

INTERTELNET S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
31 de diciembre de 2019
(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 2019.

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 2019.


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 DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019


	Nota	2019	2018
ACTIVO		\$ 426,869.23	\$ 394,477.35
ACTIVO CORRIENTE		\$ 362,694.17	\$ 313,172.24
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(1)	\$ 50,151.68	\$ 62,366.60
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relac.	(2)	\$ 172,364.66	\$ 160,874.21
Activos por Impuestos Corrientes	(3)		
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)		\$ 81,850.80	\$ 69,716.09
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)		\$ 29,527.03	\$ 20,215.34
Inventarios	(4)	\$ 28,800.00	\$ -
ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 64,175.06	\$ 81,305.11
Propiedad, planta y equipo	(5)		
Muebles y Enseres		\$ 6,807.00	\$ 6,532.00
Equipo de Oficina		\$ 6,771.19	\$ 5,855.32
Equipo de Computación		\$ 40,838.33	\$ 36,688.78
Vehículos		\$ 71,849.65	\$ 71,849.65
(-)Depreciación Acum. Propiedades, Planta y Equipo		\$ (62,709.36)	\$ (40,238.89)
Registro IP		\$ 618.25	\$ 618.25
PASIVO		\$ 241,794.21	\$ 226,203.52
PASIVO CORRIENTE		\$ 232,374.58	\$ 220,508.41
Cuentas y Documentos por Pagar			
Proveedores por pagar	(6)	\$ 187,782.48	\$ 185,594.27
Otras Obligaciones Corrientes	(7)	\$ 44,592.10	\$ 34,914.14
PASIVO NO CORRIENTE	(8)	\$ 9,419.63	\$ 5,695.11
Otras Cuentas por Pagar		\$ 9,419.63	\$ 5,695.11
PATRIMONIO NETO	(9)	\$ 185,075.02	\$ 168,273.83
Capital Suscrito o Asignado		\$ 800.00	\$ 800.00
Aporte futuras capitalizaciones		\$ 80,188.52	\$ 80,188.52
Resultados Acumulados			
Ganancias Acumuladas		\$ 90,507.24	\$ 52,700.74
Resultados del Ejercicio		\$ 15,724.18	\$ 37,806.49
Otros Resultados Integrales		\$ (2,144.92)	\$ (3,221.92)
PASIVO + PATRIMONIO		426,869.23	394,477.35


Joffre Galeano
Gerente General


Evelina Chochos
Contadora

9. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

INTERTELNET S.A.			
ESTADO DE RESULTADOS INTREGRAL			
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019			
	Nota	2019	2018
Ingresos de Actividades Ordinarias		\$ 1,241,702.78	\$ 1,303,492.99
Ingresos Operacionales	(10)	\$ 1,240,577.77	\$ 1,302,395.12
Ingresos No Operacionales		<u>\$ 1,125.01</u>	<u>\$ 1,097.87</u>
Costos de Ventas	(11)	\$ 669,160.26	\$ 802,414.10
Costos de Ventas		<u>\$ 669,160.26</u>	<u>\$ 802,414.10</u>
Ganancia Bruta		\$ 572,542.52	\$ 501,078.89
Gastos	(12)	\$ 536,786.51	\$ 442,074.44
Gastos Generales		\$ 139,167.35	\$ 122,231.22
Gastos Administrativos		\$ 87,099.37	\$ 53,313.16
Gastos Técnicos		\$ 133,358.50	\$ 111,954.22
Gastos de Ventas		\$ 169,602.14	\$ 148,774.59
Otros Gastos		\$ 7,559.15	\$ 5,801.25
Ganancia Antes De Participación A Trabajadores E Impuesto A La Renta		\$ 35,756.01	\$ 59,004.45
15% Participación Trabajadores		\$ 5,363.40	\$ 8,850.67
Impuesto a la Renta		\$ 14,668.43	\$ 12,347.29
Resultado Neto		<u>\$ 15,724.18</u>	<u>\$ 37,806.49</u>


Joffre Galeano
Gerente General


Evelina Chochos
Contadora

10. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1. Efectivo y equivalentes del efectivo

Se refiere a:

	<u>31.DC.2019</u>	<u>31.DIC.2018</u>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	50,151.68	62,366.60
	<u>50,151.68</u>	<u>62,366.60</u>

Nota 2. Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados

	<u>31.DC.2019</u>	<u>31.DIC.2018</u>
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	172,364.66	160,874.21
Otras Cuentas por Cobrar	-	-
	<u>172,364.66</u>	<u>160,874.21</u>

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

Nota 3. Activos por Impuestos corrientes

Un resumen de activos por Impuestos corrientes es como sigue:

	<u>31.DC.2019</u>	<u>31.DIC.2018</u>
Crédito Tributario de la Empresa (IVA)	81,850.80	69,716.09
Crédito Tributario de la Empresa (Renta)	29,527.03	20,215.34
	<u>111,377.83</u>	<u>89,931.43</u>

Nota 4. Inventario

En el año 2019 la compañía adquirió equipos para inventario por el valor de 28.800 dólares el mismo que consiste en biométricos y cámaras.

ESPACIO EN BLANCO

28

Nota 5. 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:

ACTIVO FIJO BRUTO	31.DC.2019	31.DIC.2018
Muebles y Enseres	6,807.00	6,532.00
Equipo de Oficina	6,771.19	5,855.32
Equipo de Computación	40,838.33	36,688.78
Vehículos	71,849.65	71,849.65
	126,266.17	120,925.75
DEPRECIACION ACUMULADA	- 62,709.36	- 40,238.89
ACTIVO FIJO NETO	63,556.81	80,686.86

Nota 6. Otros Activos No Corrientes

La Compañía posee un lote de Direcciones IP por el valor de USD 618.25.

Nota 7. 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.

	31.DC.2019	31.DIC.2018
Proveedores por pagar	187,782.48	185,594.27
	187,782.48	185,594.27

Nota 8. Otras Obligaciones Corrientes

Un detalle de Otras Obligaciones Corrientes es como sigue:

	31.DC.2019	31.DIC.2018
Con la Administración Tributaria	2,614.77	1,674.33
Obligaciones con el IESS	6,125.37	7,457.92
Obligaciones con empleados	19,759.47	25,781.89
Otras Obligaciones por Pagar	16,092.49	29,698.12
	44,592.10	64,612.26

Nota 9. Pasivos No Corrientes

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

	<u>31.DC.2019</u>	<u>31.DIC.2018</u>
Prestamos de Accionistas	9,419.63	56,185.51
	<u>9,419.63</u>	<u>56,185.51</u>

Nota 10. Patrimonio Neto

El detalle del Patrimonio Neto es como sigue:

	<u>31.DC.2019</u>	<u>31.DIC.2018</u>
Capital Social	800.00	800.00
Aporte a futuras capitalizaciones	80,188.52	-
Resultados Acumuladas	90,507.23	52,700.74
Otros resultados integrales	2,144.92	3,221.92
Resultados del Ejercicio	15,724.18	37,806.49
Patrimonio Neto	<u>185,075.01</u>	<u>88,085.31</u>

Nota 11. Ingresos de Actividades Ordinarias

	<u>31.DC.2019</u>
Ingresos Operacionales	1,240,577.77
Ingresos No Operacionales	1,125.01
	<u>1,241,702.78</u>

Nota 12. Costos y Gastos

	<u>31.DC.2019</u>	<u>31.DIC.2018</u>
Costos	669,160.26	802,414.10
Gastos Generales	139,167.35	122,231.22
Gastos Administrativos	87,099.37	53,313.16
Gastos Tecnicos	133,358.50	111,954.22
Gastos de Ventas	169,602.14	148,774.59
Gastos Financieros	7,559.15	5,801.25
	<u>1,205,946.77</u>	<u>1,244,488.54</u>

Nota 13. 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