

INTELCLI-SOLUTION S.A.

RUC# 0992916818001

EXPEDIENTE #702340

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 2019, 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 2018, 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 2019. 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 2019

(Expresado en US. Dólares)

	<u>Notas</u>	<u>2019</u>
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja y equivalentes de Efectivo	3	1.754,20
Cuentas por cobrar Relacionada Locales	4	0,00
Cuenta por cobrar No Relacionada Locales		0,00
Crédito tributario a favor de RENTA		8.252,79
Crédito tributario a favor de IVA		1.988,44
-Deterioro cuenta y Doc por Pagar		0,00
Inv Prod Term y Merc Almacen		9.142,31
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		21.137,74
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		0,00
TOTAL ACTIVO		0,00
		21.137,74
PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
PASIVOS		
Impuesto a la renta por pagar	5.1	341,78
Participación de Trabajadores		274,15
Cuentas por Pagar IESS		0,00
Ctas x Pagar y Doc x Pagar- Relac- Local	5.2	0,00
Ctasx Pagar -A Empleados		4.868,13
		0,00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		5.484,06
PASIVOS NO CORRIENTE		
Otros CxP y DxP L/P Relac- Local		9.651,80
TOTAL PASIVOS		15.135,86
PATRIMONIO		
Capital Suscrito y/o Asignado		800,00
Reserva Legal		0,00
Otras Reservas		0,00
Utilidad del Ejercicio		1.827,70
Utilidad acum años anteriores		3.374,18
(-) Perdida del Ejercicio		0,00
Resultado Acum Adopción NIFF		0,00
TOTAL PATRIMONIO		6.001,88
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		21.137,74

INTELCLI-SOLUTION S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Expresado en US. Dólares)

	Notas	2019
INGRESOS		
Ventas Locales con IVA		
Otras Rentas Gravadas		17.596,50
		5.700,00
(-) COSTOS DE VENTAS		0.00
MARGEN BRUTO		<u>23.296,50</u>
(-) GASTOS OPERATIVOS		
INVENTARIO INICIAL DE BIENES N/PROD		11.142,31
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDA		13.746,78
INV. FINAL DE BIENES NO PRODUCIDA		
SUELDO Y OTRAS REMUNERACIONES CON IESS		-9.142,31
COSTOS BENEFICIOS SOCIALES E IDEMNIZACIONES		258,54
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		2.079,97
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
COMBUSTIBLE		728,11
SUMINISTROS MATERIALES		
TRANSPORTE		
OTROS GASTOS		
IMPUESTO CONTRIBUCION Y OTROS		670,54
INTERESES BANCARIOS		1.431,19
SERVICIOS PUBLICOS		553,67
PAGOS POR OTROS SERVICIOS		
PAGOS POR OTROS BIENES		<u>21.468,80</u>
TOTAL		21.468,80
UTILIDAD DEL EJERCICIO		1.827,70
15% TRABAJADORES		274,15
UTILIDAD GRAVABLE		1.553,54
TOTAL IMPUESTO CAUSADO		341,78
RETENCION FUENTE EJERCICIO FISCAL		0,00
(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		0,00
		0,00
		112,64
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		0.00
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE		<u>175,84</u>

4. CUENTAS POR COBRAR

Las Cuentas por Cobrar Clientes están constituidas como sigue:

	U.S. DOLARES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
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 2019 están constituidas como sigue:

	U.S. DOLARES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
5.1 Impuesto a la Renta Por pagar del Ejercicio	341,78
5.2 Participación Trabajadores por pagar	274,15
TOTAL	615,93

6. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2019, 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 2019, 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 2019	
Utilidad según estados Financieros, neta de participación a trabajadores	274,15
Otras rentas exentas	-
Gastos no deducibles	-
Gastos Incurridos para generar ingresos exentos	-
Participación de Trabajadores	-
Utilidad Gravable	1.553,54
Impuesto a la renta causado	341,78
(-) Anticipo próximo año	0,00
(-) Retenciones en la Fuente	53,50
Impuesto a pagar	175,84

Al 31 de Diciembre 2019 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 - 2019

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 2019.



VICTOR LEONARDO PEREZ ANDRADE
Representante Legal
C.I: 0919842344