

**SOLINTEL S.A.**

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

**SOLINTELSA SOLUCIONES INTEGRADAS EN INTERNET Y  
TELECOMUNICACIONES S.A.**

**ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018**

**INDICE**

Balance general

Estado de resultado integral

Estado de cambio en el patrimonio de los accionistas

Estado de flujo de efectivo

Notas a los estados financieros

**SOLINTEL SA**  
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE SITUACION  
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018

<u>Activos</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Activo corriente:		
Efectivo y equivalentes al efectivo (nota 3)	US\$ 17,765	5,917
Activos Financieros		
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados:		
De actividades ordinarias que no generen intereses (nota 4)	25,150	33,446
Menos provisión cuentas incobrables y deterioro (nota 4)	0	2,500
Servicios y otros pagos anticipados		
Seguros pagados por anticipados	0	9,571
Anticipos a proveedores	577	0
Activos por impuestos corrientes		
Crédito tributario a favor de la empresa ( I. R.)	15,767	11,927
Otros activos corrientes	2,967	1,600
Total activo corriente	62,226	59,961
Propiedades, planta y equipo		
Muebles y enseres	17,180	17,180
Maquinaria y equipo	640,696	573,771
Equipo de computación	20,842	17,588
Vehículos	47,735	47,735
Otros propiedades, planta y equipo	13,420	13,420
Menos depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	311,807	240,082
Total propiedades, planta y equipo (nota 5)	428,066	429,612
Otros activos no corrientes	8,333	8,333
Total Activos	US\$ 498,625	497,906

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros

  
Ing. Javier Lopez  
Gerente General

  
C.P.A. Rosa Riofrio Cali  
Contadora General  
Reg. Nac. 32.297

**SOLINTEL SA**  
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE SITUACION  
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018

**Pasivos y Patrimonio**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Pasivo corriente:</b>		
Cuentas y documentos por pagar		
Locales (nota 6)	US\$ 28,864	27,423
Obligaciones con instituciones financieras		
Locales (nota 7)	11,630	2,834
Provisiones		
Locales		
Otras obligaciones corrientes:		
Con la administración tributaria	4,170	3,894
Con el IESS	7,962	7,360
Por beneficios de ley a empleados	4,609	13,432
Participación de trabajadores	2,512	1,445
<b>Total pasivo corriente</b>	<u>61,874</u>	<u>56,389</u>
<b>Pasivo no corriente:</b>		
Cuentas y documentos por pagar		
Locales	259,955	266,427
Obligaciones con instituciones financieras		
Locales	20,000	0
Cuentas por pagar diversas relacionadas		
Locales	12,591	0
Provisiones por beneficios a empleados		
Jubilación Patronal	21,807	21,807
Desahucio	40,706	7,657
<b>Total pasivo no corriente</b>	<u>355,059</u>	<u>295,891</u>
<b>Total pasivos</b>	<u>416,933</u>	<u>352,280</u>
<b>Patrimonio:</b>		
Capital		
Capital suscrito y asignado	40,800	40,800
Aporte de socios o accionistas para futura capitalización	0	23,000
Reservas		
Reserva Legal (nota 9)	400	400
Resultados acumulados		
Ganancias/Pérdidas acumuladas	25,123	69,775
Ganancias/Pérdidas actuariales	4,351	4,351
Resultados del ejercicio		
Ganancias/Pérdida neta del período	<u>11,018</u>	<u>7,300</u>
<b>Total patrimonio</b>	<u>81,692</u>	<u>145,626</u>
<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>	<u>US\$ 498,625</u>	<u>497,906</u>

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros

  
Ing. Javier Lopez  
Gerente General

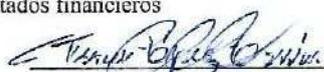
  
C.P.A. Rosa Riofrio Cali  
Contadora General  
Reg. Nac. 32.297

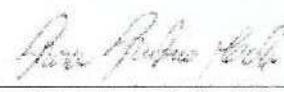
**SOLINTEL SA**  
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL  
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2019 y 2018

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos		
Ingresos de actividades ordinarias (nota 10)	US\$ 863,913	847,696
Ganancia bruta	863,913	847,696
Otros Ingresos		
Intereses financieros	4	17
Otras rentas	298	0
Total otros ingresos	<u>301</u>	<u>17</u>
Gastos		
Gastos Administrativos:		
Gastos de administración:		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	225,114	219,360
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	43,161	43,081
Beneficios sociales e indemnizaciones	46,674	40,621
Gastos planes de beneficios a empleados	2,850	0
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	0	1,172
Arrendamientos	19,061	17,116
Publicidad	3,421	8,546
Combustibles	5,843	0
Seguros y reaseguros	44,980	22,386
Transporte	155	279
Gastos de gestión	5,529	6,480
Gastos de viaje	11,450	23,557
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	17,926	11,423
Impuestos, contribuciones y otros	6,691	5,457
Depreciaciones de propiedades, planta y equipos	71,724	64,670
Provisión de cuentas incobrables	0	2,500
Otros gastos	331,228	364,878
Total gastos administrativos	<u>835,808</u>	<u>831,528</u>
Gastos Financieros:		
Intereses	4,497	2,279
Comisiones	7,161	4,269
Total gastos financieros	<u>11,658</u>	<u>6,548</u>
Total gastos (nota 11)	<u>847,466</u>	<u>838,077</u>
Ganancia(Pérdida) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta de operaciones continuadas	16,748	9,636
Participación trabajadores sobre utilidades	<u>2,512</u>	<u>1,445</u>
Ganancia (Pérdida) antes de impuesto a la renta	14,236	8,190
Impuesto a la renta causado	3,218	891
Utilidad (Pérdida) de operaciones continuadas	US\$ <u>11,018</u>	<u>7,300</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

  
Ing. Javier Lopez  
Gerente General

  
C.P.A. Rosa Riofrio Cali  
Contadora General  
Reg. Nac. 32.297

**SOLINTEL SA**

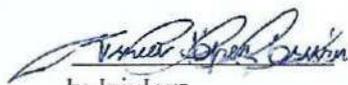
(Guayaquil - Ecuador)

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Por los períodos terminados al 31 de diciembre del 2019 y 2018

		Capital social	Aporte de socios o accionistas para futura capitalización	Reserva Legal	Ganancias acumuladas	Pérdidas acumuladas	Ganancias Pérdida Actuariales	Ganancias Pérdida del ejercicio	Total
Saldo al 1 de enero del 2018	US\$	40,800		400	70,375	-600			110,975
Aportes para futuras capitalizaciones			23,000						23,000
Ganancia (Pérdida) neta							4,351	7,300	11,651
Saldo al 31 de diciembre del 2018	US\$	40,800	23,000	400	70,375	-600	4,351	7,300	145,626
Transferencias					7,300			-7,300	0
Ajustes			-23,000		-52,552				-75,552
Ganancia (Pérdida) neta								11,018	11,018
Saldo al 31 de diciembre del 2019	US\$	40,800	-	400	25,123	-600	4,351	11,018	81,092

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros



Ing. Javier Lopez  
Gerente General



C.P.A. Rosa Riofrio Cali  
Contadora General  
Reg.Nac. 32.297

**SOLINTEL SA**  
**(Guayaquil - Ecuador)**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO**

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2019 y 2018

<u>Aumento (disminución) en efectivo:</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación:		
Clases de cobros por actividades de operación:		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	US\$ 874,709	839,065
Clases de pagos por actividades de operación:		
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-733,974	-814,172
Impuesto sobre la renta pagado	-3,218	-891
Intereses pagados	-4,497	-2,279
Intereses recibidos	4	17
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación	<u>80,927</u>	<u>21,740</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión:		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-70,179	-112,827
Otras entradas (salidas) de efectivo	0	47,574
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	<u>-70,179</u>	<u>-65,253</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento:		
Aporte en efectivo por aumento de capital	0	23,000
Otras entradas (salidas) de efectivo	1,100	11,913
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento	<u>1,100</u>	<u>34,913</u>
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalente de efectivo	11,848	-8,600
Efectivo y equivalente de efectivo al principio del período	5,917	14,517
Efectivo y equivalente de efectivo al final del período	<u>US\$ 17,765</u>	<u>5,917</u>

PASAN .....

SOLINTEL SA

VIENEN .....

<u>Conciliación entre la ganancia (perdida) neta y los flujos de operación</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ganancia (pérdida) antes de 15% a trabajadores e impuesto a la renta	US\$ 16,748	9,636
Ajuste por partidas distintas al efectivo:		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	71,724	64,670
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-3,218	-891
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-2,512	-1,445
Total partidas conciliatorias	<u>63,144</u>	<u>62,334</u>
Cambios en activos y pasivos:		
Incremento (disminución) en cuentas por cobrar clientes	8,296	-8,630
Incremento (disminución) en otras cuentas por cobrar	0	6,015
Incremento (disminución) en anticipos a proveedores	0	60,265
(Incremento) disminución en otros activos	-5,207	-22,769
(Incremento) disminución en cuentas por pagar comerciales	1,441	-46,474
(Incremento) disminución en otras cuentas por pagar	2,127	-38,870
Incremento (disminución) en beneficios empleados	305,248	-212,778
Incremento (disminución) en otros pasivos	-310,870	213,011
Total cambios en activos y pasivos	<u>1,034</u>	<u>-50,230</u>
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	<u>US\$ 80,927</u>	<u>21,740</u>

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros



Ing. Javier Lopez  
Gerente General



C.P.A. Rosa Riofrio Cali  
Contadora General  
Reg. Nac. 32.297

# **SOLUCIONES INTEGRADAS EN INTERNET Y TELECOMUNICACIONES S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR AL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018**

### **1. Información general de la compañía**

SOLINTEL S.A., fue constituida por escritura pública otorgada ante el Notario Trigésimo del Cantón Guayaquil en Diciembre 27 del 2006, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. SC.07.G.IJ.0004081 e inscrita en el Registro Mercantil No. ADM.06491 del cantón Guayaquil en Mayo 30 del 2007. Su actividad principal es importación, exportación, distribución, comercialización, compra, venta, intermediación de equipos de telecomunicación y computación.

Su establecimiento principal está ubicado en el cantón Guayaquil, provincia de Guayas, inició sus actividades el 3 de Julio del 2007. La compañía posee dos sucursales, la primera está ubicada en el cantón Esmeraldas, provincia de Esmeraldas, inició sus actividades el 16 de Abril del 2011 y la segunda sucursal está ubicada en el cantón Quinindé, provincia de Esmeraldas e inició sus actividades el 30 de Julio del 2012.

Capital suscrito US\$ 20,400.00, Número de Acciones 20,400 Valor de US\$ 1.00, Capital autorizado de US\$ 40,800.00.

### **2. Base de elaboración y políticas contables**

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), y bajo las políticas y prácticas establecidas o permitidas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía. Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la Compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

#### **Efectivo y equivalente de efectivo**

El efectivo comprende el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos.

Las inversiones que devengan intereses se reconocen al costo más los intereses acumulados. Los intereses ganados se incluyen como parte del estado de resultados.

### **Cuentas por cobrar y otros**

Las cuentas por cobrar y otros se mantienen al costo, y los importes de las mismas no generan intereses.

### **Mobiliario y equipos**

Las partidas de mobiliario y equipos se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado financiero.

En la depreciación de las instalaciones, mobiliario y equipos se utilizan las siguientes tasas:

Mobiliarios y equipos de oficina	10%
Vehículos	20%
Equipos de computación	33%
Instalaciones	10%

## Acreeedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

## Beneficios a los empleados

**Pensiones.-** La Compañía tiene planes de pensiones de beneficios definidos para Jubilación Patronal. Un plan de pensiones de beneficios definidos es un plan de pensiones que define un monto de beneficio de pensión que un empleado recibirá a su retiro, el cual usualmente dependerá de uno o más factores, tales como edad, años de servicio y compensación.

El Código de Trabajo establece el pago obligatorio de jubilación patronal a los empleados que presten 25 años de servicios continuos o el pago de la parte proporcional para los empleados que trabajen entre 20 y 25 años para un mismo empleador.

La obligación por el beneficio definido se calcula anualmente por actuarios independientes.

**Beneficios por cese.-** El beneficio por cese son pagaderos cuando la relación laboral se interrumpe antes de la fecha normal de retiro o cuando un empleado acepta voluntariamente el cese a cambio de estos beneficios. La Compañía reconoce los beneficios de cese o desahucio cuando está demostrablemente comprometido ya sea: a poner fin a la relación laboral de empleados de acuerdo a un plan formal detallado sin posibilidad de renuncia; o de proporcionar beneficios por cese como resultado de una oferta hecha para incentivar el retiro voluntario.

El Código de Trabajo establece que en caso de desahucio, el empleador bonificará al trabajador con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicios prestados a la misma empresa o empleador. La Compañía realizó provisión para este concepto mediante un estudio actuarial efectuado por peritos independientes.

Una reforma incluida en la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización de la Gestión Financiera, publicada en el Segundo Suplemento del Registro Oficial No. 150 de diciembre 29 de 2017, vigente a partir de enero 1 de 2018, establece que es deducible el pago efectuado por jubilación patronal y desahucio, que no provenga de provisiones declaradas en ejercicios fiscales anteriores, como deducibles o no, para efectos de impuesto a la renta. El pago obligatoriamente deberá afectar a las provisiones ya constituidas en años anteriores. En el caso de provisiones realizadas en años anteriores que hayan sido consideradas deducibles o no, y que no fueren utilizadas, deberán reversarse contra ingresos gravados o no sujetos de impuesto a la renta en la misma proporción que hubieren sido deducibles o no. Es obligación del empleador mantener los fondos necesarios para el cumplimiento de su obligación de pago de la bonificación por jubilación patronal y desahucio.

## **Sobregiros y préstamos bancarios**

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

## **Impuesto a la renta**

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades constituidas en el Ecuador aplicarán la tarifa del 25% de impuesto a la renta sobre su base imponible. No obstante, la tarifa impositiva será la correspondiente a sociedades más 3 puntos porcentuales (28%) cuando:

La sociedad tenga accionistas sobre cuya composición societaria, dicha sociedad haya incumplido su deber de informar de acuerdo con lo establecido en la Ley, o;

Dentro de la cadena de propiedad de los respectivos derechos representativos de capital, exista un titular residente, establecido o amparado en un paraíso fiscal, jurisdicción de menor imposición o régimen fiscal preferente y el beneficiario efectivo es residente fiscal del Ecuador.

Los 3 puntos porcentuales adicionales aplicarán a toda la base imponible de la sociedad, cuando el porcentaje de participación de accionistas, por quienes se haya incurrido en cualquiera de las causales antes referidas, sea igual o superior al 50% del capital social o de aquel que corresponda a la naturaleza de la sociedad. Cuando la mencionada participación sea inferior al 50%, la tarifa correspondiente a sociedades más 3 puntos porcentuales aplicará sobre la proporción de la base imponible que corresponda a dicha participación, de acuerdo a lo indicado en el reglamento.

Las sociedades exportadoras habituales, así como las que se dediquen a la producción de bienes, incluidas las del sector manufacturero, que posean 50% o más de componente nacional y aquellas sociedades de turismo receptivo, que reinviertan sus utilidades en el país, podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la renta sobre el monto reinvertido en activos productivos, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos, activos para riego, material vegetativo, plántulas y todo insumo vegetal para producción agrícola, acuícola, forestal, ganadera y de floricultura, que se utilicen para su actividad productiva, así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que mejoren productividad, generen diversificación productiva e incremento de empleo; para ello deberán efectuar el correspondiente aumento de capital y cumplir con requisitos establecidos en el reglamento. El aumento de capital se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

Las sociedades que tengan la condición de micro y pequeñas empresas, así como aquellas que tengan condición de exportadores habituales, tendrán una rebaja de 3 puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta. Para exportadores habituales, esta tarifa se aplicará siempre que en el correspondiente ejercicio fiscal se mantenga o incremente el empleo. El procedimiento para la aplicación de este beneficio será establecido por el Comité de Política Tributaria.

La legislación tributaria en Ecuador exige que las sociedades deben determinar en su declaración anual de impuesto a la renta un anticipo a pagarse en 2 cuotas

al total de costos y gastos deducibles, al activo total y al total de ingresos gravables, respecto de los cuales no deben considerarse ciertas partidas determinadas en la norma tributaria. Al resultado así obtenido, deben restarse las retenciones en la fuente para obtener el anticipo del impuesto a la renta. Si tales retenciones son mayores, la Compañía no cancelará el mencionado anticipo.

Al momento de liquidar el impuesto a la renta anual, si dicho impuesto es superior a las retenciones en la fuente más el anticipo; deberá la sociedad cancelar la diferencia; si no existiese impuesto a la renta causado o si el impuesto causado en el ejercicio fuese inferior al anticipo pagado más las retenciones, la sociedad tendrá derecho a presentar el correspondiente reclamo de pago indebido o la solicitud de pago en exceso ante el SRI, por el total de que exceda el impuesto a la renta causado.

El impuesto a la renta determinado es cargado en los resultados del ejercicio en que es devengado, con base al método del impuesto a pagar.

### **Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos de la Compañía provienen por el servicio de ejercicio, se reconocen sobre el método del devengado.

### **Costos y Gastos**

Son registrados mediante el método de acumulación o devengado.

### **3. Efectivo y equivalentes al efectivo**

El detalle del efectivo al 31 de diciembre del 2019 y 2018 es el siguiente:

<b><u>Detalle</u></b>	<b>US\$</b>	
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Caja Chica Guayaquil	100	0
Caja Chica Esmeraldas	100	0
Banco Pichincha Cta. Ahorros	1,445	344
Banco Pichincha Ahorros	1,550	0
Banco Bolivariano Cta. Cte.	262	0
Banco Produbanco Cta. Ahorro	277	1,599
Banco Produbanco Cta. Cte.	502	2,994
Banco Guayaquil Cta. Cte.	9,356	511
Banco del Pacifico Cta. Cte.	2,372	468
Otros	1,800	0
<b>Total</b>	<b>17,765</b>	<b>5,917</b>

#### 4. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los saldos de las cuentas por cobrar corresponden a la prestación de servicios de internet provenientes de la actividad de la Compañía y es como sigue:

	US\$	
	2019	2018
Cuentas por Cobrar	25,150	33,446
Menos provisión cuentas incobrables y deterioro	0	2500
<b>Cuentas por cobrar, neto</b>	<b>25,150</b>	<b>30,946</b>

#### 5. Mobiliario y equipos

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el movimiento de propiedades y equipos, es como sigue:

Costo	Equipo de Oficina	Muebles y Enseres	Vehículos	Equipos de Redes	Equipos de Computación	Otros Activos	Total
01 de Enero del 2019	US\$ 6,954	17,180	47,735	566,817	17,588	13,420	669,694
Adiciones				66,925	3,254		70,179
Transferencias							0
Bajas							0
31 de Diciembre del 2019	<u>6,954</u>	<u>17,180</u>	<u>47,735</u>	<u>633,742</u>	<u>20,842</u>	<u>13,420</u>	<u>739,872</u>
Depreciación Acumulada	Equipo de Oficina	Muebles y Enseres	Vehículos	Equipos de Redes	Equipos de Computación	Otros Activos	Total
01 de Enero del 2019	4,891	14,548	39,045	172,190	6,986	2,423	240,082
Adiciones	836	1,012	5,344	59,725	3,466	1,342	71,724
Transferencias							0
Bajas							0
31 de Diciembre del 2019	<u>5,727</u>	<u>15,559</u>	<u>44,389</u>	<u>231,915</u>	<u>10,452</u>	<u>3,765</u>	<u>311,807</u>
<b>Mobiliarios y Equipos, neto</b>	<b>US\$ 1,227</b>	<b>1,621</b>	<b>3,346</b>	<b>401,827</b>	<b>10,390</b>	<b>9,655</b>	<b>428,066</b>

Al 31 de diciembre del 2019 el cargo a gastos por depreciación de las propiedades y equipos fue de US\$71,724.

<b>Costo</b>		<b>Equipo de Oficina</b>	<b>Muebles y Enseres</b>	<b>Vehículos</b>	<b>Equipos de Redes</b>	<b>Equipos de Computación</b>	<b>Otros Activos</b>	<b>Total</b>
01 de Enero del 2018	US\$	6,954	17,180	47,735	394,564	57,815	32,619	556,867
Adiciones					172,253			172,253
Transferencias								0
Bajas						40,227	19,199	59,426
31 de Diciembre del 2018		<u>6,954</u>	<u>17,180</u>	<u>47,735</u>	<u>566,817</u>	<u>17,588</u>	<u>13,420</u>	<u>669,694</u>
<b>Depreciación Acumulada</b>		<b>Equipo de Oficina</b>	<b>Muebles y Enseres</b>	<b>Vehículos</b>	<b>Equipos de Redes</b>	<b>Equipos de Computación</b>	<b>Otros Activos</b>	<b>Total</b>
01 de Enero del 2018		3,881	13,217	32,228	124,713	8,898	1,238	184,175
Adiciones		836	1,328	6,817	50,770	3,735	1,185	64,670
Transferencias								0
Bajas						8,763		8,763
31 de Diciembre del 2018		<u>4,717</u>	<u>14,545</u>	<u>39,045</u>	<u>175,483</u>	<u>3,869</u>	<u>2,423</u>	<u>240,082</u>
<b>Mobiliarios y Equipos, neto</b>	US\$	<u>2,237</u>	<u>2,635</u>	<u>8,690</u>	<u>391,334</u>	<u>13,718</u>	<u>10,997</u>	<u>429,612</u>

Al 31 de diciembre del 2018 el cargo a gastos por depreciación de las propiedades y equipos fue de US\$64,670.

## 6. Acreeedores comerciales

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 saldo de acreedores comerciales es como sigue:

	US\$	
	2019	2018
Acreeedores comerciales	28,864	27,243

## 7. Obligaciones con instituciones financieros

Las obligaciones con instituciones financieros al 31 de diciembre del 2019 y 2018, es el siguiente:

Institución Financiera	Fecha Emisión	Fecha Vencimiento	Tasa Interés	Valor Préstamo	US\$	
					2019	2018
Produbanco	10/7/17	8/12/20	11.23%	25,000	11,630	2,834
			<b>Total</b>	<u>25,000</u>	<u>11,630</u>	<u>2,834</u>

## 8. Impuesto a la renta

De acuerdo con disposiciones legales, las autoridades tributarias tienen la facultad de revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la Compañía dentro del plazo de tres años a partir de la fecha de presentación.

El gaseo de impuesto a la renta sobre las utilidades, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2019 y 2018 se refleja en la siguiente conciliación tributaria efectuada:

<u>Detalle</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad contable antes de impuesto a la renta	US\$	14,236	8,190
Más: Gastos no deducibles		390	1,164
Base imponible para impuesto a la renta		<u>14,627</u>	<u>9,355</u>
Impuesto a la Renta Causado		3,275	891
Menos anticipos de impuesto a la Renta		6,493	6,678
Más: saldo pendiente de pago		6,493	6,678
Menos: retenciones en la fuente		566	686
Menos: crédito tributario de años anteriores		124	329
Impuesto a la Renta por pagar/ Saldo a favor	US\$	<u>(3,965)</u>	<u>(124)</u>

## 9. Reserva legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual se asigne como reserva hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos, pero puede destinarse a aumentar el capital social con la aprobación de los accionistas.

## 10. Ingresos de actividades ordinarias

Durante el año 2019 y 2018, los ingresos de la Compañía se generaron por las ventas de planes:

	<u>US\$</u>	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos Ventas de Planes	863,913	847,696

## 11. Gastos de Operación

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el movimiento de los gastos es como sigue:

	<u>US\$</u>	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Personal</b>		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	225,114	219,360
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	43,161	43,081
Beneficios sociales e indemnizaciones	46,674	40,621
Gastos planes de beneficios a empleados	0	0
<b>Total gastos de personal</b>	<b>314,949</b>	<b>303,063</b>
<b>Administrativos</b>		
Honorarios, Comisiones y dietas a personas naturales	2,850	1,172
Arrendamientos	19,061	17,116
Promoción y publicidad	3,421	8,546
Combustibles	5,843	0
Seguros y reaseguros	44,980	22,386
Transporte	155	279
Gastos de viaje	11,450	23,557
Gastos de Gestion	5,529	6,480
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	17,926	11,423
Impuestos y Contribuciones	6,691	5,457
Depreciaciones	71,724	64,670
Otros gastos	331,228	367,378
<b>Total gastos administrativos</b>	<b>520,859</b>	<b>528,466</b>
<b>Gastos Financieros</b>		
Comisiones	7,161	2,279
Intereses	4,497	4,269
<b>Total gastos financieros</b>	<b>11,658</b>	<b>6,548</b>
<b>Total Gastos</b>	<b>847,466</b>	<b>838,077</b>

## **12. Propiedad Intelectual**

La Compañía ha cumplido con lo establecido en la Ley de Propiedad Intelectual y Derechos de Autor.

## **13. Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa**

El 11 de marzo del 2020, la Organización Mundial de la Salud (OMS) declaró la pandemia relacionada con el brote del virus coronavirus (COVID-19). Esta situación a nivel mundial ha ocasionado que los Gobiernos tomen medidas que restringen la movilidad de personas en las ciudades, regiones y países para contenerla, afectando a todas las actividades económicas. Ecuador se ha visto afectado por esta situación, ocasionando que el Gobierno decrete el “Estado de excepción” el 16 de marzo 2020, donde se establece principalmente restricción de la circulación en el País bajo ciertas condiciones. Las operaciones de la compañía se han visto afectadas por las medidas adoptadas por el Gobierno Nacional.

de la salud de los colaboradores, comunicación permanente con los grupos de interés y obtener liquidez para la continuidad de las operaciones.

#### **14. Aprobación de los Estados Financieros**

Los estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación en Abril del 2020.

---