INTELCLI-SOLUTION S.A.

RUC# 0992916818001

EXPEDIENTE #702340

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

---

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

INTELCLI-SOLUTION S.A es una compañía anónima que tiene por actividad principal actividades de ventas por mayor y menor de sistemas y equipos de seguridad. La compañía fue constituida en 13 de mayo del 2015 en la ciudad de Guayaquil-Ecuador y durante el periodo de 1ro de enero al 31 de Diciembre del 2017, ha realizado movimientos y transacciones contables, así como se muestra en la información descrita a continuación.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros de INTELCLI-SOLUTION S.A. han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2016, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

Bases de la preparación.- Los estados financieros de INTELCLI-SOLUTION S.A., comprenden el estado de situación financiera, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo *por los el año terminado al* 31 de diciembre del 2017. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

Cuentas por cobrar Relacionadas._ Agrupa las subcuentas que representan derechos de cobro a entidades relacionadas, por transacciones distintas a las de ventas en razón de su actividad principal

Capital en Acciones.- Corresponde al valor total aportado del capital desde el inicio de constitución de la compañía hasta el término del periodo por parte de los accionistas.

Excepciones a la aplicación retroactiva aplicadas por la Compañía

Estimaciones – La NIIF 1 establece que las estimaciones de la Compañía realizadas según las NIIF, en la fecha de transición, sean coherentes con las estimaciones hechas para la misma fecha según los PCGA anteriores (después de *realizar los ajustes necesarios para reflejar cualquier* diferencia en las políticas contables), a menos que exista evidencia objetiva de que esta estimaciones fueran erróneas.

Esta exención también se aplica a los periodos comparativos presentados en los primeros estados financieros según NIIF.

INTELCLI-SOLUTION S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en US. Dólares)

	Notas	2017
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja y equivalentes de Efectivo	3	1.323,64
Cuentas por cobrar Relacionada Locales	4	0,00
Cuenta por cobrar No Relacionada Locales		0,00
Crédito tributario a favor de RENTA		365,38
Crédito tributario a favor de IVA		8.219,83
-Deterioro cuenta y Doc por Pagar		0,00
Inv Prod Term y Merc Almacen		11.792,35
		0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		*21.701,20*
ACTIVOS FIJOS		
Equipo de Computación		*0,00*
Muebles y Enseres		*0,00*
Vehículo		*0,00*
- Depreciación Acumulada Activo Fijo		*0,00*
Terrenos		*0,00*
TOTAL ACTIVO FIJO		*21.701,20*
TOTAL ACTIVO		*21.701,20*
PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
PASIVOS		
Impuesto a la renta por pagar	5.1	0,00
Participación de Trabajadores por pagar del ejercicio	5.2	0,00
Cuentas por Pagar IESS		0.00
Ctas x Pagar y Doc x Pagar- Relac- Local		0,00
Ctasx Pagar – A Empleados		8.732,15
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		0.00
PASIVOS NO CORRIENTE		8.732,15
Otros CxP y DxP L/P Relac- Local		11.355,83
TOTAL PASIVOS		20,087.98
PATRIMONIO		
Capital Suscrito y/o Asignado		800,00
Reserva Legal		0.00
Otras Reservas		0.00
Utilidad del Ejercicio		386,99
Utilidad acum años anteriores		426,23
(-) Perdida del Ejercicio		0,00
Resultado Acum Adopción NIFF		0,00
TOTAL PATRIMONIO		1.613,22
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		*21.701,20*

INTELCLI-SOLUTION S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en US. Dólares)

	Notas	2017
INGRESOS		
Ventas Locales Sin IVA		3.214,51
Otras Rentas Gravadas		22.000,00
(-) COSTOS DE VENTAS		0.00
MARGEN BRUTO		25.214,51
(-) GASTOS OPERATIVOS		
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDA		23.521,27
INV. FINAL DE BIENES NO PRODUCIDA		-11.792,35
SUELDO Y OTRAS REMUNERACIONES CON IESS		
COSTOS BENEFICIOS SOCIALES E IDEMNIZACIONES		
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		
HONORARIIOS PROFESIONALES Y DIETAS		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
COMBUSTIBLE		
SUMINISTROS MATERIALES		8.706,14
TRANSPORTE		
OTROS GASTOS		4.324,17
IMPUESTO CONTRIBUCION Y OTROS		
INTERESES BANCARIOS		
SERVICIOS PUBLICOS		
PAGOS POR OTROS SERVICIOS		
PAGOS POR OTROS BIENES		
TOTAL		**24.759,23**
UTILIDAD DEL EJERCICIO		455,28
15% TRABAJADORES		68.29
UTILIDAD GRAVABLE		386.99
TOTAL IMPUESTO CAUSADO		96,75
RETENCION FUENTE EJERCICIO		0,00
		0,00
FISCAL		0,00
(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		424,16
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		0.00
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE		327.41

4. CUENTAS POR COBRAR

Las Cuentas por Cobrar Clientes están constituidas como sigue:

	U.S. DOLARES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
Cuentas por cobrar relacionadas	0,00
Otras Cuentas por cobrar	-
TOTAL	**0,00**

5. CUENTAS POR PAGAR

Las Cuentas por Pagar del 01 de Enero al 31 de diciembre del 2017 están constituidas como sigue:

		U.S. DOLARES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
5.1	Impuesto a la Renta Por pagar del Ejercicio	0.00
5.2	Participación Trabajadores por pagar	*68,29*
	TOTAL	**68,29**

6. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2017, el capital social de la compañía consiste de 800,00 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US$1.00 cada una, a las cuales responden de la siguiente manera:

PEREZ FIALLOS PILAR MONICA	$ 2.00
PEREZ FIALLOS VICTOR MANUEL	$ 798.00

7. IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta del año 2017, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución y del 15 % sobre utilidades sujetas a capitalización. A partir del año 2011, los dividendos distribuidos a favor de accionistas personas naturales residentes en el Ecuador y *de sociedades domiciliadas en paraísos fiscales, o en jurisdicciones de menor* imposición, se encuentran gravados para efecto de impuestos a la renta.

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable es como sigue:

	US DOLARES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
Utilidad según estados Financieros, neta de participación a trabajadores	455,28
Otras rentas exentas	-
Gastos no deducibles	-
Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-
Participación de Trabajadores	-68,29
Utilidad Gravable	386,99
Impuesto a la renta causado	96,75
(-) Anticipo próximo año	48,38
(-) Retenciones en la Fuente	0,00
Impuesto a pagar	**48,38**

Al 31 de Diciembre 2017 las declaraciones están abiertas para la revisión por parte de las autoridades de control.

Aspectos Tributarios del Código Orgánico de la Producción.- Con fecha diciembre 29 del 2010 se promulgó en el Suplemento del Registro Oficial No. 351 el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, el mismo que incluye entre otros aspectos tributarios los siguientes:

- La reducción progresiva en tres puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta para sociedades, así tenemos: 24% para el año 2011, 23% para el año 2012 y 22% a partir del año 2013.
- La reducción progresiva del porcentaje de retención en la fuente de impuesto a la renta en pagos al exterior conforme la tarifa de impuesto a la renta para sociedades.

8. EVENTOS POSTERIORES - 2017

Ningún evento ha ocurrido posterior a la fecha del Estado de Situación Financiera y la fecha del dictamen que pudiera requerir ajuste o revelación en los Estados Financieros de INTELCLIN-SOLUTION S.A. al 31 de Diciembre del 2017.

VICTOR LEONARDO PEREZ ANDRADE
Representante Legal
C.I: 0919842344