

INTERTELNET S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
31 de diciembre de 2018
(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 2018.

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.

6

- 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 2017.

Las tasas de depreciación aplicadas son:

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

6

8. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

INTERTELNET S.A.

ESTADO CONSOLIDADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	Nota	2018	2017
ACTIVO		\$ 394.477,35	\$ 256.993,67
ACTIVO CORRIENTE		\$ 313.172,24	\$ 197.527,38
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(1)	\$ 62.366,60	\$ 59.082,51
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relac.	(2)	\$ 160.874,21	\$ 79.450,86
Activos por Impuestos Corrientes	(3)		
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)		\$ 69.716,09	\$ 50.064,96
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)		\$ 20.215,34	\$ 8.929,05
ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 81.305,11	\$ 59.466,29
Propiedad, planta y equipo	(4)		
Muebles y Enseres		\$ 6.532,00	\$ 4.212,00
Equipo de Oficina		\$ 5.855,32	\$ 2.387,00
Equipo de Computación		\$ 36.688,78	\$ 32.991,68
Vehículos		\$ 71.849,65	\$ 41.135,36
(-)Depreciación Acum. Propiedades, Planta y Equipo		\$ (40.238,89)	\$ (22.259,75)
Otros Activos			
Registro IP	(5)	\$ 618,25	\$ 1.000,00
PASIVO		\$ 306.392,04	\$ 203.492,93
PASIVO CORRIENTE		\$ 250.206,53	\$ 149.960,53
Cuentas y Documentos por Pagar			
Proveedores por pagar	(6)	\$ 185.594,27	\$ 80.640,64
Otras Obligaciones Corrientes	(7)	\$ 64.612,26	\$ 69.319,89
PASIVO NO CORRIENTE	(8)	\$ 56.185,51	\$ 53.532,40
Cuentas y Documentos por Pagar			
Otras Cuentas por Pagar		\$ 56.185,51	\$ 53.532,40
PATRIMONIO NETO	(9)	\$ 88.085,31	\$ 53.500,74
Capital			
Capital Suscrito o Asignado		\$ 800,00	\$ 800,00
Resultados Acumulados			
Ganancias Acumuladas		\$ 52.700,74	\$ 32.342,74
Otros Resultados Integrales		\$ (3.221,92)	\$ -
Resultados del Ejercicio		\$ 37.806,49	\$ 20.358,00
PASIVO + PATRIMONIO		394.477,35	256.993,67

Joffre Galeano
Gerente General

Evelina Chochos
Contadora

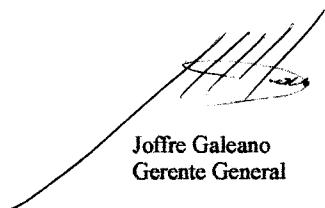
9. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

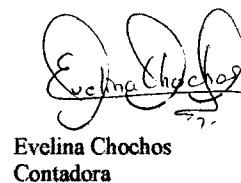
INTERTELNET S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTREGAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	Nota	2018	2017
Ingresos de Actividades Ordinarias		\$ 1.303.492,99	\$ 513.884,47
Ingresos Operacionales	(10)	\$ 1.302.395,12	\$ 513.544,33
Ingresos No Operacionales		\$ 1.097,87	\$ 340,14
Costos de Ventas	(11)	\$ 802.414,10	\$ 288.909,33
Costos de Ventas		\$ 802.414,10	\$ 288.909,33
Ganancia Bruta		\$ 501.078,89	\$ 224.975,14
Gastos	(12)	\$ 442.074,44	\$ 201.024,55
Gastos Generales		\$ 122.231,22	\$ 94.130,85
Gastos Administrativos		\$ 53.313,16	\$ -
Gastos Técnicos		\$ 111.954,22	\$ 44.935,43
Gastos de Ventas		\$ 148.774,59	\$ 58.834,74
Otros Gastos		\$ 5.801,25	\$ 3.123,53
Ganancia Antes De Participación A Trabajadores E Impuesto A La Renta		\$ 59.004,45	\$ 23.950,59
15% Participación Trabajadores		\$ 8.850,67	\$ 3.592,59
Impuesto a la Renta		\$ 12.347,29	\$ -
Resultado Neto		\$ 37.806,49	\$ 20.358,00


Joffre Galeano
Gerente General


Evelina Chochos
Contadora

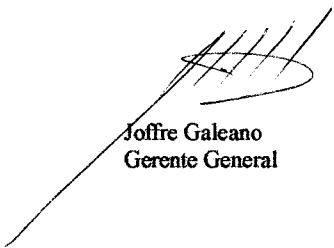
10. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

INTERTELNET S.A.

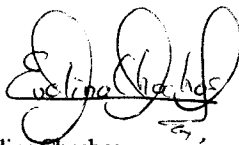
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Concepto	Saldo al 01-01-2018	Incremento	Disminución	Saldo al 31-12-2018
CAPITAL				
Capital Social	\$ 800,00	\$ -		\$ 800,00
RESERVAS				
Reserva Legal	\$ -			\$ -
RESULTADOS ACUMULADOS				
Ganancias Acumuladas	\$ 52.700,74	\$ -	3.221,92	\$ 49.478,82
Resultados del Ejercicio	\$ -	\$ 37.806,49		\$ 37.806,49



Joffre Galeano
Gerente General



Evelina Chochos
Contadora

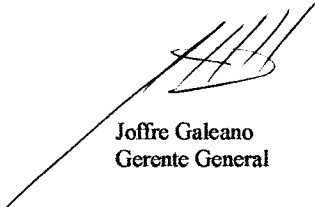
11. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

INTERTELNET S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

		<u>2018</u>
SALDO INICIAL EN CAJA Y BANCOS		59.082,51
(+) AUMENTOS DE PERIODO		1.220.260,51
Por Actividades Operacionales		
Dinero Recibido de Clientes	1.217.968,17	
Dinero Recibido de otras Actividades	2.292,34	
(-) DISMINUCION DEL PERIODO		
Por Actividades Operacionales		
Dinero Entregado a Proveedores	1.177.158,46	1.177.158,46
Por Actividades de Inversión		
Adquisición de propiedad planta y equipo	39.817,96	39.817,96
SALDO FINAL EN CAJA Y BANCOS SEGÚN FLUJO DE EFECTIVO		62.366,60
SALDO FINAL EN CAJA Y BANCOS SEGÚN BALANCES		<u>62.366,60</u>


Joffre Galeano
Gerente General


Evelina Chochos
Contadora

12. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1. Efectivo y equivalentes del efectivo

Se refiere a:

	31.DIC.2018	31.DIC.2017
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	62.366,60	59.082,51
	<u>62.366,60</u>	<u>59.082,51</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:

	31.DIC.2018	31.DIC.2017
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	160.874,21	79.232,54
Otras Cuentas por Cobrar	-	218,32
	<u>160.874,21</u>	<u>79.450,86</u>

Nota 3. Activos por Impuestos corrientes

Un resumen de activos por Impuestos corrientes es como sigue:

	31.DIC.2018	31.DIC.2017
Crédito Tributario de la Empresa (IVA)	69.716,09	50.064,96
Crédito Tributario de la Empresa (Renta)	20.215,34	8.929,05
	<u>89.931,43</u>	<u>58.994,01</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>ACTIVO FIJO BRUTO</u>	31.DIC.2018	31.DIC.2017
Muebles y Enseres	6.532,00	4.212,00
Equipo de Oficina	5.855,32	2.387,00
Equipo de Computación	36.688,78	32.991,68
Vehículos	71.849,65	41.135,36
	<u>120.925,75</u>	<u>80.726,04</u>
 <u>DEPRECIACION ACUMULADA</u>	 - 40.238,89	 - 22.259,75
<u>ACTIVO FIJO NETO</u>	<u>80.686,86</u>	<u>58.466,29</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.

	<u>31.DIC.2018</u>	<u>31.DIC.2017</u>
Otros Activos No Corrientes	618,25	1.000,00
	<u>618,25</u>	<u>1.000,00</u>

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.2018</u>	<u>31.DIC.2017</u>
Proveedores por pagar	185.594,27	80.640,64
	<u>185.594,27</u>	<u>80.640,64</u>

Nota 7. Otras Obligaciones Corrientes

Un detalle de Otras Obligaciones Corrientes es como sigue:

	<u>31.DIC.2018</u>	<u>31.DIC.2017</u>
Con la Administración Tributaria	1.674,33	1.120,06
Obligaciones con el IESS	7.457,92	3.504,12
Obligaciones con empleados	25.781,89	7.676,77
Otras Obligaciones por Pagar	29.698,12	57.018,94
	<u>64.612,26</u>	<u>69.319,89</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.2018</u>	<u>31.DIC.2017</u>
Prestamos de Accionistas	56.185,51	53.532,40
	<u>56.185,51</u>	<u>53.532,40</u>

ESPACIO EN BLANCO

Nota 9. Patrimonio Neto

El detalle del Patrimonio Neto es como sigue:

	<u>31.DIC.2018</u>	<u>31.DIC.2017</u>
Capital Social	800,00	800,00
Resultados Acumuladas	52.700,74	32.342,74
Otros resultados integrales	- 3.221,92	
Resultados del Ejercicio	37.806,49	20.358,00
Patrimonio Neto	<u>88.085,31</u>	<u>53.500,74</u>

Nota 10. Ingresos de Actividades Ordinarias

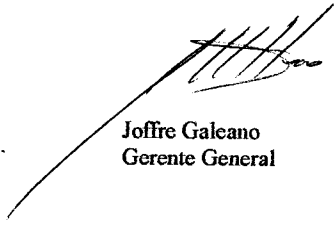
	<u>31.DIC.2018</u>	<u>31.DIC.2017</u>
Ingresos Operacionales	1.302.395,12	513.544,33
Ingresos No Operacionales	1.097,87	340,14
	<u>1.303.492,99</u>	<u>513.884,47</u>

Nota 11. Costos y Gastos

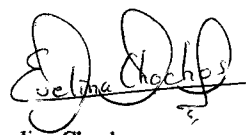
	<u>31.DIC.2018</u>	<u>31.DIC.2017</u>
Costos	802.414,10	288.909,33
Gastos Generales	122.231,22	3.123,53
Gastos Administrativos	53.313,16	89.506,49
Gastos Técnicos	111.954,22	44.935,43
Gastos de Ventas	148.774,59	58.834,74
Gastos Financieros	5.801,25	4.624,36
	<u>1.244.488,54</u>	<u>489.933,88</u>

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.



Joffre Galeano
Gerente General



Evelina Chochos
Contadora