

INTERACEL ECUADOR SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre de 2016

1. Operaciones

INTERACEL ECUADOR SA, se constituyó el 10 de Diciembre de 2010. Su actividad económica principal es la de Procesamiento Electrónico de Información y Cualquier Otro Medio de Información.

2. Políticas Contables Significativas

Bases de Presentación

Las políticas contables de la Compañía son de acuerdo con Norma Internacional de Información Financiera (NIIF para PYMES) aprobadas por la Superintendencia de Compañías; entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo a NIIF para PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables y críticos. También requiere que la Gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía y del curso legal y de unidad de cuenta en el Ecuador desde marzo de 2008.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Valuación de Inventarios

Están registrados al costo de adquisición, el mismo que no excede su valor de mercado.

Propiedad y Equipo

Están registrados al costo de adquisición. El costo de propiedad y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 20 años para edificios, 10 años para muebles y enseres, equipos e instalaciones para entretenimiento y 3 equipos de computación.

INTERACEL ECUADOR SA.
Notas a los Estados Financieros

2. Políticas Contables Significativas (continuación)

Ingresos

Son registrados en base a su realización, y representan el valor por los trabajos efectuados por servicios de mensajes SMS.

Costos de Operación

Representa principalmente los costos por el uso de la plataforma para los mensajes SMS.

3. Caja & Bancos

Composición:

	2016	2015
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Caja	200.00	200.00
Machala Cta. Cte. 129001960-1	912.58	10,964.00
	<u>1,112.58</u>	<u>11,164.00</u>

4. Cuentas por Cobrar

Composición:

	2016	2015
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Clientes (I)	1,112.58	15,273.00
Impuestos (II)	7,701.51	0.00
Otras	400.00	9,517.00
	<u>9,214.09</u>	<u>24,790.00</u>

(I) Corresponden a facturas por ventas de servicios, con plazos de 60 días y no generan intereses.

(II) Corresponde al saldo por créditos tributarios a favor de la Compañía.

INTERACEL ECUADOR SA.

Notas a los Estados Financieros

5. Propiedad, y equipo

Composición:

	Diciembre 31, 2015	Adiciones	Ventas y/o Bajas	Diciembre 31, 2016
	<i>(U. S. Dólares)</i>			
Muebles y enseres	58.00	-	-	584.00
Equipos de computación	1,315.00	-	-	1,315.00
Total costo de adquisición	1,899.00	-	-	1,899.00
Depreciación acumulada	- 947.00	(427.75)	-	(1,374.75)
Activo neto	952.00	(427.75)	-	524.25

6. Cuentas por Pagar

Composición:

	2016	2015
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Proveedores (I)	4,850.09	20,658.00
Otros proveedores	-	6,273.00
Beneficio sociales	2,298.48	2,942.00
Aporte al IESS	857.68	429.00
Participación a los trabajadores	956.30	2,498.00
Impuesto (II)	233.84	5,054.00
Otras cuentas por pagar	614.24	409.00
	9,810.62	38,262.00

INTERACEL ECUADOR SA.

Notas a los Estados Financieros

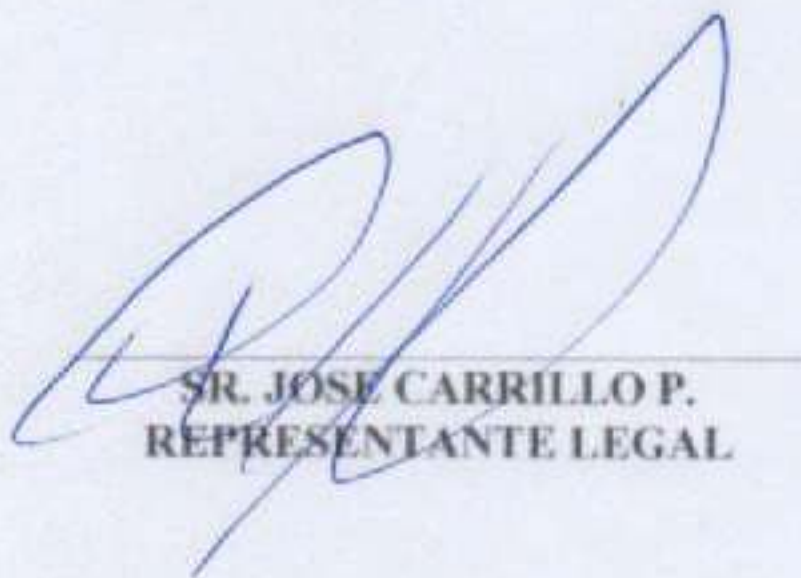
(I) Corresponden a facturas pendientes de pagos que no generan interés y con un plazo de vencimiento de hasta 30 días.

(II) Representan principalmente el pago de las retenciones efectuadas a nuestros proveedores de bienes y servicios, y del IVA cobrado a nuestros clientes. Al 31 de Diciembre de 2016, el impuesto a la renta, se compensó con los anticipos por retenciones en la fuente efectuadas por los clientes de la Compañía.

7.Capital Pagado

Al 31 de Diciembre de 2016, el capital pagado está dividido en 800 acciones ordinarias nominativas de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una.

Sus principales accionistas son Interacel Holdings, LLC con el 99,88% de participación y Americas Media Services LLC con el 0,12% de participación.



SR. JOSE CARRILLO P.
REPRESENTANTE LEGAL



ING. ANA BELEN DELGADO
CONTADORA GENERAL