

Telefónica



MOVISTAR
Distribución Autorizada

Ameritel S.A.
Distribuidor Autorizado

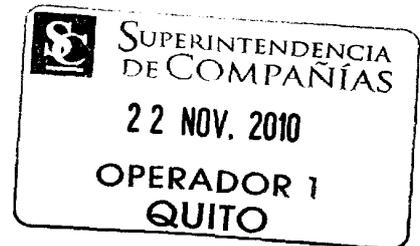


Quito, 22 de noviembre del 2010

93768

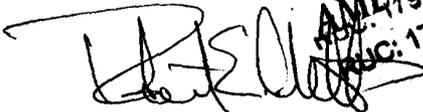
Señores:
SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS

Presente.-



Adjunto al presente se servirá encontrar el informe de Auditoria Externa por el ejercicio económico del 2009 de la Empresa AMERITEL S.A., la mismo que remito.

Atentamente,


AMERITEL S.A.
RUC: 1791855536001

ROBERT CACKETT
GERENTE GENERAL
AMERITEL S.A.

Matriz.: Av. 6 de Diciembre N26-158, Edificio Famer (frente al C.C.Multicentro)
Telfs.: (593-2) 2520 782 • PBX.: 2903 100 • Quito-Ecuador
Urdesa Central – Av. Primera No. 500 e Ilanes
Telfs.: (593-4) 6004300 / 6003611 / 6003612 / 6003610 / 2380559
2380510 / 2380558 / 2380511 • Guayaquil-Ecuador



“AMERITEL S. A.”

ESTADOS FINANCIEROS

CON EL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

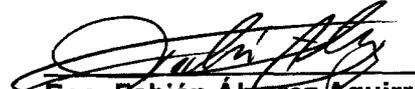
A los señores accionistas de:
"AMERITEL S. A."

1. Se ha procedido a auditar el Balance General, el Estado de Resultados, de cambios en el Patrimonio de los accionistas y de flujo de Caja por el período comprendido entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre del 2009 de **"AMERITEL S. A."**. Dichos Estados Financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros, basada en nuestra auditoria.

2. Esta Intervención se efectuó de acuerdo con las normas de auditoria generalmente aceptadas. Dichas normas requieren que la misma sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes. Una auditoria incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que soportan las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes efectuadas por la Gerencia, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoria provee una base razonable para nuestra opinión.

3. El señor Roberth Cackett Echeverri Gerente General de la compañía, interpone ante la Fiscalía General del Estado de Pichincha, unidad de soluciones rápidas, la denuncia numero 170101810111137 en contra de la señora Martha Cristina Terán Fernández Contadora, la cual y una vez presentada su renuncia a través de Verónica Rodríguez, Jairo Tarapuez y Doris Gualichico, se ha retenido ilegalmente la mayor parte de la documentación de la empresa, entre las cuales constan los documentos de soporte, servidores de información de área contable, material de oficina, muebles, carpetas, archivadores; cuya fecha de incidente fue el catorce de Junio del dos mil diez sin que hasta la presente fecha se pueda establecer su destino. (se adjunta copia de lo citado), razón por la cual la presente auditoria no ha podido verificar en su totalidad la documentación de respaldo contable.

4. Con fecha catorce de noviembre de dos mil diez, la empresa presenta la Declaración sustitutiva de Impuesto a la Renta bajo el número serial 990415843906, formulario 32746076 expediente 93768 que sustituye a la Declaración cuyo formulario corresponde al 32489820, **razón por la cual, la presente auditoria es presentada en esta fecha.**
5. El doce de Noviembre de dos mil diez, el señor Roberth Cackett Echeverri, a nombre y en representación de **"AMERITEL S. A."** da contestación al requerimiento de la Superintendencia de compañías número 555414 suscrita por la señora María Augusta Albán Delegada del Secretario General, en el sentido de la **no presentación del informe de auditoria externa por el ejercicio económico del dos mil nueve.**
6. En nuestra ponencia, los Estados Financieros arriba mencionados excepto por lo citado en los párrafos tres, cuatro y cinco presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes la situación financiera, el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y el flujo de caja de **"AMERITEL S. A."** al 31 de Diciembre del 2009, de conformidad con normas Ecuatorianas de Contabilidad.


Eco Fabián Álvarez Aguirre
AUDITOR EXTERNO
Registro SC. RNAE No 501

Noviembre 22 de 2010

"AMERITEL S. A.

BALANCE DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(Expresado en dólares)

	ACTIVOS	NOTAS	PARCIAL	TOTAL
1.1.1.	ACTIVOS DISPONIBLES	Nota 5		781.770,84
1.1.1.01.01.	Caja		37.446,95	
1.1.1.01.02.	Bancos		574.275,11	
1.1.1.02.	Inversiones		170.048,78	
1.1.2.	ACTIVOS EXIGIBLES.	NOTA 6		734.303,55
1.1.2.01.01.	Clientes minutos varios		432.214,21	
1.1.2.02.01.	Otras Cuentas por Cobrar		315.799,58	
1.1.2.02.02.	Provisión Cuentas Incobrables		-13.710,24	
1.1.3.	CREDITO TRIBUTARIO	NOTA 7		213.547,39
1.1.3.01.01.	INVENTARIOS	NOTA 8		536.710,88
1.2.	ACTIVO FIJO	NOTA 9		410.334,76
1.3.1.01.	ACTIVOS A LARGO PLAZO	NOTA 10		213.884,15
	SUMA EL ACTIVO			<u>2.890.551,57</u>

Ver notas a los Estados Financieros



Sr. Robert Cackett Echeverri
GERENTE GENERAL



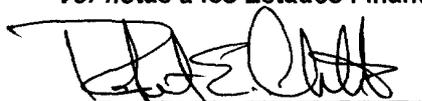
Lcdo. Hugo Bolaños M.
CONTADOR

"AMERITEL S. A.

BALANCE DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(Expresado en dólares)

	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	PARCIAL	TOTAL
	PASIVO CORRIENTE			
2.1.1.	PROVISIONES	NOTA 11		165.610,65
2.1.2.	PASIVO LARGO PLAZO	NOTA 12		2.591.427,36
2.1.2.01.01.	Proveedores Servicios Locales		555.661,70	
	Proveedores Servicios del Exterior		2.035.765,66	
2.	SUMA EL PASIVO			<u>2.757.038,01</u>
3.	PATRIMONIO	NOTA 13		<u>133.513,56</u>
	SUMA EL PASIVO Y EL PATRIMONIO			<u>2.890.551,57</u>

Ver notas a los Estados Financieros



Sr. Robert Cackett Echeverri
GERENTE GENERAL



Lcdo. Hugo Bolaños M.
CONTADOR

"AMERITEL S. A.

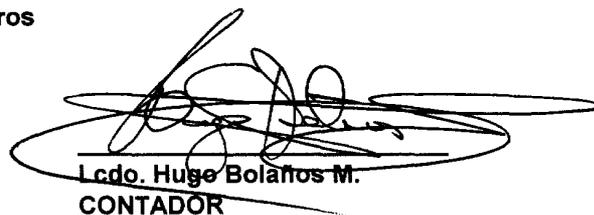
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(Expresado en dólares)

4.1.1.	VENTAS OPERATIVAS		4.704.270,04
5.1.1.	COSTO DE VENTAS		4.032.312,19
	UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		671.957,85
6.1.1.	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		656.307,61
6.1.1.01.	Sueldos y Salarios	538.255,66	
6.1.1.02.	Comisiones	60.810,76	
6.1.1.04.	Seguros y Reaseguros	38.678,09	
6.1.1.05.	Gastos de Gestión	18.380,14	
6.1.1.06.	Impuestos	182,96	
	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		15.650,24

Ver notas a los Estados Financieros



Sr. Robert Cackett Echeverri
GERENTE GENERAL



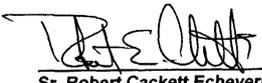
Lcdo. Hugo Bolaños M.
CONTADOR

"AMERITEL S. A."

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
 (EXPRESADO EN DOLARES)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESULTADO	RESULTADO	TOTAL
				EJERCICIOS ANTERIORES	DEL EJERCICIO	
Saldo al comienzo del año	56.000,00	23.347,00	85.068,00	10.402,00		174.817,00
Traslado de cuenta			-10,39	-54.595,75		-54.606,14
Resultado del ejercicio actual					13.302,70	13.302,70
Saldo al final del ejercicio fiscal	56.000,00	23.347,00	85.057,61	-44.193,75	13.302,70	133.513,56

Ver notas adjuntas a los Estados Financieros


 Sr. Robert Cackett Echeverri
 GERENTE GENERAL


 Lcdo. Hugo Bolaños M.
 CONTADOR

"AMERITEL S. A."

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.-
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

Ajustes que concilian la utilidad neta con el efectivo neto
provisto por actividades de operación

Utilidad Neta del Periodo **9.977,02**

Depreciación de Mobiliario y Equipo **0,00**

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACION

Cuentas por Cobrar **-572.623,97**

Inventarios **160.529,41**

Cuentas por Pagar **-3.092.893,89**

Otras Cuentas por Pagar **-69.159,05**

Prestaciones y Beneficios Sociales **-114.154,76**

Total de Ajustes a la Utilidad Neta. **-3.688.302,26**

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACION **-3.678.325,24**

Flujo de Efectivo por Actividades de Inversión.

Incremento de Otros Activos

Adiciones en Propiedad Planta y Equipo (Neto) **43.762,01**

EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION **43.762,01**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Dividendos Pagados **0,00**

Aportes en Efectivo **0,00**

Incremento de Pasivo a Largo Plazo **2.591.427,36**

EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO **2.591.427,36**

Incremento Neto de Efectivo **339.798,69**

Efectivo al Inicio del Ejercicio. **271.923,37**

EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO **611.722,06**

Ver notas a los Estados Financieros


Sr. Robert Cackett Echeverri
GERENTE GENERAL


Lcdo. Hugo Bolaños M.
CONTADOR

"AMERITEL S. A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
(Expresado en dólares)

1. CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA

"AMERITEL S. A." es una compañía constituida en el cantón Quito, República del Ecuador, mediante escritura pública del veinte y cuatro de Octubre del dos mil dos, ante el Notario Tercero suplente doctor Germán Flor Cisneros por licencia otorgada al doctor Roberto Salgado Salgado, como "AMERICANA DE TELECOMUNICACIONES AMERITEL CIA. LTDA." e inscrita en el Registro Mercantil el doce de Noviembre del dos mil dos, con un capital social conformado por cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, cuyos socios fundadores lo conforman:

SOCIOS	NACIONALIDAD	CAPITAL (\$)
Sr. Robert Cackett Echeverri	Norteamericana	20,00
Sra. Ligia Echeverri Vélez	Colombiana	192,00
Sr. Lucas Echeverri Vélez	Colombiana	188,00
SUMA EL CAPITAL SOCIAL		400,00

El seis de Junio del dos mil cinco y ante el notario Primero del Cantón Quito, se reforman los estatutos y se aumenta el capital a cincuenta y seis mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, con lo cual el nuevo capital social y sus socios corresponden a:

SOCIOS	NACIONALIDAD	CAPITAL (\$)
Sr. Robert Cackett Echeverri	Norteamericana	2.800,00
Sra. Ligia Echeverri Vélez	Colombiana	26.880,00
Sr. Lucas Echeverri Vélez	Colombiana	26.320,00
SUMA EL CAPITAL SOCIAL		56.000,00

El quince de Septiembre del dos mil cinco existe la sesión de participaciones, con lo cual, el capital y los socios que conforman la compañía corresponden a:

SOCIOS	NACIONALIDAD	CAPITAL (\$)
Sr. Robert Cackett Echeverri	Norteamericana	29.680,00
Sr. Lucas Echeverri Vélez	Colombiana	26.320,00
SUMA EL CAPITAL SOCIAL		56.000,00

Mediante escritura pública suscrita ante al notario décimo séptimo del Cantón Quito doctor Remigio Poveda Vargas e inscrita en el Registro Mercantil el veintiuno de Mayo del dos mil siete, la compañía se transforma a la figura de Sociedad Anónima, se reforma sus estatutos y la denominación de la compañía cambia a "AMERITEL S. A."

Ante el Servicio de Rentas Internas, la empresa debe presentar las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional simplificado, Declaración anual de Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales de Impuesto al Valor Agregado y Retención de Impuesto a la Renta, en su calidad de contribuyente especial.

2.- OBJETO DE LA COMPAÑÍA.-

El objeto social de la compañía corresponde a: Prestación de servicios de telecomunicaciones, de telefonía local, de larga distancia nacional e internacional, telefonía inalámbrica y demás servicios de valor agregado en telecomunicaciones tales como ancho de banda, servicios de internet, locutorios y los demás relacionados con el sector de telecomunicaciones.

La compañía para el cumplimiento de su objeto podrá realizar toda clase de actos civiles o de comercio o convenios en cuanto sea necesario y conveniente para cumplir con el objetivo social determinado en los estatutos.

3. ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMÍA ECUATORIANA

A partir de enero del 2000 el Gobierno Central decretó la dolarización de la economía del país, por lo que a partir de la referida fecha, la moneda de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

4.- BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus Estados Financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los mismos que requieren que la Gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

El sistema contable que mantiene la empresa, se rige por las normas y mandatos que establece la Federación Nacional de Contadores Públicos del Ecuador, las cuales han sido autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

Tanto los ingresos, los Costos, los Gastos de Administración y Ventas, han sido preparados en su inicio, tomando como base la emisión de facturas, Notas de Débito y Crédito, Comprobantes de Pago y demás documentación que se requiere para establecer los resultados finales.

Cambio de moneda.- Los Estados Financieros han sido preparados en US. Dólares norteamericanos como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal en el país.

Propiedades, planta y equipo.- Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición. El costo ajustado de sus activos fijos se deprecian de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil de los activos.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Equipos de Oficina	10 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Vehículos	20 %
Muebles y enseres	10 %
Equipo de computación	33 %

Provisión para Cuentas Incobrables.- Cubre las posibles pérdidas que pueden producirse en la recuperación de la cartera, se establecen en base a lo determinado por la Ley de Régimen Tributario Interno y a la evaluación de las cuentas, cuyo valor debitado al 31 de Diciembre del 2009 asciende a \$ 13.710.24

ACTIVO (Cuenta 1.)

NOTA 5.- ACTIVOS DISPONIBLES.- (Cuentas 1.1.1.-1.1.2.)

El Activo Disponible de la empresa, corresponde a los valores de caja general y caja chica, Bancos Locales y del exterior, así como Inversiones a corto plazo que no generan rendimientos, cuyos saldos e instituciones financieras al 31 de Diciembre de 2009 corresponden a las siguientes:

1.1.1		ACTIVOS DISPONIBLES	
1,1,1,1	CAJA GENERAL		37.446,95
1,1,1,1,04	Caja General Matriz	29.249,72	
1,1,1,1,07	Caja General Portoviejo	355,43	
1,1,1,1,40	Caja Chica Portoviejo	7.841,80	
1,1,1,3	BANCOS		574.275,11
1,1,1,3,30	Banco Internacional	8.949,29	
1,1,1,3,31	Banco Internacional ahorro	105,57	
1,1,1,3,40	Banco Produbanco	532.854,21	
1,1,1,3,52	Banco Pichincha Panamá	94,32	
1,1,1,3,53	Fondos del Pichincha	4.353,07	
1,1,1,3,54	Banco del Pacífico	1.637,45	
1,1,1,3,55	Banco Bolivariano	15.579,50	
1,1,1,3,60	Unibanco cuota fácil	10.701,70	
1,1,2	INVERSIONES FINANCIERAS		170.048,78
1,1,2,10	Banco Pichincha	94.331,55	
1,1,2,20	Banco Produbanco	15.716,75	
1,1,2,30	Unibanco	10.000,00	
1,1,2,40	Otros	50.000,48	
SUMAN LOS ACTIVOS DISPONIBLES			781.770,84

NOTA 6.- ACTIVOS EXIGIBLES.- (Cuenta 1.1.3.)

Como Activos Exigibles, la empresa mantiene las Cuentas por cobrar a clientes por minutos locutorios, por recargas varias, charbags, clientes por planes pospago, clientes prepago, montaje de locutorios, clientes por publicidad, telecabinas, comisiones, arriendo de cajeros así como préstamos concedidos al personal de la empresa.

Los saldos de estas Cuentas al 31 de Diciembre de 2009 corresponden a:

1.1.3	ACTIVOS EXIGIBLES	
1,1,3,01	CLIENTES MINUTOS VARIOS	432.214,21
1,1,3,01,01,001	Cientes minutos locutorios	231.094,68
1,1,3,02,01,01	Cientes montaje de locutorio	16.213,15
1,1,3,05,03,001	Cientes espacios publicitarios	6.016,49
1,1,3,05,07,03	Cientes arriendos transaccionales	5.409,81
1,1,3,31,01,999	Charbags por cobrar	173.480,08
1,1,3,42	Otras cuentas por cobrar	315.799,58
1,1,3,32,49,001	Cientes planes postpago varios	186.582,22
1,1,3,42,03	Telecabina Perú	91.301,86
1,1,3,40,02	Cuentas por cobra empleados	11.200,40
1,1,3,43,	Subsidios locales	37.915,50
1,1,3,50,01,001	Provisión Cuentas incobrables	-13.710,24
ACTIVOS EXIGIBLES AL 31.12.09.		734.303,55

NOTA 7.- CREDITO TRIBUTARIO.- (Cuenta 1.1.3.75.21)

La empresa mantiene dentro de esta cuenta, un monto que se viene arrastrando de ejercicios anteriores, en concepto de Crédito Tributario como otros activos a largo plazo, cuyo saldo al 31 de Diciembre del 2009 asciende a: **213.547,39**

NOTA 8.- INVENTARIOS.- (Cuenta 1.1.7.)

Dentro de esta cuenta se debitan y acreditan inventarios relacionados con equipos para la venta en prepago, para la venta en postpago, pines valorados de acuerdo a la necesidad de los distintos clientes, chips, accesorios, estuches y baterías, cuyos saldos al 31 de Diciembre corresponden a los siguientes:

1,1,3,75,21	CREDITO TRIBUTARIO	
1,1,7,01	INVENTARIOS	
1,1,7,01,01,03	Equipos para la venta postpago	422.381,12
1,1,7,01,04,01	Simcard prepago para la venta	114.329,76
INVENTARIO FINAL AL 31.12.09.		536.710,88

NOTA 9.- ACTIVO FIJO.- (Cuenta 1.2.1.)

Los siguientes son los rubros que conforman los activos de la empresa, los mismos que en su inicio fueron contabilizados a su Costo Histórico, siguiendo las normas establecidas para la depreciación correspondiente, de conformidad con los principios contables de general aceptación en el Ecuador.

1.2.1		ACTIVO FIJO NETO	
	ACTIVO FIJO		629.522,94
1,2,1,01	equipo de Cómputo	342.186,45	
1,2,1,02	Equipo de Oficina	7.157,33	
1,2,1,03	Muebles y Enseres	50.326,83	
1,2,1,04	Locutorios	208.285,93	
1,2,1,05	Vehículos	21.566,40	
1,2,2	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS FIJOS		-219.188,18
1,2,2,01	equipo de Cómputo	-88.621,84	
1,2,2,02	Equipo de Oficina	-1.106,62	
1,2,2,03	Muebles y Enseres	-8.378,56	
1,2,2,04	Locutorios	-120.737,40	
1,2,2,05	Vehículos	-343,76	
	ACTIVO FIJO NETO AL 31.12.09.		410.334,76

MOVIMIENTO DEL ACTIVO FIJO EN EL 2009

ACTIVO FIJO DEPRECIABLES	
Costo Histórico al 01,01,2009	585.760,93
Adquisiciones del ejercicio	43.762,01
Costo Histórico al 31,12,2009	629.522,94
Depreciación Acumulada al 31.12.2009	-219.188,18
ACTIVO FIJO NETO AL 31,12.2009	410.334,76

NOTA 10.- ACTIVOS A LARGO PLAZO.- (Cuenta 1.3.)

Dentro de esta cuenta se encuentran debitadas las garantías entregadas por arriendos y comerciales, cuyo desglose al 31 de Diciembre corresponde a lo siguiente:

1,3	ACTIVOS A LARGO PLAZO	
1,3,1	OTROS ACTIVOS	
1,3,1,02,01	Arriendos	49.460,15
1,3,1,02,04	Comercial	164.424,00
OTROS ACRIVOS A LARGO PLAZO AL 31.12.09.		213.884,15

PASIVO. (Cuenta 2.)

NOTA 11.- PASIVO CORRIENTE.- (Cuenta 2.1.)

Como único pasivo corriente, la empresa mantiene los anticipos que se han otorgado en el ejercicio auditado, cuyo saldo al 31 de Diciembre y deudores corresponden a los siguientes:

2,1,	PASIVO CORRIENTE	
2.1.6	PROVISIONES	
2,1,6,01,01	Anticipos	
2,1,6,01,01,002	Ramón Arias	62.086,02
2,1,6,01,01,075	Tamayo Michelle	37.646,03
2,1,6,01,01,099	Otros	65.878,60
SUMAN LOS ANTICIPOS AL 31.12.09.		165.610,65

NOTA 12.- PASIVO A LARGO PLAZO.- (Cuenta 2.1.1.)

Dentro de esta Cuenta se encuentran contabilizados los valores por pagar a largo plazo y que corresponden a los proveedores de la compañía, siendo estos locales y del exterior, correspondiendo sus saldos al 31 de Diciembre los siguientes:

2,1,1,	PASIVO A LARGO PLAZO	
2,1,1,001,	PROVEEDORES SERVICIOS LOCALES	555.661,70
2,1,1,001,001	Proveedores de Servicios	574.290,53
2,1,1,001,003	Fibeca por pagar	10.513,15
2,1,1,001,004	Salud por pagar	111,53

2,1,1,001,022	Diners Club del Ecuador	-5.181,41	
2,1,1,001,030	Génesis por pagar	1.400,00	
2,1,1,001,031	Corp. Administración Elec.	63,57	
2,1,1,001,033	Fundación Terminal terrestre	437,54	
2,1,1,001,034	Psmovil Comunicaciones	-28.973,21	
2,1,1,001,035	Isabel del Rocío Terán	3.000,00	
2.1.1	PROVEEDORES SERVICIOS DEL EXTERIOR		
2,1,1,001,	PROVEEDORES DE SERVICIOS		131.204,33
2,1,1,002	PROVEEDORES DE BIENES		1.904.561,33
2,1,1,002,001	Proveedores	1.903.830,53	
2,1,1,002,002	Proveedores de bienes y Servicios	730,80	
SUMA EL PASIVO A LARGO PLAZO			2.591.427,36

PATRIMONIO (Cuenta 3.)

NOTA 13.- PATRIMONIO.- (Cuenta 3.)

Las Cuentas que conforman el Patrimonio de "AMERITEL S. A." corresponden a:

Capital Social.- El cual se encuentra constituido por las aportaciones del señor Lucas Echeverri Vélez (\$ 26.320,00) veinte y seis mil trescientos veinte dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, señor Robert Cackett Echeverri (\$ 29.680,00) veinte y nueve mil seis cientos ochenta dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

Reserva Legal.- De acuerdo con la Ley de Compañías, se requiere que por lo menos el 5% de la utilidad de un ejercicio, sea contabilizada como Reserva Legal, hasta que ésta se sitúe en el 50% del capital social, la cual no es disponible para la cancelación de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

En el presente ejercicio la empresa no considera un incremento en la Reserva Legal

Reserva de Capital.- En este rubro se incluyen las cuentas: reserva facultativas, estatutarias y las que provienen por la revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria; cuentas que se originaron en la corrección monetaria del patrimonio y, de los Activos y Pasivos no monetarios de años anteriores respectivamente, Esta Reserva puede ser total o parcialmente capitalizada, no siendo susceptible de pago de dividendos en efectivo.

Pérdidas y Ganancias de ejercicios anteriores.- Lo constituyen montos que se vienen arrastrando de ejercicios anteriores, los cuales deben ser ajustados de acuerdo con los resultados que arroje el sistema contable de la empresa. En el presente período económico, la compañía no amortiza la pérdida que viene arrastrando de ejercicios anteriores.

Utilidad del ejercicio.- Corresponde a la obtenida en el ejercicio auditado.

Los conceptos y valores que conforman el Patrimonio al 31 de Diciembre de 2009 son los que a continuación se enumeran:

PATRIMONIO		
Capital suscrito o asignado		
CAPITAL SOCIAL		56.000,00
Echeverri Lucas	26.320,00	
Cackett Robert	29.680,00	
RESERVAS		23.347,00
Reserva Legal	23.347,00	
OTRAS RESERVAS		85.057,61
Reserva Facultativa	85.057,61	
UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.435,27
PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES		-45.629,02
UTILIDAD EJERCICIO ACTUAL		13.302,70
PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009		133.513,56

NOTA 14.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.-

Los siguientes valores y conceptos son los que intervienen en el resultado final del ejercicio.

VENTAS DEL EJERCICIO		4.704.270,04
Ventas Locales gravadas con tarifa 12%	4.703.326,61	
Ventas Locales gravadas con tarifa 0%	943,43	
COSTO DE VENTAS:		4.032.312,19
UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO		671.957,85
GASTOS INCURRIDOS EN EL EJERCICIO		656.307,61
UTILIDAD DEL EJERCICIO		15.650,24

NOTA 15.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.-

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad operacional considerada para efectos del cálculo del Impuesto a la Renta.

De acuerdo con disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno, la tarifa de impuesto a la renta, se calcula en un 25% sobre las utilidades sujetas a distribución y del 15% sobre las utilidades sujetas a capitalización. La compañía ha preparado la respectiva conciliación tributaria; un detalle de la misma consta en la Declaración sustitutiva presentada el 14 de Noviembre de 2010, bajo el formulario número 32746076 serial 990415843906.

Mediante la Resolución numero NAC-DGER2008-0464, publicada en el Registro Oficial numero 324 del 25 de Abril de 2008, el Servicio de Rentas Internas establece que los requisitos para la presentación de la información con referencia a las normas sobre la determinación de resultados tributables originados en operaciones relacionadas, tiene relación únicamente para las operaciones con partes relacionadas domiciliadas en el exterior en el mismo período fiscal y cuyo monto acumulado sea superior a los cinco millones de dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, lo cual en el periodo actual la empresa no está alcanzada a dicha normativa.

UTILIDAD DEL EJERCICIO	15.650,24
PARTICIPACION A TRABAJADORES	2.347,54
UTILIDAD GRAVABLE	13.302,70
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	3.325,68

NOTA 16.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.-

La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras a excepción de lo citado en el párrafo tres de esta auditoría.

NOTA 17.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2009 y a la fecha de informe de los auditores independientes, no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio de los accionistas.