

**INTERTELNET S.A.**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 de diciembre de 2015**  
**(Expresado en dólares americanos)**

**1.- Constitución y Operaciones**

INTERTELNET S.A. se constituyó en la República del Ecuador el 2 de Mayo del 2011, ante la Superintendencia de Compañías, su actividad económica principal consiste en Brindar servicios de Asesoramiento en sistemas de telecomunicaciones y de tecnología en general.

**Objeto Social**

El objeto principal de la Compañía consiste en brindar Servicios de Asesoramiento, Elaboración de Planes Comerciales y estrategias de Inversión, además de la comercialización de bienes y servicios en el sector de telecomunicaciones y de tecnología.

**2.- Bases de preparación y presentación de los Estados Financieros**

INTERTELNET S.A., se encuentra dentro del Tercer grupo, y adoptó las NIIF a partir del 1 enero del 2012.

**3.- Declaración de Cumplimiento**

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (IFRS por sus siglas en inglés) y sus interpretaciones emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Estas normas han sido adoptadas en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías.

**4.- Moneda funcional y de presentación**

La unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas es el dólar americano siendo la moneda funcional y de presentación.

**5.- Uso de estimaciones, juicios y reclasificaciones**

La preparación de los estados financieros de conformidad con NIIF requiere que la Compañía registre estimaciones, supuestos o juicios que afectan la aplicación de las políticas y los valores de los activos, pasivos, ingresos y gastos reportados.

**6.- Período económico**

El período económico de la Compañía para emitir los Estados Financieros corresponde al 1 de enero al 31 de diciembre de 2015.

**7.- Resumen de las principales políticas de contables**

Las políticas de contabilidad más importantes se detallan a continuación:

• **Flujo de efectivo y equivalentes de efectivo**

Para propósitos de la presentación en el estado de flujos de efectivo, la Compañía clasifica en el rubro de equivalentes de efectivo los recursos en caja, bancos y las inversiones en valores con

2  
105

vencimiento menor a los 90 días, los cuales se presentan al costo, que se aproxima al valor de mercado con vencimientos menores o iguales a tres meses. Por su naturaleza han sido adquiridos y mantenidos por la Compañía para obtener rendimientos.

- **Reconocimiento de ingresos, costos y gastos**

Los costos y gastos son reconocidos en el estado de resultados en el momento en que se incurren, por el método de devengado.

- Cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar están valoradas a su valor probable de recuperación. La estimación para cuentas de dudoso recaudo se carga a los gastos del ejercicio.

- Propiedad, planta y equipos.

Los bienes de propiedad planta y equipo se muestran al valor acumulado al 31 de diciembre de 2015.

Las tasas de depreciación aplicadas son:

Equipo de Oficina	10%
Equipo de computación	33%
Muebles y Enseres	10%
Instalaciones	20%

8. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

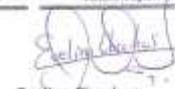
INTERTELNET S.A.

ESTADO CONSOLIDADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

	Nota	2015	2014
<b>ACTIVO</b>		<b>\$ 103.447,93</b>	<b>\$ 132.586,27</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		\$ 99.675,44	\$ 125.987,06
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(1)	\$ 9.285,00	\$ 36.653,37
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	(2)	\$ 51.070,44	\$ 50.362,04
Crédito Tributario a Favor de la Empresa	(3)	\$ 39.320,00	\$ 38.971,65
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		\$ 3.772,49	\$ 6.599,21
Propiedad, planta y equipo	(4)	\$ 12.837,78	\$ 12.577,78
(-)Depreciación Acum. Propiedades, Planta y Equipo		\$ (9.065,29)	\$ (5.978,57)
<b>PASIVO</b>		<b>\$ 57.989,11</b>	<b>\$ 87.265,26</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		\$ 28.178,67	\$ 53.741,78
Proveedores por pagar	(5)	\$ 25.868,25	\$ 44.103,25
Otras Obligaciones Corrientes	(6)	\$ 2.310,42	\$ 9.638,53
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		\$ 29.810,44	\$ 33.523,48
Cuentas por pagar accionistas	(7)	\$ 29.810,44	\$ 33.523,48
<b>PATRIMONIO NETO</b>	(8)	<b>\$ 45.458,82</b>	<b>\$ 45.321,01</b>
Capital Suscrito o Asignado		\$ 800,00	\$ 800,00
Reservas Acumuladas		\$ 44.521,01	\$ 18.955,00
Resultados del Ejercicio		\$ 137,81	\$ 25.566,01
<b>PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>103.447,93</b>	<b>132.586,27</b>

  
 Jorge Luis Román  
 Gerente General

  
 Evelina Chocho  
 Contadora

9. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

INTERTELNET S.A.  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

	Nota	2015	2014
Ingresos de Actividades Ordinarias	(9)	\$ 41.610,47	\$ 272.250,00
Ingresos Operacionales		<u>\$ 41.610,47</u>	<u>\$ 272.250,00</u>
Costos de Ventas	(10)	\$ 24.302,69	\$ 237.007,58
Costos de Ventas		<u>\$ 24.302,69</u>	<u>\$ 237.007,58</u>
Ganancia Bruta		\$ 17.307,78	\$ 55.242,42
Gastos	(11)	\$ 15.010,03	\$ 16.224,54
Gastos Generales		\$ 15.010,03	\$ 16.224,54
Ganancia Antes De Participación A Trabajadores E Impuesto A La Renta		\$ 2.297,75	\$ 39.017,88
15% Participación Trabajadores		\$ 344,66	\$ 5.852,68
Impuesto a la Renta		\$ 1.815,28	\$ 7.599,19
Ganancia Neta		<u>\$ 137,81</u>	<u>\$ 25.566,01</u>

  
Jorge Luis Román  
Gerente General

  
Evelina Chochos  
Contadora

10. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

INTERTELNET S.A.  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Concepto	Saldo al 01-01-2015	Incremento	Disminución	Saldo al 31-12-2015
<b>CAPITAL</b>				
Capital Social	\$ 800,00	\$ -		\$ 800,00
<b>RESERVAS</b>				
Reserva Legal	\$ -			\$ -
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>				
Ganancias Acumuladas	\$ 18.955,00	\$ 25.566,01		\$ 44.521,01
Resultados del Ejercicio	\$ -	\$ 137,81		\$ 137,81

  
Jorge Luis Román  
Gerente General

  
Ewetina Chochos  
Contadora

11. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

INTERNET S.A.  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

	<u>2015</u>	
SALDO INICIAL EN CAJA Y BANCOS		36.653,37
(+) AUMENTOS DE PERIODO		35.049,39
Por Actividades Operacionales		
Dinero Recibido de Clientes	30.049,39	
Dinero Recibido de otras Actividades	5.000,00	
(-) DISMINUCION DEL PERIODO		
Por Actividades Operacionales		
Dinero Entregado a Proveedores	62.157,76	62.417,76
Dinero Entregado por Gastos Adm y Ventas	260,00	
Por Actividades de Financiamiento		
Dinero entregado Otras cuentas por pagar		
SALDO FINAL EN CAJA Y BANCOS SEGÚN FLUJO DE EFECTIVO		9.285,00

  
Jorge Luis Román  
Gerente General

  
Evelina Enochos  
Contadora

12. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Nota 1. Efectivo y equivalentes del efectivo**

Se refiere a:

	<u>31.DIC.2015</u>	<u>31.DIC.2014</u>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	9.285,00	36.653,37
	<u>9.285,00</u>	<u>36.653,37</u>

**Nota 2. Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados**

Un resumen de cuentas por cobrar es como sigue:

	<u>31.DIC.2015</u>	<u>31.DIC.2014</u>
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	51.070,44	50.362,04
	<u>51.070,44</u>	<u>50.362,04</u>

**Nota 3. Activos por Impuestos corrientes**

Un resumen de activos por impuestos corrientes es como sigue:

	<u>31.DIC.2015</u>	<u>31.DIC.2014</u>
Crédito Tributario de la Empresa (IVA)	39.320,00	38.971,65
	<u>39.320,00</u>	<u>38.971,65</u>

**Nota 4. Propiedad Planta Y Equipos**

La Propiedad, Planta y Equipo por su composición no amerita ajustes NIIF con respecto a sus valores, como lo muestra el detalle siguiente:

	<u>31.DIC.2015</u>	<u>31.DIC.2014</u>
<b>ACTIVO FIJO BRUTO</b>		
Muebles y Enseres	260,00	-
Equipo de Computación	12.577,78	12.577,78
	<u>12.837,78</u>	<u>12.577,78</u>
<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>	-	5.978,57
<b>ACTIVO FIJO NETO</b>	<u>5.772,49</u>	<u>6.599,21</u>

*R*

⑥ INT

**Nota 5. Proveedores**

Las cuentas por pagar a proveedores corrientes al cierre del ejercicio 2015 están reconocidas por su importe real, por lo que no se han realizado ajustes.

	<u>31.DIC.2015</u>	<u>31.DIC.2014</u>
Proveedores por pagar	25.868,25	44.103,25
	<u>25.868,25</u>	<u>44.103,25</u>

**Nota 6. Otras Obligaciones Corrientes**

Un detalle de Otras Obligaciones Corrientes es como sigue:

	<u>31.DIC.2015</u>	<u>31.DIC.2014</u>
Con la Administración Tributaria	1719,99	3.785,85
Otras Obligaciones por Pagar	590,43	5.852,68
	<u>2.310,42</u>	<u>9.638,53</u>

**Nota 7. Pasivos No Corrientes**

Los Pasivos No Corrientes corresponden a cuentas por pagar a accionistas a largo plazo y es como sigue:

	<u>31.DIC.2015</u>	<u>31.DIC.2014</u>
Prestamos de Accionistas	29.810,44	33.523,48
	<u>29.810,44</u>	<u>33.523,48</u>

**Nota 8. Patrimonio Neto**

El detalle del Patrimonio Neto es como sigue:

	<u>31.DIC.2015</u>	<u>31.DIC.2014</u>
Capital Social	800,00	800,00
Ganancias Acumuladas	44.521,01	18.955,00
Resultados del Ejercicio	137,81	25.566,01
Patrimonio Neto	<u>45.458,82</u>	<u>45.321,01</u>

**Nota 9. Ingresos de Actividades Ordinarias**

	<u>31.DIC.2015</u>	<u>31.DIC.2014</u>
Ingresos Ordinarios	41.610,47	272.250,00
	<u>41.610,47</u>	<u>272.250,00</u>

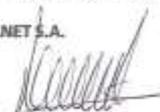
Nota 10. Costos y Gastos

	<u>31.DIC.2015</u>	<u>31.DIC.2014</u>
Costos	24.302,69	217.007,58
Gastos	<u>15.010,03</u>	<u>29.676,41</u>
	<u>39.312,72</u>	<u>246.683,99</u>

Nota 11. Hechos Relevantes y Eventos Subsecuentes

A la fecha de presentación de los Estados Financieros no han ocurrido eventos subsecuentes que afecten significativamente los saldos de las cuentas revelados en los mismos.

INTERNET S.A.

  
Jorge Luis Román  
Gerente General

  
Evelina Chochos  
Contadora