

SERVICE BUSINESS INTEGRATOR ALLDATACOM S.A.

Estados Financieros de 2019 y 2018

CONTENIDO:

Estados de Situación Financiera Clasificado

Estados de Resultados Integrales por Función

Estados de Cambios en el Patrimonio

Estados de Flujos de Efectivo Método Directo

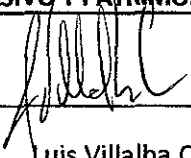
Políticas Contables y Notas Explicativas a los Estados Financieros

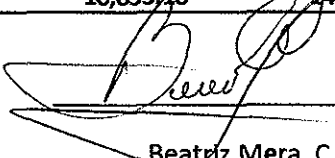
SERVICE BUSINESS INTEGRATOR ALLDATACOM S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CLASIFICADO
(Expresado en dólares completos de los Estados Unidos de América)

Diciembre 31,		2019	2018
ACTIVO			
Activo Corriente			
Efectivo y equivalentes al efectivo	Nota 3	11,300.91	40,764.69
Activo Financiero			
Documentos y cuentas por Cobrar	Nota 4	1,905.40	56,219.48
Anticipo Proveedores	Nota 5	985.45	42,142.50
Inventarios	Nota 6	1,085.85	0.00
Activos por impuestos corrientes	Nota 7	2,856.24	1,845.44
Total del Activo Corriente		18,133.85	140,972.11
Activo No Corriente			
Propiedad, Planta y Equipos	Nota 8	699.33	909.57
Total del Activo No Corriente		699.33	909.57
TOTAL ACTIVO		18,833.18	141,881.68

SERVICE BUSINESS INTEGRATOR ALLDATACOM S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CLASIFICADO
(Expresado en dólares completos de los Estados Unidos de América)

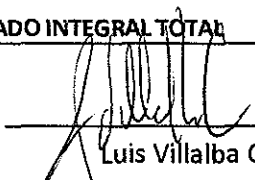
Diciembre 31,		2019	2018
PASIVO			
Pasivo Corriente			
Cuentas y documentos por pagar	Nota 9	165.21	39,646.30
Otras obligaciones corrientes	Nota 10	12,616.02	11,164.02
Anticipo Clientes	Nota 11	0.00	42,000.00
Total del Pasivo Corriente		12,781.23	92,810.32
TOTAL PASIVO		12,781.23	92,810.32
PATRIMONIO			
Capital	Nota 12	1,000.00	1,000.00
Reserva Legal	Nota 13	500.00	500.00
Resultados acumulados	Nota 14	4,551.95	47,571.36
Total del Patrimonio		6,051.95	49,071.36
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		18,833.18	141,881.68

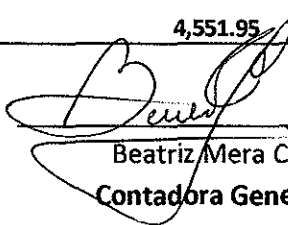

Luis Villalba C.
Gerente General


Beatriz Mera C.
Contadora General

SERVICE BUSINESS INTEGRATOR ALLDATACOM S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES POR FUNCION
(Expresado en dólares completos de los Estados Unidos de América)

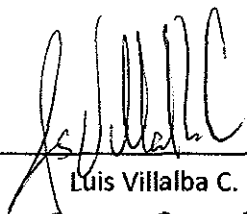
Diciembre 31,		2019	2018
INGRESOS			
Ingresos de actividades ordinarias	Nota 15	172,253.86	194,593.26
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	Nota 16	72,360.33	90,324.78
Margen Bruto		99,893.53	104,268.48
(-) GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	Nota 17	71,043.52	88,985.90
(-) GASTOS DE VENTAS	Nota 18	22,966.95	7,671.81
Utilidad en operaciones		5,883.06	7,610.77
(-) GASTOS FINANCIEROS	Nota 19	343.42	444.83
OTROS INGRESOS	Nota 20	1,336.00	876.00
Utilidad antes de provisión para impuesto renta		6,875.64	8,041.94
Impuesto a las ganancias			
15% Participación Trabajadores	Nota 21	1,031.35	1,206.29
Impuesto a la renta corriente	Nota 22	1,292.34	1,811.68
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		4,551.95	5,023.97
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		4,551.95	5,023.97


Luis Villalba C.
Gerente General


Beatriz Mera C.
Contadora General

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
(Expresado en dólares completos de los Estados Unidos de América)

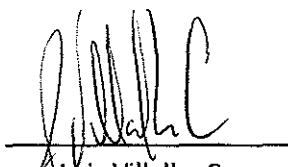
	Capital Pagado	Reserva Legal	Resultados acumulados	Total patrimonio neto
Saldos a Diciembre 31, de 2017	1,000.00	500.00	47,571.36	49,071.36
Dividendos			47,571.36	47,571.36
Resultado integral total del año	-	-	4,551.95	4,551.95
Saldos a Diciembre 31, de 2018	1,000.00	500.00	4,551.95	6,051.95

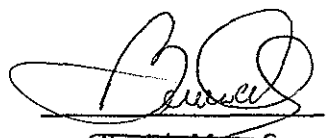

Luis Villalba C.
Gerente General


Beatriz Mera C.
Contadora General

SERVICE BUSINESS INTEGRATOR ALLDATACOM S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO-METODO DIRECTO
(Expresado en dólares completos de los Estados Unidos de América)

Diciembre 31,	2019	2018
Flujos de efectivo por las actividades de operación:		
Efectivo recibido de clientes	101,685.32	211,428.73
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(83,577.74)	(180,605.64)
Intereses pagados	(343.42)	(444.83)
Impuestos a las ganancias pagados	(1,292.34)	(1,811.68)
Otras entradas de efectivo	(2,916.19)	
Efectivo neto provisto por actividades de operación (1)	13,555.63	28,566.58
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Adquisiciones de propiedad planta y equipo (1)	-	1,059.25
Efectivo neto provisto (utilizado) por (en) las actividades de inversión	-	1,059.25
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:		
Efectivo neto (pagado) recibido por obligaciones con institucion	-	-
Efectivo pagado por dividendos	-	-
Efectivo pagado por jubilación patronal y desahucio	-	-
Efectivo pagado por diferencias administración tributaria	-	-
Efectivo pagado por salario digno	-	-
Efectivo pagado por fondos de garantías a largo plazo	-	-
Efectivo recibido por aportes futura capitalización	-	-
Efectivo neto (pagado) recibido por créditos a mutuo	-	-
Efectivo neto (pagado) recibido por obligaciones emitidas	-	-
Efectivo neto (pagado) recibido por préstamos de accionistas o s	-	-
Efectivo neto (pagado) recibido por contratos de arrendamiento	-	-
Efectivo pagado por provisiones a largo plazo	-	-
Efectivo recibido por la venta de acciones	-	-
Efectivo recibido para futuras capitalizaciones	-	-
Efectivo pagado por dividendos (2)	(43,019.41)	(5,811.77)
Efectivo neto (utilizado) provisto en actividades de financiamien	(43,019.41)	(5,811.77)
Aumento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes de efectivo		
	(29,463.78)	21,695.56
Al inicio del año	40,764.69	19,069.13
Al final del año	11,300.91	40,764.69


Luis Villalba C.
Gerente General


Beatriz Mera C.
Contadora General

1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1 Nombre de la Entidad:

SERVICE BUSINESS INTEGRATOR ALLDATACOM S.A.

1.2 RUC de la Entidad:

1792484618001

1.3 Domicilio de la Entidad:

Calle Isla Isabela N44-265 y Yasuní, Provincia de Pichincha, Cantón Quito.

1.4 Forma legal de la Entidad:

Sociedad Anónima

1.5 País de incorporación:

Ecuador

1.6 Historia, desarrollo y objeto social:

SERVICE BUSINESS INTEGRATOR ALLDATACOM S.A., se constituyó en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, el 16 de Julio de 2013.

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años contados a partir de la fecha de inscripción de la escritura de constitución en el Registro Mercantil.

El objetivo de la Compañía es la venta al por mayor y menor de equipos y aparatos de comunicación.

1.7 Capital suscrito, pagado y autorizado:

- Capital suscrito.- US\$ 1.000.00.
- Capital pagado.- US\$ 1.000.00.

1.8 Número de acciones, valor nominal, clase y serie:

- Número de acciones: 1.000.
- Clase: Ordinarias y Nominativas
- Valor nominal de cada acción: US\$ 1.00

1.9 Accionistas y propietarios:

Accionista	Número Acciones	Valor	Porcentaje
Fausto Flores	200	200.00	20%
Pablo Rodríguez	200	200.00	20%
Luis Villalba	200	200.00	20%
Raúl Naranjo	200	200.00	20%
Byron Pinto	200	200.00	20%
TOTAL	1.000	1.000.00	100%

1.10 Representante legal:

La Junta General Universal Extraordinaria de Accionistas de SERVICE BUSINESS INTEGRATOR ALLDATACOM S.A., celebrada el 14 de noviembre de 2018, re elige como Gerente General y por ende como representante Legal de la compañía, por el período estatutario de cinco años al Ing. Luis Villalba; acta que fue inscrita en el Registro Mercantil el 23 de noviembre de 2018.

1.11 Personal clave:

Nombre	Cargo
Raúl Naranjo Anda	Presidente
Luis Villalba Cisneros	Gerente General

1.12 Período contable:

Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos:

- Estados de Situación Financiera clasificado, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre 2019, 2018.
- Estados de Resultados Integrales por función, por el período comprendido entre el 1º de enero y el 31 de diciembre de 2019 y 2018.
- Estados de Cambios en el Patrimonio Neto por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019, 2018.
- Estado de Flujos de Efectivo Directo por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019, 2018.

1.13 Fecha de aprobación de Estados Financieros:

Los Estados Financieros de SERVICE BUSINESS INTEGRATOR ALLDATACOM S.A., para el período terminado el 31 de diciembre de 2019 fueron aprobados y autorizados para su emisión en la junta general de accionistas celebrada el 31 de marzo de 2020.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

A continuación se describen las principales políticas contables que se adoptaron en la preparación de los Estados Financieros. Estas políticas se aplicarán de manera uniforme para los siguientes años, salvo que se indique lo contrario.

2.1 Bases de presentación:

Los estados financieros de SERVICE BUSINESS INTEGRATOR ALLDATACOM S.A., corresponden al período comprendido entre el 1º de enero y el 31 de diciembre de 2019 y 2018 y han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IADB).

2.2 Transacciones en moneda extranjera:

- a) **Moneda de presentación y moneda funcional.-** Las partidas incluidas en los estados financieros de SERVICE BUSINESS INTEGRATOR ALLDATACOM S.A., se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad operará (moneda funcional). La moneda funcional de SERVICE BUSINESS INTEGRATOR ALLDATACOM S.A., es el dólar de los Estados Unidos de América, que constituye, además, la moneda de presentación de los estados financieros de la Compañía.
- b) **Transacciones y saldos.-** Las transacciones en moneda extranjera se convertirán a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones.

2.3 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes:

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasificarán en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corrientes, los mayores a ese período.

2.4 Efectivo y equivalente al efectivo:

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo a los saldos en caja y bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera Clasificado los sobregiros, en caso de existir, se clasificarían como obligaciones con instituciones financieras en el Pasivo Corriente.

2.5 Activos financieros:

Los activos financieros se reconocen en los estados financieros cuando se produce su adquisición y se registran inicialmente a su valor razonable, incluyendo en general, los costos asociados a dicha adquisición.

Los activos financieros se clasifican de la siguiente forma:

- a) **Documentos y Cuentas por Cobrar.-** La Compañía reconocerá la venta al momento de transferir la propiedad y el riesgo en el caso de venta de bienes y según el grado de avance para los servicios. Las cuentas por cobrar que se originen por la venta se reconocerán inicialmente a su valor razonable y posteriormente a su costo amortizado de acuerdo al método de la tasa de interés efectiva.

La Compañía establecerá una provisión para pérdidas por deterioro de cuentas por cobrar comerciales cuando exista evidencia objetiva de que no será capaz de cobrar todos los valores que se adeuden de acuerdo con los términos originales de las cuentas por cobrar.

El valor en libros se reducirá por medio de la cuenta de provisión y el monto de la pérdida se reconocerá con cargo a los resultados netos del período.

2.6 Inventarios:

Las existencias estarán valoradas al menor valor entre el costo o el valor neto de realización.

El costo de ventas se determinará por el método promedio ponderado.

SERVICE BUSINESS INTEGRATOR ALLDATACOM S.A., realizará una evaluación del valor neto de realización con cargo a resultados cuando éstas se encontraren sobrevaloradas.

2.7 Propiedad, planta y equipo:

Las Propiedades, planta y quipos serán utilizados en la operación del la Compañía, los cuales se valorarán al costo de adquisición neto de su correspondiente depreciación acumulada.

Adicionalmente, al precio por la adquisición del bien, se incluirán los gastos del personal relacionados directamente con las obras en curso y los relacionados con la puesta en marcha del bien.

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparaciones menores se registrarán directamente en resultados como costo del período en que se incurran.

La depreciación será reconocida en los resultados con base en el método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada elemento de propiedades, planta y equipo.

La vida útil de los activos se revisará y ajustará si es necesario en cada cierre de ejercicio, de tal forma de mantener una vida útil restante acorde con el valor de los activos.

2.8 Capital social y distribución de dividendos:

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto. Los dividendos a pagar a los accionistas de la Compañía se reconocerán como un pasivo en los estados financieros cuando se configure la obligación correspondiente en función de las disposiciones legales vigentes o las políticas de distribución establecidas por la junta de accionistas.

2.9 Estado de Flujo de Efectivo:

El estado de flujos de efectivo recoge los movimientos de caja realizados durante el período, determinados por el método directo. En estos estados de flujos de efectivo se utilizarán las siguientes expresiones en el sentido que figura a continuación:

- **Flujos de efectivo.-** entradas y salidas de efectivo o de otros medios equivalentes, entendiendo por estos las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- **Actividades de operación.-** son las actividades que constituirán la principal fuente de ingresos ordinarios de la Compañía, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiamiento.

- **Actividades de inversión.**- las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- **Actividades de financiamiento.**- actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio total y de los pasivos de carácter financiero.

2.10 Cambios en políticas y estimaciones contables:

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2019 y 2018 no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja Chica	250,00	250,00
Banco Pichincha	6.754,47	11.231,60
Banco del Pacífico	1.723,73	6.964,09
<u>Fondos de Inversión</u>	<u>2.572,71</u>	<u>22.319,00</u>
	<u>11.300,91</u>	<u>40.764,69</u>

4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

No se tienen cuentas por cobrar en el presente período:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Clientes No Relacionados Locales	1.905,40	56.061,86
<u>Varias Cuentas por Cobrar</u>	<u>0,00</u>	<u>157,62</u>
	<u>1.905,40</u>	<u>56.219,48</u>

5. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Corresponde a los anticipos entregados a proveedores.

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anticipo proveedores	985,45	42.142,50
	985,45	42.142,50

6. INVENTARIOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Inventario de mercaderías	1.085,85	0,00
Mercaderías en tránsito	0,00	0,00
	1.085,85	0,00

7. ANTICIPOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Crédito tributario IVA	646,61	926,69
Crédito Tributario IR	2.209,63	918,75
	2.856,24	1.845,44

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Equipos de Oficina	501,73	501,73
Computadores Fijos	557,52	557,52
	1.059,25	1.059,25

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Depreciación Acumulada	359,92	149,68
	149,68	149,68

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Equipos de Oficina (Neto)	425,06	470,30
Computadores Fijos (Neto)	274,27	439,27
	699,33	909,57

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponde principalmente a la deuda contraída con los proveedores de la compañía para poder cubrir las necesidades de la compañía, así tenemos:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedores Nacionales	165,21	39.646,30
	165,21	39.646,30

10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Con la administración Tributaria	1.584,67	9.143,42
15% Participación Trabajadores	1.031,35	1.206,29
Provisiones Locales	0,00	469,79
Con el IESS	0,00	344,52
Préstamos	10.000,00	0,00
	12.616,02	11.164,02

11. ANTICIPO CLIENTES

Está constituido principalmente por los cobros realizados por adelantado de los clientes, los cuales se van liquidando de acuerdo al avance en la entrega de los bienes y servicios.

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anticipo Clientes	0,00	42.000,00
	0,00	42.000,00

12. CAPITAL

Al 31 de diciembre de 2019 está constituida por 1.000 acciones ordinarias y nominativas, con un valor nominal de US\$ 1,00 por cada una. No ha habido cambios en esta cuenta.

13. RESERVA LEGAL

La Ley de Compañía del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. En vista que en el año 2015 se cumplió lo dispuesto por la normativa legal, en el año 2019 no se procede a realizar reservas.

14. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre de 2019, el saldo de esta cuenta USD. 4.551,95 está a disposición de los accionistas y puede ser utilizado para la distribución de dividendos.

15. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Venta Tarifa 12%	172.253,86	194.593,26
	<u>172.253,86</u>	<u>194.593,26</u>

16. COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Costo de Ventas	72.360,33	90.324,78
	<u>72.360,33</u>	<u>90.324,78</u>

17. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gastos de Administración	71.043,52	88.985,90
	<u>71.043,52</u>	<u>88.985,90</u>

18. GASTOS DE VENTAS

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gastos de Ventas	22.966,95	7.671,81
	<u>22.965,95</u>	<u>7.671,81</u>

19. GASTOS FINANCIEROS

Diciembre 31,	2019	2018
Gastos Financieros	343,42	444,83
	343,42	444,83

20. OTROS INGRESOS

Diciembre 31,	2019	2018
Otros Ingresos	1.336,00	876,00
	1.366,00	876,00

21. UTILIDADES TRABAJADORES

Durante el año 2018 se procedió con la contratación de personal.

Diciembre 31,	2019	2018
Saldo Inicial	1,206.29	-
Provision del año	1,031.35	1,206.29
Pagos	-1,206.29	-
Saldo Final	1,031.35	1,206.29

22. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

La conciliación del impuesto a la reta calculada de acuerdo a la tasa impositiva legal, fue como sigue:

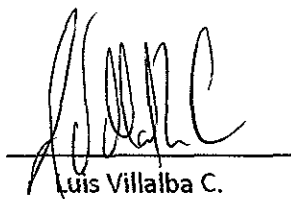
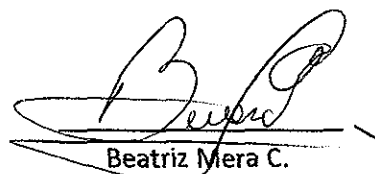
Diciembre 31,	2019	2018
Utilidad o (pérdida) contable	6,875.64	8,041.94
15% PUT	Nota 21	1,031.35
Utilidad antes de I.R.	5,844.29	6,835.65
Más: (gastos no deducibles)	30.00	1,399.28
Contribución Solidaria/Utilidades		
Multas y Otros		
Otros G. de Importación		
Utilidad gravable	5,874.29	8,234.93
Impuesto a la renta	1,292.34	1,811.68

23. CONTINGENCIAS.

Al 31 de diciembre de 2019, la Compañía no mantiene contingencias que a criterio de la Administración tengan que ser registradas o reveladas en los presentes estados financieros.

24. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Entre el 31 de diciembre de 2019 y la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros no se produjeron eventos que, en opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros que no se hayan revelado en los mismos.


Luis Villalba C.
Gerente General
Beatriz Iyera C.
Contadora General