Obligaciones patronales por pagar	14
15. Impuestos por Pagar	15
16. Préstamos accionistas	15
17. Otras cuentas por pagar	16
18. Capital social	16
19. Reserva Legal	16
20. Aporte para futuras capitalizaciones	16
21. Utilidad ejercicios anteriores	16
22. Utilidad del Ejercicio	17
23. Ingresos	17
24. Egresos	17
25. Conciliación tributaria	18
26. Eventos subsecuentes	18
III. INFORMACIÓN SUPLEMENTARIA	
Gastos pagados por anticipado	21
Depreciación activos fijos	22
Patrimonio	23
IV. ABREVIATURAS UTILIZADAS EN EL INFORME	
	24



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES 30 ABR. 2012

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

**OPERADOR 1
QUITO**

1. Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la Compañía **TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.**, que comprenden al balance general al 31 de diciembre del 2011 y los correspondientes estados de resultados, de flujos de efectivo y de cambios en el patrimonio de los accionistas por el año terminado en esta 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 2011 y 2010, 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 auditoría 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 auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoría.

4. Opinión

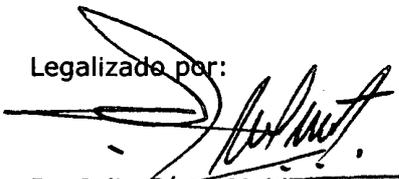
En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Compañía **TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.**, al 31 de diciembre del 2011, y los resultados de sus operaciones, las variaciones en el 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

Como se menciona en la nota explicativa *No. 26 Eventos Subsecuentes, literal f)*, según Resolución No. SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 de la Superintendencia de Compañías, a TELALCA S.A. le correspondió aplicar la Norma Internacional de Información Financiera - **NIIF para PYMES** para la conversión de estados financieros, siendo su año de transición el 2011. A partir de 1 de enero de 2012 debe registrar sus operaciones y presentar los estados financieros aplicando esta normativa contable internacional.

La compañía en el año 2011 ha preparado 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 generales) y/o NIIF para PYMES. Por tanto, los estados financieros adjuntos no tienen como propósito presentar la posición financiera, resultados integrales 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

Quito DM., abril 20, 2012.

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



TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Balances Generales
Por los períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

I. ESTADOS FINANCIEROS

	Saldos al 31 de diciembre:		Incremento
	2011	2010	(Disminución)
<u>ACTIVOS</u>			
<u>CORRIENTE</u>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	51.022,07	2.657,52	48.364,55
Cuentas a cobrar comerciales, neto	610.534,48	261.493,12	349.041,36
Otras cuentas por cobrar	7.198,28	17.055,39	-9.857,11
Inventarios	238.365,41	177.383,27	60.982,14
Instalaciones en proceso	338.416,80	517.575,39	-179.158,59
Otros activos corrientes	303.940,94	324.873,66	-20.932,72
Importaciones en tránsito	89.064,42	132.595,93	-43.531,51
Impuestos anticipados	116.078,40	119.819,47	-3.741,07
Gastos pagados por anticipado	6.207,61	4.345,75	1.861,86
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>1.760.828,41</u>	<u>1.557.799,50</u>	<u>203.028,91</u>
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>			
Propiedad, planta y equipo, neto	57.324,03	68.670,29	-11.346,26
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	<u>57.324,03</u>	<u>68.670,29</u>	<u>-11.346,26</u>
TOTAL ACTIVOS	<u>1.818.152,44</u>	<u>1.626.469,79</u>	<u>191.682,65</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 2011 y 2010
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Saldos al 31 de diciembre:		Incremento
	2011	2010	(Disminución)
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar comerciales	465.650,65	280.297,90	185.352,75
Obligaciones patronales por pagar	218.701,46	127.565,96	91.135,50
Impuestos por pagar	88.260,52	44.980,99	43.279,53
Préstamos accionistas	0,00	76.800,00	-76.800,00
Otras cuentas por pagar	102.681,78	428.929,48	-326.247,70
TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>875.294,41</u>	<u>958.574,33</u>	<u>-83.279,92</u>
TOTAL PASIVOS	<u>875.294,41</u>	<u>958.574,33</u>	<u>-83.279,92</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	346.336,72	279.317,78	67.018,94
Utilidad del ejercicio corriente	317.021,31	109.077,68	207.943,63
TOTAL PATRIMONIO	<u>942.858,03</u>	<u>667.895,46</u>	<u>274.962,57</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	<u>1.818.152,44</u>	<u>1.626.469,79</u>	<u>191.682,65</u>

Las Notas adjuntas son parte de los Estados Financieros.



TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Estados de Resultados
Por los períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Saldos al 31 de diciembre:		Incremento
	2011	2010	(Disminución)
<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>			
Ventas	4.496.731,56	3.293.247,84	1.203.483,72
Menos: Costo de ventas	1.516.805,66	1.074.736,09	442.069,57
Utilidad bruta en ventas	<u>2.979.925,90</u>	<u>2.218.511,75</u>	<u>761.414,15</u>
<u>GASTOS OPERACIONALES</u>			
Gastos operacionales	2.618.522,18	2.107.358,54	511.163,64
Gastos no deducibles	49.144,79	3.564,69	45.580,10
Total gastos operacionales	<u>2.667.666,97</u>	<u>2.110.923,23</u>	<u>556.743,74</u>
Utilidad operacional	<u>312.258,93</u>	<u>107.588,52</u>	<u>204.670,41</u>
<u>(+/-) MOVIMIENTO NO OPERACIONAL</u>			
Otros ingresos	7.319,52	4.034,89	3.284,63
Otros gastos	2.557,04	2.545,73	-11,31
Resultado no operacional	<u>4.762,48</u>	<u>1.489,16</u>	<u>3.273,32</u>
Utilidad antes de participación a empleados e impuesto a la renta	<u>317.021,41</u>	<u>109.077,68</u>	<u>207.943,73</u>
15% Participación trabajadores	47.553,20	16.361,65	31.191,55
Impuesto a la renta	105.254,81	25.697,09	79.557,72
Utilidad neta del ejercicio corriente	<u>164.213,40</u>	<u>67.018,94</u>	<u>97.194,46</u>

Las Notas adjuntas son parte de los Estados Financieros.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Estados de Flujos del Efectivo
Por los períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Saldos al 31 de diciembre:		Incremento
	2011	2010	(Disminución)
<u>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS</u>			
Efectivo recibido de clientes	4.513.278,39	4.536.094,09	-22.815,70
Efectivo pagado a proveedores y empleados	-4.001.310,96	-4.289.500,97	288.190,01
Efectivo proveniente de operaciones	511.967,43	246.593,12	265.374,31
Intereses pagados y gastos bancarios	-2.557,04	-2.547,39	-9,65
Intereses recibidos	3,05	11,45	-8,40
Impuestos	-453.562,22	-284.007,28	-169.554,94
Ingresos créditos proveedores y clientes	5.880,30	3.913,44	1.966,86
Reembolsos siniestros y notas crédito proveedores	1.436,17	0,00	1.436,17
Total efectivo por actividades operativas	-448.799,74	-282.629,78	-166.169,96
<u>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u>			
Adquisición de propiedad, planta y equipo	-14.803,14	-17.410,80	2.607,66
Ingresos por venta de activos fijos	0,00	110,00	-110,00
Efectivo neto usado en actividades de inversión	-14.803,14	-17.300,80	2.497,66
<u>EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>			
Otros (Accionistas)	0,00	51.800,00	-51.800,00
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	0,00	51.800,00	-51.800,00
<u>CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA</u>			
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	48.364,55	-1.537,46	49.902,01
Efectivo y sus equivalentes al inicio del período	2.657,52	4.194,98	-1.537,46
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	51.022,07	2.657,52	48.364,55

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 2011 y 2010
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

DETALLE	CAPITAL PAGADO	APORTE FUT. CAPITALIZ.	RESERVA LEGAL	UTILIDADES NO DISTRIB.	UTILIDAD DEL EJERCICIO	PATRIMONIO TOTAL
Saldo al 31 de diciembre del 2010	5.000,00	272.000,00	2.500,00	279.317,78	109.077,68	667.895,46
Distribución participación trabajadores 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.361,65	-16.361,65
Impuesto a la renta año 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.697,09	-25.697,09
Reclasificación utilidad Año 2010	0,00	0,00	0,00	67.018,94	-67.018,94	0,00
Utilidad del ejercicio 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	317.021,31	317.021,31
Saldo al 31 de diciembre del 2011	<u>5.000,00</u>	<u>272.000,00</u>	<u>2.500,00</u>	<u>346.336,72</u>	<u>317.021,31</u>	<u>942.858,03</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 2011 y 2010
(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 2011 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 2011 y 2010, 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 2011 y 2010
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

2.2 Provisión para cuentas incobrables

La compañía al 31 de diciembre del 2011 provisionó el 1% por concepto de cuentas incobrables de los créditos otorgados en el ejercicio económico 2011. El saldo acumulado de la provisión es de US. \$. 11.623.04, de acuerdo al siguiente detalle:

<u>DESCRIPCIÓN</u>	<u>VALOR EN DOLARES</u>
Saldo de Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2011	622.157,52
Menos: Cuentas por Cobrar pertenecientes a años anteriores	18.898,49
	603.259,03
Base para el cálculo del 1% Provisión Incobrables	
1% Provisión ejercicio 2011	6.032,59
<u>PROVISION ACUMULADA DE CUENTAS INCOBRABLES</u>	
Saldo al 01 de enero del 2011	5.590,45
Más: Provisión ejercicio económico 2011	6.032,59
Total Provisión Acumulada al 31 de diciembre del 2011	11.623,04

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 y responsabilidad 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 2011 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 2011 y 2010
(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 Cadillac, 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 US\$. 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% |

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 este 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 25 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 24% correspondiente, impuesto que no se ha acumulado en el pasivo del balance general al cierre del período, cuyo valor es de US\$. 105.254,81. El cálculo se evidencia en la Nota 25 de la conciliación tributaria.

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

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

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 tramitación para el otorgamiento de créditos recae en el Departamento Técnico Comercial, el mismo que procede solicitar a Gerencia Comercial la autorización y/o determinación de las condiciones de los plazos para la cancelación de créditos en base a los análisis económicos y financieros del Cliente y la estrategia comercial necesaria para la consecución del negocio a realizarse.

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

La compañía en el presente ejercicio fiscal desarrollo Manuales de Funciones tanto del Departamento de Operaciones (incluye logística, facturación y contabilidad) inherente a cada puesto de trabajo, el mismo que detalla prolijamente el flujo grama y procesos a seguir. Adicionalmente, el área técnica también desarrolló un Manual de procesos del sistema Attila que fue desarrollado con el fin de controlar y apoyar la gestión en servicio técnico.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(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 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
CAJA GENERAL		
Caja Quito Dpto. Técnico	160,00	100,00
Caja Quito Dpto. Administrativo	235,00	226,36
Caja Guayaquil Dpto. Técnico	280,00	280,00
Caja Guayaquil Dpto. Administrativo	240,00	240,00
Suman:	915,00	846,36
BANCOS		
Bancos locales		
Produbanco Cta. Cte. 01005011866	47.772,30	337,62
Bolivariano Cta. Cte. 000-5213337	1.050,57	261,49
Territorial Ahorros No. 101566859	609,30	608,90
Bancos del exterior		
Produbank Cta. Cte. 00191007439	674,90	603,15
Suman:	50.107,07	1.811,16
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	51.022,07	2.657,52

NOTA (4) CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES, NETO

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
Clientes crédito	622.157,52	267.083,57
Subtotal:	622.157,52	267.083,57
Menos: Provisión cuentas incobrables	-11.623,04	-5.590,45
TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES, NETO	610.534,48	261.493,12

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (5) OTRAS CUENTAS POR COBRAR

<u>Descripción</u>		<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
Empleados	(a)	5.509,95	7.912,04
Anticipo para atenciones Clientes Quito		81,50	14,00
Anticipo para atenciones Clientes Guayaquil		36,00	63,90
Viajes exterior		70,00	0,00
Anticipos proveedores nacionales	(b)	500,83	7.675,45
Anticipos proveedores extranjeros		0,00	50,00
Depósito arriendo Guayaquil		0,00	1.340,00
otras cuentas por cobrar	(c)	1.000,00	0,00
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR		7.198,28	17.055,39

- (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) Anticipos entregados a varios proveedores; saldo que es cerrado los primeros meses del período 2012.
- (c) Valor entregado a la Srta. Sandra Guerra para realizar varias compras y donar a una guardería como una obra social.

NOTA (6) INVENTARIOS

<u>Descripción</u>		<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
Bodega Quito	(d)	238.365,41	177.383,27
TOTAL INVENTARIOS		238.365,41	177.383,27

- (d) Corresponde a los ítems existentes al 31 de diciembre del 2011 en las bodegas de la compañía en la ciudad de Quito.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (7) INSTALACIONES EN PROCESO

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
Saldo Acumulado (e)	338.416,80	517.575,39
TOTAL INSTALACIONES EN PROCESO	<u>338.416,80</u>	<u>517.575,39</u>

(e) Corresponde a las salidas de bodega de materiales y equipos hacia el cliente, pero no liquidas 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 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
Saldo Acumulado (f)	303.940,94	324.873,66
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	<u>303.940,94</u>	<u>324.873,66</u>

(f) En esta cuenta se encuentran globalizados valores de equipos que se han arrendado a clientes, el valor en libros menos la respectiva depreciación.

NOTA (9) IMPORTACIONES EN TRANSITO

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
Saldo Acumulado (g)	89.064,42	132.595,93
TOTAL IMPORTACIONES EN TRANSITO	<u>89.064,42</u>	<u>132.595,93</u>

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

<u>Proveedor Importación</u>	<u>Pedido</u>	<u>Valor US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>
Alcatel Lucent	ABS01-12	6.072,56
Alcatel Lucent	ABS14-11	76.040,87
Amazon	AM1-12	549,45
Amazon	AM4-11	901,53
Vocale solutions	VO12-12	5.500,00
TOTAL:		<u>89.064,41</u>

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (10) IMPUESTOS ANTICIPADOS

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
Retenciones en la fuente impuesto a la renta 1%	21.424,54	16.863,83
Retenciones en la fuente impuesto a la renta 2%	46.249,31	31.540,72
Anticipo impuesto a la renta	0,00	25.697,09
Retenciones años anteriores	48.404,55	45.717,83
TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS	116.078,40	119.819,47

NOTA (11) GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
Incendio y aliadas	465,19	335,07
Robo y/o asalto	18,18	17,62
Equipo electrónico	738,41	2.676,56
Fidelidad	82,32	84,16
Responsabilidad civil	82,10	573,56
Vehículos	518,82	477,61
Cumplimiento del contrato	3.865,59	1,99
Accidentes personales	0,00	179,18
Transporte interno	437,00	0,00
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	6.207,61	4.345,75

NOTA (12) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
Muebles y enseres	19.980,95	16.767,25
Equipo de oficina	13.119,82	13.119,82
Equipo de computación	69.523,90	57.934,46
Vehículos	54.437,50	54.437,50
Subtotal:	157.062,17	142.259,03
Menos: Depreciación acumulada	-99.738,14	-73.588,74
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO	57.324,03	68.670,29



TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (13) CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
Altlinks Europe, S.A.S.	27.480,00	10.037,60
Alcatel Lucent Enterprise	252.057,50	180.131,12
Alcatel USA Inc.	41.770,36	0,00
Conecel	0,00	22,00
Amazon	829,89	0,00
Encore Networks, Inc.	0,00	12.350,00
Jurado Estrella Luis Gilberto	69,12	0,00
Inmobiliaria Mevida Inmevida S.A.	129.060,00	66.360,00
Next Warehouse	0,00	2.210,94
Estévez Benavides Rosa Elena	2.500,70	0,00
Otecel S.A.	0,00	838,72
Refiltoner S.A.	0,00	37,58
Seguros Oriente S.A.	0,00	10,72
Siete Mares Cía. Ltda.	0,00	3.887,85
Unidad de Generación, Distribución y Comercialización de Energía Eléctrica	0,00	288,06
Vocale Solutions	9.452,00	0,00
3Corp Technology	2.431,08	4.123,31
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	<u>465.650,65</u>	<u>280.297,90</u>

NOTA (14) OBLIGACIONES PATRONALES POR PAGAR

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
Roles y sueldos por pagar	2.073,72	17.437,91
9,35% Aporte personal IESS	14.579,54	10.115,74
12,15% Aporte patronal IESS	18.882,79	13.145,30
Préstamo quirografario IESS	8.046,83	3.988,27
Décimo tercer sueldo	11.891,19	7.418,32
Décimo cuarto sueldo	9.313,33	7.974,00
Fondos de reserva	3.916,33	2.971,48
Jubilación patronal	104.420,28	45.428,28
Bonificación por desahucio	41.290,79	3.308,79
Vacaciones	4.286,66	15.777,87
TOTAL OBLIGACIONES PATRONALES POR PAGAR	<u>218.701,46</u>	<u>127.565,96</u>

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (15) IMPUESTOS POR PAGAR

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA		
Impuesto al Valor Agregado IVA 12%	48.003,17	28.158,55
RETENCIONES DEL IVA		
Retenciones del IVA	16.434,64	6.147,84
RETENCIONES DEL IMPUESTO A LA RENTA		
Ingresos en relación de dependencia	11.009,55	5.328,86
Retenciones a terceros	12.813,16	5.345,74
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	88.260,52	44.980,99

NOTA (16) PRESTAMOS ACCIONISTAS

<u>Descripción</u>		<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
Mena Santiago	(h)	0,00	76.800,00
TOTAL PRESTAMOS ACCIONISTAS		0,00	76.800,00

(h) En los meses de abril y diciembre del 2011 la Compañía canceló la obligación misma que fue adquirida para realizar pagos correspondientes al giro normal del negocio, dicho préstamo no generó intereses.

NOTA (17) OTRAS CUENTAS POR PAGAR

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
Cuentas por pagar varias	326,19	226,61
Anticipo clientes	102.355,59	428.702,87
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	102.681,78	428.929,48

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (18) CAPITAL SOCIAL

<u>Accionistas</u>	<u>No. Acciones</u>	<u>Porcentaje Participación</u>	<u>Saldo US\$. Al 31-12-11</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.

NOTA (19) RESERVA LEGAL

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$. Al 31-12-11</u>
Reserva Legal	2.500,00
TOTAL RESERVA LEGAL	2.500,00

NOTA (20) APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$. Al 31-12-11</u>
Alberto Dávila	54.400,00
Santiago Mena	163.200,00
Lorena Villacreses	54.400,00
TOTAL APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES (j)	272.000,00

(j) Corresponde a aportes efectuados por los accionistas.

NOTA (21) UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$. Al 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$. Al 31-12-10</u>
Utilidad ejercicio 2007	29.323,17	29.323,17
Utilidad ejercicio 2008	201.754,97	201.754,97
Utilidad ejercicio 2009	48.239,64	48.239,64
Utilidad ejercicio 2010	67.018,94	0,00
TOTAL UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	346.336,72	279.317,78

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (22) UTILIDAD DEL EJERCICIO

Las operaciones de la compañía por el ejercicio económico 2010 arrojan una utilidad contable de US\$. 317,021.31 antes de participación de utilidades a trabajadores e Impuesto a la Renta, conceptos que no han sido acumulados en el respectivo pasivo al cierre de los periodos 2011 y 2010.

NOTA (23) INGRESOS

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
OPERACIONALES		
Ventas netas	4.496.731,56	3.293.247,84
NO OPERACIONALES		
Otros ingresos	7.319,52	4.034,89
TOTAL INGRESOS	4.504.051,08	3.297.282,73

NOTA (24) EGRESOS

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-10</u>
COSTOS		
Costo de ventas Quito	1.501.775,16	1.060.803,42
Costo de ventas Guayaquil	15.030,50	13.932,67
GASTOS		
Gastos operacionales	2.618.522,18	2.107.358,54
Gastos financieros	2.557,04	2.545,73
Gastos no deducibles	49.144,89	3.564,69
TOTAL EGRESOS	4.187.029,77	3.188.205,05



TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

NOTA (25) CONCILIACION TRIBUTARIA

<u>Descripción</u>	<u>Saldo US\$.</u> <u>Al 31-12-11</u>
Utilidad contable	317.021,31
15% Participación Trabajadores	<u>47.553,20</u>
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
Utilidad contable	317.021,31
Más: Gastos no deducibles locales	170.253,30
Gastos incurridos para generar ingresos exentos	71,81
Participación Trabajadores atribuibles ingresos exentos	204,65
Menos: 15% Participación trabajadores	47.553,20
100% otras rentas exentas	1.436,17
Base Imponible Impuesto a la Renta	<u>438.561,70</u>
Total Impuesto a la renta causado	<u>105.254,81</u>
COMPUTO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
Impuesto a la renta causado	105.254,81
Menos: Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente	25.755,21
Impuesto a la renta causado mayor al anticipo determinado	79.499,60
Menos: Saldo del Anticipo pendiente de pago	25.755,21
Retenciones en la fuente ejercicio fiscal corriente	67.673,85
Crédito tributario de años anteriores	48.404,55
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	<u>-10.823,59</u>
APROPIACIÓN DE UTILIDADES	
Utilidad Contable	317.021,31
Menos: 15% Participación Trabajadores	47.553,20
24% Impuesto a la Renta	105.254,81
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	<u>164.213,30</u>

NOTA (26) EVENTOS SUBSECUENTES

a) Declaración de la Administración

Entre diciembre 31 del 2011 y el 20 de abril del 2012 (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 2011.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

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 Precios. 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 2011, 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.

En el presente período la Administración de la Compañía desarrolló Manuales de Procedimientos de acuerdo a las necesidades de cada Departamento.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresadas en Dólares de Estados Unidos de América)

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

TELALCA S.A. debe cumplir con la Resolución No. SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 de la Superintendencia de Compañías emitida el 12 de enero de 2011, para la aplicación obligatoria de la norma internacional de información financiera - **NIIF para PYMES** para sus operaciones que darán inicio a partir de enero 1 de 2012; en concordancia con esta disposición la Administración de Telalca S.A. ha contratado la Implementación de NIIF para PYMES cuyo año de transición fue el 2011, con el fin de facilitar la **Conversión de estados financieros bajo parámetros y mandatos de NIIF para PYMES.**

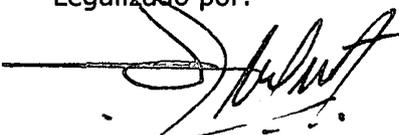
g) Régimen de Precios de Transferencia

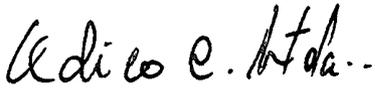
En cumplimiento a las disposiciones constantes en el Artículo 84 del Reglamento para la Aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, se solicitó a la Administración de TELALCA S.A., nos certifique si la compañía ha contratado el Análisis de Precios de Transferencia, a cuyo efecto con fecha 23 de marzo del 2012, nos contesta:

"...de acuerdo a la normativa vigente, no estamos obligados a realizarlo. Reza en la ley vigente, la parte que aplica en años anteriores para nuestro caso la obligación de declarar la información con partes relacionadas cuando las transacciones superan el 1 millón de dólares y este monto sea igual o superior al 50% de los ingresos o si supera los 3 millones de dólares..... , la Gerencia General decidió pedir la cotización para realizar el estudio del 2011 y 2012 por si el Servicio de Rentas internas crea necesario la presentación del mismo, más no, recalco, como obligación pendiente".

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., abril 20, 2012.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Información Suplementaria
Por los períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

(En dólares USA)

DETALLES	No. POLIZA	VIGENCIA		SUMA ASEGURADA	COSTO	AMORT. 2011	SALDO AL 31-12-11
		DESDE	HASTA				
SEGURO VEHÍCULOS							
Vehículos	31964	05/04/2011	05/04/2012	224.500,00	1.998,84	1.480,02	518,82
Suman:				224.500,00	1.998,84	1.480,02	518,82
SEGURO POR CUMPLIMIENTO DE CONTRATOS							
Contrato	26778	26/10/2011	25/10/2012	21.999,95	918,20	168,55	749,65
Contrato	6003	18/11/2011	18/11/2012	209.317,00	2.623,63	315,40	2.308,23
Contrato	17479	25/11/2011	24/03/2012	111.000,00	1.167,78	360,07	807,71
Suman:				342.316,95	4.709,61	844,02	3.865,59
SEGURO INCENDIO Y LINEAS ALIADAS							
Incendio y líneas aliadas	7002	05/04/2011	05/04/2012	723.826,00	1.405,42	1.040,62	364,80
Incendio y líneas aliadas	5877	06/04/2011	06/04/2012	276.071,25	382,75	282,36	100,39
Suman:				999.897,25	1.788,17	1.322,98	465,19
SEGURO EQUIPO ELECTRÓNICO							
Equipo Electrónico	5427	06/04/2011	06/04/2012	109.298,43	1.107,43	816,95	290,48
Equipo Electrónico	5939	23/11/2011	23/11/2012	25.000,00	501,36	53,43	447,93
Suman:				134.298,43	1.608,79	870,38	738,41
SEGURO TRANSPORTE INTERNO							
Transporte Interno	13256	05/04/2011	05/04/2012	80.000,00	1.696,87	1.259,87	437,00
Suman:				80.000,00	1.696,87	1.259,87	437,00
SEGURO POR ROBO							
Robo y/o asalto	5674	06/04/2011	06/04/2012	7.000,00	69,33	51,15	18,18
Suman:				7.000,00	69,33	51,15	18,18
SEGURO FIDELIDAD							
Fidelidad	5068	06/04/2011	06/04/2012	10.000,00	313,85	231,53	82,32
Suman:				10.000,00	313,85	231,53	82,32
SEGURO POR RESPONSABILIDAD CIVIL							
Responsabilidad Civil	5313	06/04/2011	06/04/2012	10.000,00	313,00	230,90	82,10
Suman:				10.000,00	313,00	230,90	82,10
TOTAL				1.808.012,63	12.498,46	6.290,85	6.207,61

Cuadros preparados por la Compañía y verificados por Auditoría Externa.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Información Suplementaria
Por los períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVOS FIJOS

(En dólares USA)

DETALLE	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	SALDO AL 31-12-2011
<u>DEPRECIABLES</u>			
1. MUEBLES Y ENSERES			
Muebles y enseres	16.767,25		
Adquisiciones	3.213,70		
Ventas - Reclasificaciones	0,00	9.604,67	10.376,28
Valor neto:	<u>19.980,95</u>	<u>9.604,67</u>	<u>10.376,28</u>
2. EQUIPO DE COMPUTACION			
Equipo de computación	57.934,46		
Adquisiciones	11.589,44		
Ventas - Reclasificaciones	0,00	49.793,04	19.730,86
Valor neto:	<u>69.523,90</u>	<u>49.793,04</u>	<u>19.730,86</u>
3. EQUIPO DE OFICINA			
Equipo de oficina	13.119,82		
Adquisiciones	0,00		
Ventas - Reclasificaciones	0,00	8.466,18	4.653,64
Valor neto:	<u>13.119,82</u>	<u>8.466,18</u>	<u>4.653,64</u>
4. VEHICULO			
Vehículos	54.437,50		
Adquisiciones	0,00	31.874,25	22.563,25
Valor neto:	<u>54.437,50</u>	<u>31.874,25</u>	<u>22.563,25</u>
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:	<u>157.062,17</u>	<u>99.738,14</u>	<u>57.324,03</u>

Cuadros preparados por la Compañía y verificados por Auditoría Externa.

TELECOMUNICACIONES A SU ALCANCE TELALCA S.A.
Información Suplementaria
Por los períodos concluidos en diciembre 31 del 2011 y 2010
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

PATRIMONIO

(En dólares USA)

DETALLE	SALDO AL 31-12-10	AUMENTOS DISMINUCIONES	SALDO AL 31-12-11
CAPITAL			
Capital Social	5.000,00	-	5.000,00
Suman:	<u>5.000,00</u>	-	<u>5.000,00</u>
APORTE FUTURA CAPITALIZACION			
	272.000,00	-	272.000,00
Suman:	<u>272.000,00</u>	-	<u>272.000,00</u>
RESERVAS			
Reserva legal	2.500,00	-	2.500,00
Suman:	<u>2.500,00</u>	-	<u>2.500,00</u>
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS			
Utilidad ejercicios anteriores	279.317,78	67.018,94	346.336,72
Utilidad del ejercicio	109.077,68	207.943,63	317.021,31
Suman:	<u>388.395,46</u>	<u>274.962,57</u>	<u>663.358,03</u>
TOTAL PATRIMONIO	<u>667.895,46</u>	<u>274.962,57</u>	<u>942.858,03</u>

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 2011 y 2010

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

