

INTINDEL S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

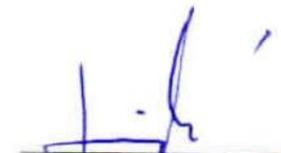
Año Terminado el 31 de diciembre del 2019

Contenido

Estado de Situación Financiera
Estado de Resultado Integral
Estado de Cambios en el Patrimonio de Accionistas
Estado de Flujos de Efectivo por el Método Directo
Formulario de Actualización de Datos.
Nómina de Socios o Accionistas.
Formulario de Administradores/Personal Ocupado.
Informe de Administrador
Informe de Comisario.
Notas a los Estados Financieros



CPA May Naranjo C.
Reg. 34055



Luis Rodríguez Montoya
P. 985-1389

INTINDEL S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

Año Terminado el 31 de diciembre del 2019

1. ACTIVIDAD

La Compañía fue constituida en octubre 08 de 2004, el mismo que expide en la Superintendencia de Compañías en octubre 08 de 2054.

Su actividad principal es la venta al por mayor y menor de prendas de vestir y se encuentra ubicada en la capital de Quito, en Av. República Mall El Jardín local 223.

Su representante legal es Luis Javier Rodríguez Montoya como Gerente General, cuyo período de vigencia es de cinco años.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases de Presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pequeñas y medianas entidades, los cuales requieren que la Gerencia de la Compañía efectúe estimaciones y supuestos que afectan los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y gastos, incluidos en dichos estados financieros. Se debe considerar que los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

Instrumentos Financieros

Los Activos y Pasivos Financieros se presentan a su valor razonable, designado como tales en su reconocimiento inicial, y clasificados de acuerdo a su negociación.

Beneficios a Empleados

Los beneficios de los empleados son reconocidos desde su fecha de ingreso y estos a la vez cargados en resultados en el período que se informa.

Reserva Legal

La ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad anual para la reserva legal, hasta que represente el 50% del capital pagado.

Reserva de Valuación

Representa la diferencia neta entre el valor de la compra y el valor del avalúo de las propiedades y equipos determinado por un perito.

INTINDEL S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

Año Terminado el 31 de diciembre del 2019

El saldo acreedor de esta cuenta puede ser utilizado para capitalizar la compañía y compensar pérdidas, pero por ningún concepto podrá distribuirse como utilidades o cancelar la parte insoluta del capital suscrito.

Participación de Trabajadores

De acuerdo con el Código de trabajo, la Compañía debe distribuir entre sus empleados el 15% de las utilidades antes de impuesto a la renta. Este beneficio es registrado con cargo a los resultados del periodo en que se devenga.

Impuesta a la Renta

La provisión para impuesto a la renta está constituida a la tasa del 22% sobre la base imponible. En el caso de que reinvierta sus utilidades en el país, la tasa de impuesto a la renta sería del 12% sobre el monto reinvertido, siempre y cuando efectúe el correspondiente aumento de capital hasta el 31 de diciembre del siguiente año.

Ingresos y Gastos

Los Ingresos son reconocidos por las actividades ordinarias y al valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir, teniendo en cuenta descuentos que se puedan originar de cualquier índole.

Los gastos son registrados sobre la base del devengado.

INTINDEL S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

Año Terminado el 31 de diciembre del 2019

3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	<u>2019</u> <i>(US Dólares)</i>
Caja-Bancos	69.683,94
	<u>69.683,94</u>

4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTE NO RELACIONADOS

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	<u>2019</u> <i>(US Dólares)</i>
Cuenta por Cobrar Clientes	40.648,33
Otras Cuentas por Cobrar	5.331,97
	<u>45.980,30</u>

5. INVENTARIOS

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	<u>2019</u> <i>(US Dólares)</i>
Inventarios de Productos Terminados y Merc. Almacén	156.224,50
	<u>156.224,50</u>

6. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

Esta cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	<u>2019</u> <i>(US Dólares)</i>
Primas de Seguro Pagados Anticipado	733,59
	<u>733,59</u>

INTINDEL S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

Año Terminado el 31 de diciembre del 2019

7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES.

Esta cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2019
	<i>(US Dólares)</i>
Otros activos corrientes	5.229,09
	5.229,09

8. PROPIEDAD Y EQUIPO:

Esta cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

Tipo	Costo
Maquinaria, Equipo, instalaciones y adecuaciones	77.068,44
Muebles y enseres	84.460,89
Equipo de Computación	13.766,71
Otros	9.565,53
(-) Depreciación Acumulada	125.141,55
Total	59.720,02

El valor total de la depreciación es de \$ 125.141,55. La tasa de depreciación considerada para los bienes va en función de su desgates y con informes técnicos de ser el caso:

PROPIEDAD Y EQUIPOS	TASA DE DEPRECIACIÓN ANUAL	VIDA ÚTIL (AÑOS)
MUEBLES Y ENSERES	10.00%	10
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	10.00%	10
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	33.00%	3

9. ACTIVOS INTANGIBLES

Esta cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

Tipo	Costo
Plusvalía	164.824,42
Otros	3.500,00
(-) Amortización Acumulada	141.088,87
Total	27.235,55

INTINDEL S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

Año Terminado el 31 de diciembre del 2019

10. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Esta cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	<u>2019</u> <i>(US Dólares)</i>
Por Diferencias temporales	994,92
	<u>994,92</u>

11. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Esta cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	<u>2019</u> <i>(US Dólares)</i>
Otros activos No corrientes	297.733,97
	<u>297.733,97</u>

12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	<u>2019</u> <i>(US Dólares)</i>
Cuentas por pagar - no relacionadas (Locales)	20.353,42
Cuentas por pagar – relacionadas (exterior)	410.379,00
	<u>430.732,42</u>

13. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	<u>2019</u> <i>(US Dólares)</i>
Otras cuentas por pagar - no relacionadas (Locales)	18.829,29
	<u>18.829,29</u>

INTINDEL S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

Año Terminado el 31 de diciembre del 2019

14. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2019
	<i>(US Dólares)</i>
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio económico	187,19
	187,19

15. PROVISIONES CORRIENTES POR BENEFICIOS AL EMPLEADO

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2019
	<i>(US Dólares)</i>
Participación de Trabajadores	17.088,17
Obligaciones con el IESS	1.769,80
Otros Pasivos Corrientes por Beneficios Empleados	6.419,18
	25.277,15

16. PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2019
	<i>(US Dólares)</i>
Jubilación Patronal	9.375,63
Desahucio	3.404,34
	12.779,97

17. CAPITAL PAGADO

Al 31 de diciembre del 2019, el capital pagado consiste en 1.000 acciones ordinarias con un valor nominal unitario US\$1.00, cuyas acciones están divididas de la siguiente manera

SOCIO	ACCIONES	COSTO/ACCION	TOTAL
Adana Project S.A.	50	1.00	720,00
Montoya de Rodríguez Alba Consuelo	120	1.00	24,00
Rodríguez Montoya Juan David	120	1,00	8,00
Rodríguez Montoya Lina María	470	1,00	8,00
Rodríguez Montoya Luis Javier	120	1,00	8,00
Rodríguez Montoya María del Pilar	120	1,00	8,00
Rodríguez Valencia Francisco Javier		1,00	24,00

INTINDEL S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

Año Terminado el 31 de diciembre del 2019

18. IMPUESTO A LA RENTA

En la determinación de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta del 2019, la compañía consideró gastos no deducibles.

Las declaraciones de impuesto a la renta no han sido revisadas por las autoridades tributarias desde la fecha de constitución de la Compañía.

De acuerdo con lo establecido en el Artículo 94 del Código Tributario, la facultad de la Administración para determinar la obligación tributaria, sin que requiera pronunciamiento previo caduca (i) en tres años, contados desde la fecha de declaración, en que la Ley exija determinación por el sujeto pasivo; (ii) en seis años a partir de la fecha en que vence el plazo para presentar la declaración cuando no se hubieren declarado en todo o en parte; y (iii) en un año cuando se trate de verificar un acto de determinación practicado por el sujeto pasivo o en forma mixta, contado desde la fecha de notificación de tales actos.

19. EVENTOS SUBSECUENTE

Al 31 de diciembre del 2019 y hasta la fecha de emisión del presente informe, no se han producido otros hechos que puedan afectar la presentación de estos estados financieros.