

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los libros y registros de contabilidad se han elaborado conforme a las Normas Legales y Técnicas Contables de cumplimiento, emitidas por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, para la uniformidad, eficiencia y ordenamiento de los Estados Financieros, y se conservan de acuerdo a lo prescrito en las disposiciones legales.

Clasificación de Activos y Pasivos

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, no corrientes.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE INTERCOMMERCE AL 31 DICIEMBRE 2019	
Efectivo y equivalente de efectivo	6.735,66
Cuentas y documentos por cobrar clientes/ no relacionadas locales	9.800,00
activos por impuestos corrientes ISD	22.440,72
activos por impuestos corrientes IVA	89,96
activos por impuestos corrientes I.RTA	13.801,69
Inventario	141.872,79
Muebles y Enseres	628,00
Equipos de Computación	4.323,01

INTERCOMMERCE S.A.
 RUC: 0992988061001
 EXPEDIENTE: 304920
 AÑO: 2019

Vehículos	108.795,28
Otros Propiedad, Planta y Equipo	215.903,90
Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipos	-42.464,52
total de activos	481.926,49
Pasivo	
Cuentas y documentos por pagar clientes/ no relacionadas locales	155.376,50
Otras cuentas por pagar a accionistas	34.997,69
Otras cuentas por pagar no relacionadas IVA	1.739,09
impuesto a la renta por pagar	22.678,17
Participación trabajadores	17.454,84
Obligaciones con el IESS	2.755,71
Jubilación Patronal	6.338,46
Beneficios Sociales	12.820,93
Retenciones en la fuente de impuesto a la Renta	288,01
Retenciones del impuesto al Valor Agregado	306,38
Obligaciones Financieras	193,54
Nómina	16.618,42
Cuentas y documentos por pagar no corrientes.	123.352,72
total pasivo	394.920,46
Capital	800,00
Resultados Acumulados	9.973,47
Utilidad del ejercicio	76.232,56
total patrimonio	87.006,03
total pasivo+ patrimonio	481.926,49

INTERCOMMERCE S.A.
RUC: 0992988061001
EXPEDIENTE: 304920
AÑO: 2019

Ingresos	859.252,65	100,00%
Costos de Venta y Producción	395.169,10	45,99%
Operativo	22.818,36	2,66%
Administrativos	312.975,41	36,42%
Gastos Financieros	11.109,98	1,29%
Otros Gastos	814,23	0,09%
Utilidad o Pérdida	116.365,57	13,54%

ROSALINDA SORIANO


CONTADORA

JUAN CARLOS GONZÁLEZ


GERENTE GENERAL

METODO DIRECTO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	2019 (en U.S. dólares)
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
Recibido de clientes	858.319,70
Pagos a proveedores y otros	-678.248,04
Impuesto a la renta	-3.426,57
Efectivo neto utilizado en las actividades de operación	176.645,09
FLUJOS DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
Adquisición de equipos, muebles y enseres	-76.382,89
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-76.382,89
FLUJOS DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	

INTERCOMMERCE S.A.
RUC: 0992988061001
EXPEDIENTE: 304920
AÑO: 2019

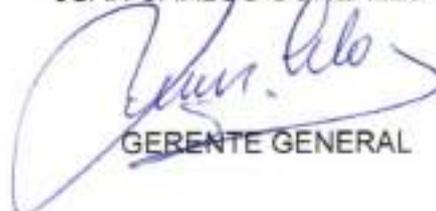
TERCEROS	-
Otros	-124.006,37
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	-124.006,37
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO:	
Disminución neto de efectivo y equivalentes de efectivo	-23.744,17
Saldos al inicio del año	30.479,83
SALDOS AL FINAL DEL AÑO	6.735,66
METODO INDIRECTO	
UTILIDAD	76.232,56
IMP. RENTA	17.151,43
DEPRECIACIÓN	33.041,83
15% PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES	<u>14.623,59</u>
TOTAL AJUSTE	141.049,41
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	
Cuentas por Cobrar	-932,95
Cuentas por Pagar	100.845,15
IMPUESTOS	-3.426,57
ACTIVOS, NETOS	-62.942,56
PASIVOS, NETOS	<u>2.052,61</u>
TOTAL CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	<u>35.595,68</u>
Total act. De operación	176.645,09
Total act. De Inversión	-76.382,89
Total act. De Financiamiento	<u>-124.006,37</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO:	
AUMENTO O DISMINUCION	-23.744,17
SALDO INICIAL	<u>30.479,83</u>
SALDO FINAL	6.735,66

ROSALINDA SORIANO



CONTADORA

JUAN CARLOS GONZÁLEZ



GERENTE GENERAL

NOTA 1.- Constitución y objeto. -

INTERCOMMERCE S.A. se constituyó como sociedad anónima el 26 de agosto de 2016, tiene como objeto las operaciones comprendidas dentro del nivel 2 del CIU: Telecomunicaciones; así como también podrá comprender las etapas o fases de producción de bienes/ servicios comercialización, almacenamiento, exportación, industrialización, explotación, distribución, investigación y desarrollo, promoción, capacitación, asesoramiento, intermediación, inversión, construcción, reciclaje e importación de la actividad mencionada autorizadas por la Superintendencia de Compañías y contemplada en el Estatuto de Constitución.

Nota 2. Principales Políticas y Prácticas Contables

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de los registros contables, siguiendo los principios que rigen la contabilidad en el Ecuador, por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF,

Para la tenencia, conservación y custodia de los libros de contabilidad y documentos soporte, se aplican las normas relativas a los soportes, comprobantes y libros de contabilidad.

La empresa tiene como política contable una caja chica de \$ 3000 y su reposición en un 70% del gasto.

Considerar como Activos fijos aquellos que superen los \$500.

Propiedades, planta y equipo

Los bienes de propiedades, planta y equipo existentes al 31 diciembre del 2019, son registrados a su costo de adquisición. En el reconocimiento posterior, se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

INTERCOMMERCE S.A.
RUC: 0992988061001
EXPEDIENTE: 304920
AÑO: 2019

Los ingresos estimados al cierre del año son soportados con la información de medición generada en el sistema por venta de inventarios, prestación de servicios y alquiler de infraestructura.

Indemnizaciones

La provisión para beneficios sociales se constituye para todo el personal por el total del pasivo devengado al cierre del ejercicio, que reconoce el derecho de pago de indemnización (equivalente a un mes de sueldo por año de servicio), en favor de los trabajadores luego de haber cumplido más de noventa (90) días de trabajo continuo por despido intempestivo y por renuncia voluntaria, corresponde el 25% por cada año de servicio.

El efectivo equivalente que refleja la empresa al 31 de diciembre del 2017 es \$ 924,20.

Provisión Jubilación Patronal

CÁLCULO ACTUARIAL 2019 (DE LA RESERVA MATEMÁTICA)

C.I.	APELLIDOS Y NOMBRES	PROV. JUBILACIÓN
6104428195	ALVARADO VARGAS LEANDRO ANDRES	215,63
0925942245	BRITO ROMAN JEFFERSON ELADIO	208,59
0963191416	CHIRINOS FLORES REYNALDO ISMAEL	209,13
6104428153	CORREA JEAN EDUARDO	227,07
6104771636	GONZALEZ GLENDY BAUSTITA	193,42
6104997074	LAGUNA VALDERRAMA ROWIN JOSE	210,95
0940655236	MALAVE POZO FERNANDO JONATHAN	244,12
0922057336	MAYORGA OVIEDO JOSE DAVID	248,10
0950619876	MELO ORTEGA JACSON RAUL	233,76
0928558021	MURILLO ROBLES VICTOR BOLIVAR	258,84
6104997116	MUÑOZ SEQUERA DEIVIS BLADIMIR	207,65
6104997157	PADILLA GONZALEZ JESUS GEGORIO	201,45
0951123488	PINCAY PONCE ANGEL STEVEN	227,45
0951630664	ROMERO VACA MARIO JAVIER	232,56
0930519236	SANCHEZ GARCIA MILTON IVAN	226,58
0931726095	SOLEDISPA PINCAY MAYRA GABRIELA	241,22
2400101305	SORIANO PERERO ROSALINDA ESTRELLA	301,10
0921358420	SUAREZ CHANABA JAHAIRO ALBERTO	227,54
0962667499	VELASQUEZ NOGUERA MANUEL JOSE	254,85
931906812	VILLAMAR LAJE PAMELA CAROLINA	266,22
6104538712	VILLAMIL LADINO JOSE ALEJANDRO	239,44
		4.855,68

Criterios de valuación

Distribución de las utilidades

Las utilidades pueden ser distribuidas previo acuerdo de la Asamblea de Socios y se debe efectuar de acuerdo a la legislación vigente.

Impuesto sobre las utilidades - IUE

La empresa es contribuyente del pago del impuesto sobre las utilidades, establecido en las disposiciones tributarias vigentes.

NOTA 3.- RESUMEN DE MONEDA

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos en moneda extranjera son:

	2019
Efectivo y equivalente de efectivo	6735,66

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Al 31 de diciembre de 2019, la composición del rubro es la siguiente:

Cuentas y documentos por cobrar clientes/ no relacionadas locales	9800,00
---	---------

Durante el ejercicio económico 2019, no ha sido necesario reconocer el deterioro del valor de estos activos. Dichas cuentas no devengan intereses.

NOTA 5.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Activos No Corrientes	287.185,67
Propiedad, Planta y Equipos	287.185,67
Muebles y Enseres	628,00
Equipos de Computación	4.323,01
Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	108.795,28
Otras Propiedades, Planta y Equipo	139.043,25
Repuestos y Herramientas	1.021,00
(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-42.464,52
Equipo de Oficinas	3.030,42
Nodo de fibra	72.809,23

La depreciación cargada a resultados en el 2019 ascendió a \$33.041,83.

Durante los ejercicios 2019, no ha sido necesario reconocer el deterioro del valor de estos activos.

NOTA 6.- PRÉSTAMOS DE SOCIOS

Al 31 de diciembre de 2019, la composición del rubro es la siguiente:

Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas	121.352,72
Cuenta por Pagar Socios o Accionistas No Corrientes	121.352,72

Estas partidas no devengan intereses y están compuestas, fundamentalmente, por los préstamos recibidos de los socios de Intercommerce.

NOTA 7 - CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2019, el capital social de la empresa, asciende a \$ 800,00 compuesto por 800 acciones.

El estado de Resultados muestra una utilidad de \$ 116.365,57

INTERCOMMERCE S.A.
RUC: 0992988061001
EXPEDIENTE: 304920
AÑO: 2019

El Estado de Flujos del Efectivo está cuadrado con el saldo al final de año por \$ 6.735,66

Las Retenciones en la fuente por pagar sumas \$ 230,98

El impuesto a la renta causado es de \$ 22.678,17

Declaro que los datos que constan en estos Estados Financieros son exactos y verdaderos

Guayaquil, febrero 10 de 2020.



ROSALINDA SORIANO

RUC:2400101305

CONTADORA