

ITARFETI CORPORATION S.A.

Notas a los Estados Financieros

Año terminado al 31 de diciembre de 2019 y 2018

INDICE

Estados financieros:

- Estados de situación financiera
- Estados de resultado integral
- Estados de cambios en el patrimonio
- Estados de flujos de efectivo
- Notas a los estados financieros

ITARFETI CORPORATION S.A.

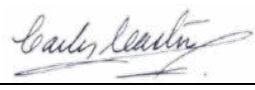
Estado de situación financiera

Al 31 de diciembre de

(Expresado en U. S. dólares)

	<u>Notas</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Activos			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	80	89
Cuentas por cobrar	4	-	-
Activos por Impuestos corrientes	8	19,659	19,658
Inventarios productos limpieza		1,220	1,220
Total activos corrientes		<u>20,959</u>	<u>20,967</u>
Activos fijos, neto	5	-	-
Otras cuentas por cobrar		<u>10,162</u>	<u>27,622</u>
Total activos		<u><u>31,121</u></u>	<u><u>48,589</u></u>
Pasivos y patrimonio de accionistas			
Pasivos corrientes			
Cuentas por pagar	6	-	0
Beneficios sociales	7	479	84
Participación trabajadores	9	1	53
Imp. A la Renta Cía.	9	2	66
Total pasivos corrientes		<u>482</u>	<u>203</u>
Pasivos a largo plazo:			
Relacionadas L/P		-	13,047
Total pasivos no corrientes		-	<u>13,047</u>
Total Pasivo		482	13,250
Patrimonio			
Capital social	10	800	800
Aportes futuras capitalizaciones		18,580	18,580
Reserva legal		1,737	1,737
Resultados acumulados		9,518	13,988
Resultado del ejercicio		5	234
Patrimonio de los accionistas		<u>30,640</u>	<u>35,339</u>
Total pasivos y patrimonio		<u><u>31,122</u></u>	<u><u>48,589</u></u>


Marcelina Londoño
Gerente General


Carlos Castro C.
Contador

Ver notas a los estados financieros

ITARFETI CORPORATION S.A.

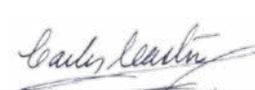
Estado de resultado integral
Por el año terminado el 31 de diciembre

(Expresado en U. S. dólares)

	Notas	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos			
Venta de servicios		6,000	3,609
Venta de bienes		-	-
Total ingresos		<u>6,000</u>	<u>3,609</u>
Costos y gastos			
Costo de ventas		-	-
Administración	11	5,992	-3251
Financieros	11	-	-5
Total costos y gastos		<u>5,992</u>	<u>-3256</u>
Resultado del ejercicio		8	353
15% participación de trabajadores	9	1	-53
22% Impuesto a la renta	9	<u>2</u>	<u>-66</u>
Utilidad del ejercicio		<u>5</u>	<u>234</u>



Marcelina Londoño
Gerente General



Carlos Castro C.
Contador

Ver notas a los estados financieros

ITARFETI CORPORATION S.A.

**Estado de cambios en el patrimonio
Por el año terminado al 31 de diciembre de**

(Expresado en U. S. dólares)

	Capital social	Aportes futuras capitalizaciones	Reserva legal	Resultados acumulados	Total
Diciembre 31, 2018	800	18,580	1,738	8,573	29,691
Resultado 2018				234	234
	800	18,580	1,738	8,807	29,925
Ajustes años anteriores				710	710
Resultado 2019				5	5
Diciembre 31, 2019	800	18,580	1,738	9,522	30,640


Marcelina Londoño
Gerente General


Carlos Castro C.
Contador

Ver notas a los estados financieros

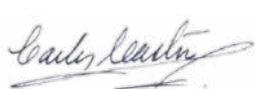
ITARFETI CORPORATION S.A.

Estados de flujo de efectivo Por el año terminado el 31 de diciembre de

(Expresado en U. S. dólares)

	Notas	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Efectivo proveniente de actividades de operación:			
Recibido de clientes		6,000	3,772
Pagado a proveedores		-5,714	-3,041
Intereses pagados		-	-
Impuesto a la renta		-3	-66
Efectivo neto proveniente de actividades de operación		<u>283</u>	<u>665</u>
Efectivo usado por actividades de inversión:			
Compra / baja de propiedades y equipos, neto		-	-
Efectivo neto usado por actividades de inversión			
Efectivo (usado por) de actividades de financiamiento			
Aumento (disminución) accionistas largo plazo		-293	-583
Efectivo neto provisto (usado) por actividades de financiamiento		<u>-293</u>	<u>-583</u>
Aumento (disminución) neto en caja y bancos		-9	82
Caja, bancos y sus equivalentes al principio del año		<u>89</u>	<u>7</u>
Caja, bancos y sus equivalentes al final del año		<u>80</u>	<u>89</u>
Conciliación de la utilidad (pérdida) neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación:			
Utilidad (pérdida) neta		5	234
Ajustes para conciliar la pérdida neta con el efectivo neto usado por actividades de operación:			
Depreciaciones, amortizaciones y provisiones largo plazo		-	1,070
Ajuste por participación trabajadores			
Ajuste por impuesto a la renta			
Variación en activos y pasivos de operación:			
Cuentas por cobrar		-	163
Activos por impuestos		-	-
Otras cuentas por cobrar		-	-
Cuentas por pagar		-84	-564
Pasivos por impuestos		-	-
Beneficios Sociales		479	84
Pasivos acumulados		-52	-
Impuesto renta Compañía y PT		-65	-321
Efectivo neto proveniente por actividades de operación		<u>283</u>	<u>666</u>


Marcelina Londoño
Gerente General


Carlos Castro C.
Contador

Ver notas a los estados financieros

ITARFETI CORPORATION S.A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Valores expresados en US\$ dólares

1. Operaciones

ITARFETI CORPORATION S.A., La Compañía fue constituida el 30 de marzo del 2004, su actividad es asesoramiento y consultoría empresarial.

2. Base de presentación

Responsabilidad de la gerencia y declaración de cumplimiento

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la gerencia de la compañía, que manifiesta expresamente que los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF"), emitidas por la International Accounting Standards Board (en adelante "IASB") para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las PYMES), vigentes al 31 de diciembre de 2014.

Base de medición

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico, a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía. Los estados financieros se presentan en Dólares de E.U.A., la moneda de curso legal en Ecuador y moneda funcional y de presentación de la Compañía.

3. Efectivo y equivalentes de efectivo

Al 31 de diciembre, las cuentas caja y bancos son como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cajas	-	-
Banco Pichincha	80	89
Total	80	89

4. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre un resumen de las cuentas por cobrar es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Clientes	-	-
Total	-	-

Al 31 de diciembre del 2018, no existen saldos pendientes de cobro

5. Activos fijos

Al 31 de diciembre un detalle de activos fijos y sus movimientos del año son como sigue:

ITARFETI CORPORATION S.A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Valores expresados en US\$ dólares

	Saldo 2017	Adiciones	Saldo 2018	bajas	Saldo 2019
Muebles y enseres	1,441		1,441	-1,441	-
Equipo de computo	24,618		24,618	-24,618	-
Vehículos	21,598		21,598	-21,598	-
Subtotal costo	47,657		47,657	-47,657	-
Depreciación acumulada	-46,587	-1,070	-47,657	47,657	-
Total neto	1,070	-1,070	-	-	-

6. Cuentas por pagar proveedores

Al 31 de diciembre un detalle de las cuentas por pagar:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedores	-	-
Total	-	-

7. Beneficios sociales

Al 31 de diciembre un detalle de los beneficios sociales es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Beneficios sociales	479	84
Total	479	84

8. Impuestos

Activos y pasivos del año corriente:

Al 31 de diciembre un resumen de activos y pasivos por impuesto corrientes es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Activos:		
Retenciones fuente clientes	19,659	19,659
Total	19,659	19,659

9. Impuesto a la renta de la Compañía:

El impuesto a la renta se calcula a la tasa impositiva del 22% sobre las utilidades gravables. Tasa general del 25% menos 3 puntos para micro y medianas empresas.

ITARFETI CORPORATION S.A.

Notas a los estados financieros (continuación)

Valores expresados en US\$ dólares

Una conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad (pérdida) antes de impuesto a la renta.	<u>8</u>	353
Menos: 15% participación de trabajadores.	<u>1</u>	<u>53</u>
Base imponible impuesto a la renta	<u>7</u>	300
22% Impuesto a la renta	<u>2</u>	<u>66</u>
Resultado del ejercicio	<u><u>5</u></u>	<u><u>234</u></u>

10. Patrimonio

Capital social.- El capital Social de la Compañía es de US\$ 800.00 acciones ordinarias y nominativas con un valor nominal de un dólar cada una, totalmente pagadas, respectivamente.

11. Costos y gastos por su naturaleza

Un detalle de costos y gastos operativos por su naturaleza, incluidos en resultados, es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Sueldos y salarios	<u>4,728</u>	1,945
Aporte a la seguridad social	<u>574</u>	236
Honorarios profesionales y dietas	<u>690</u>	-
Depreciaciones y bajas activos	<u>-</u>	<u>1,070</u>
Total	<u><u>5,992</u></u>	<u><u>3,251</u></u>

12. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de aprobación para emisión de los estados financieros, 30 de marzo del 2020, no se produjeron eventos adicionales que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.



Marcelina Londoño
Gerente General



Carlos Castro C.
Contador