

INTERTELNET S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
31 de diciembre de 2016
(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. Periodo económico

El periodo económico de la Compañía para emitir los Estados Financieros corresponde al 1 de enero al 31 de diciembre de 2016.

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 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 2016.

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 2016

	Nota	2016	2015
ACTIVO		141,540	103,448
ACTIVO CORRIENTE		119,616	99,675
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(1)	19,133	9,285
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relac.	(2)	57,283	51,070
Activos por Impuestos Corrientes	(3)		
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)		43,200	39,320
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)		-	-
ACTIVO NO CORRIENTE		21,925	3,772
Propiedad, planta y equipo	(4)		
Muebles y Enseres		730	260
Equipo de Oficina		2,387	2,387
Equipo de Computación		30,191	10,191
(-) Depreciación Acum. Propiedades, Planta y Equipo		(12,383)	(9,065)
Otros Activos			
Registro IP	(5)	1,000	-
PASIVO		108,398	57,989
PASIVO CORRIENTE		72,865	28,179
Cuentas y Documentos por Pagar			
Proveedores por pagar	(5)	58,975	25,868
Otras Obligaciones Corrientes	(7)	13,891	2,310
PASIVO NO CORRIENTE		35,532	29,810
Cuentas y Documentos por Pagar			
Otras Cuentas por Pagar	(8)	35,532	29,810
PATRIMONIO NETO	(9)	33,143	45,459
Capital			
Capital Suscrito o Asignado		800	800
Resultados Acumulados			
Ganancias Acumuladas		44,659	44,521
Resultados del Ejercicio		(12,316)	138
PASIVO + PATRIMONIO		141,540	103,448


Jorge Luis Retman
Gerente General


Evelyn Chochos
Contadora

9. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

INTERTELNET S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	Nota	2016	2015
Ingresos de Actividades Ordinarias		34.171	41.610
Ingresos Operacionales	(9)	33.884	41.610
Ingresos No Operacionales		287	-
Costos de Ventas	(10)	19.505	24.303
Costos de Ventas		19.505	24.303
Ganancia Bruta		14.667	17.308
Gastos	(11)	26.595	15.010
Gastos Generales		26.595	15.010
Ganancia Antes De Participación A Trabajadores E Impuesto A La Renta		(11.928)	2.298
15% Participación Trabajadores		-	345
Impuesto a la Renta		388	1.815
Resultado Neto		(12.316)	138

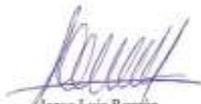

Jorge Luis Román
Gerente General


Eveling Chochoa
Contadora

10. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

INTERTELNET S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Concepto	Saldo al 01-01-2016	Incremento	Disminución	Saldo al 31-12-2016
CAPITAL				
Capital Social	800	-		800
RESERVAS				
Reserva Legal	-			-
RESULTADOS ACUMULADOS				
Ganancias Acumuladas	44.521	138		44.659
Resultados del Ejercicio	-		(12.189)	(12.189)
TOTALES	45.321	138	(12.189)	33.270


Jorge Luis Remón
Gerente General


Evéline Chochoy
Contadora

11. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

INTERTELNET S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	2016
SALDO INICIAL EN CAJA Y BANCOS	9.285
(+) AUMENTOS DE PERIODO	60.698
Por Actividades Operacionales	
Dinero Recibido de Clientes	27.304
Dinero Recibido de otras Actividades	33.394
(-) DISMINUCION DEL PERIODO	
Por Actividades Operacionales	29.380
Dinero Entregado a Proveedores	29.380
Por Actividades de Inversión	21.470
Adquisición de propiedad, planta y equipo	21.470
SALDO FINAL EN CAJA Y BANCOS SEGÚN FLUJO DE EFECTIVO	19.133
SALDO FINAL EN CAJA Y BANCOS SEGÚN BALANCES	19.133


Jorge Luis Román
Gerente General


Evelina Chochos
Contadora

12. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1. Efectivo y equivalentes del efectivo

Se refiere a:

	<u>31.DIC.2016</u>	<u>31.DIC.2015</u>
Bancos	19.133	9.285
	<u>19.133</u>	<u>9.285</u>

Nota 2. Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados

Corresponde a cuentas por cobrar clientes y anticipos entregados a proveedores y es como sigue:

	<u>31.DIC.2016</u>	<u>31.DIC.2015</u>
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	53.919	51.070
Otras Cuentas por Cobrar	3.364	-
	<u>57.283</u>	<u>51.070</u>

Nota 3. Activos por Impuestos corrientes

Un resumen de activos por impuestos corrientes es como sigue:

	<u>31.DIC.2016</u>	<u>31.DIC.2015</u>
Crédito Tributario de la Empresa (IVA)	43.200	39.320
Crédito Tributario de la Empresa (Renta)	-	-
	<u>43.200</u>	<u>39.543</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.2016</u>	<u>31.DIC.2015</u>
ACTIVO FIJO BRUTO		
Muebles y Enseres	730	260
Equipo de Oficina	2.387	2.387
Equipo de Computación	30.191	10.191
	<u>33.308</u>	<u>12.838</u>
DEPRECIACION ACUMULADA		
	- 12.383	- 9.065
ACTIVO FIJO NETO	<u>20.925</u>	<u>3.772</u>

Nota 5. Otros Activos No Corrientes

La Compañía en Octubre de 2016 adquirió un lote de Direcciones IP por el valor de USD 1.000.

Nota 6. Cuentas y documentos por pagar Proveedores

Las cuentas por pagar a proveedores corrientes al cierre del ejercicio 2016 están reconocidas por su importe real, por lo que no se han realizado ajustes.

	<u>31.DIC.2016</u>	<u>31.DIC.2015</u>
Proveedores por pagar	58.975	25.868
	<u>58.975</u>	<u>25.868</u>

Nota 7. Otras Obligaciones Corrientes

Un detalle de Otras Obligaciones Corrientes es como sigue:

	<u>31.DIC.2016</u>	<u>31.DIC.2015</u>
Con la Administración Tributaria	357	637
Otras Obligaciones por Pagar	13.534	590
	<u>13.891</u>	<u>1.227</u>

Nota 8. Pasivos No Corrientes

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

	<u>31.DIC.2016</u>	<u>31.DIC.2015</u>
Prestamos de Accionistas	35.532	29.810
	<u>35.532</u>	<u>29.810</u>

Nota 9. Patrimonio Neto

El detalle del Patrimonio Neto es como sigue:

	<u>31.DIC.2016</u>	<u>31.DIC.2015</u>
Capital Social	800	800
Ganancias Acumuladas	44.659	44.521
Resultados del Ejercicio	- 12.316	138
Patrimonio Neto	<u>33.143</u>	<u>45.459</u>

Nota 10. Ingresos de Actividades Ordinarias

	<u>31.DIC.2016</u>	<u>31.DIC.2015</u>
Ingresos Operacionales	33.884	41.610
Ingresos No Operacionales	287	-
	<u>34.171</u>	<u>41.610</u>

Nota 11. Costos y Gastos

	<u>31.DIC.2016</u>	<u>31.DIC.2015</u>
Costos	19.505	24.303
Gastos	26.595	15.010
	<u>46.099</u>	<u>39.313</u>

Nota 12. 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.

INTERTELNET S.A.


Jorge Luis Román
Gerente General


Evelyn Chochoy
Contadora