

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TELMOVI S.A.

***BASE DE PRESENTACION, PRINCIPIOS,
NORMAS, POLITICAS CONTABLES BAJO
NIIF PARA PYMES VIGENTES 2019***

TABLA DE CONTENIDO
TELMOVI S.A.

1. INFORMACIÓN GENERAL

- 1.1.** *Breve descripción de constitución de la empresa*
- 1.2.** *Objeto Social*
- 1.3.** *Plazo de Duración*
- 1.4.** *Domicilio Principal de la Empresa*
- 1.5.** *Domicilio Fiscal*
- 1.6.** *Ruc*
- 1.7.** *Expediente*
- 1.8.** *Año de presentación*
- 1.9.** *Datos del Representante Legal*
- 1.10.** *Datos del Contador(a)*
- 1.11.** *CIIU Operación Principal*
- 1.12.** *Descripción del CIIU*
- 1.13.** *Integración de Accionistas*
- 1.14.** *Integración de Administradores Actuales 2019*
- 1.15.** *Capital de Integración*
- 1.16.** *Forma Legal*
- 1.17.** *Teléfonos*
- 1.18.** *Email*

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

- 2.1.** *Base de Presentación*
- 2.2.** *Cualidades de los Estados Financieros 2019*
- 2.3.** *Moneda*
- 2.4.** *Responsabilidad de la información*
- 2.5.** *Periodo Contable*
- 2.6.** *Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes*

**3. PRINCIPIOS CONTABLES CON RELACION A LAS NORMAS INTERNACIONALES
DE INFORMACION FINANCIERA**

- 3.1.** *Postulado o principio básico*

- 3.2.** *Principios generales*
- 3.3.** *Principios dados por los supuestos derivados del ambiente económico*
- 3.4.** *Principios que establecen la base para cuantificar las operaciones de la empresa y los eventos económicos que la afectan.*

4. NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA “NIIF PARA PYMES”

- 4.1.** *Concepto General de Aplicación y Objetivo de las Normas NIIF para PYMES*

5. POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

- 5.1.** *Efectivo y Equivalentes al Efectivo*
- 5.2.** *Patrimonio*
- 5.3.** *Conciliación Tributaria*

6. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- 6.1.** *Actividades Operativas*
- 6.2.** *Actividades de inversión*
- 6.3.** *Actividades de financiación*
- 6.4.** *Flujos de efectivo*

7. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO Y PRINCIPIOS

- 7.1.** *Riesgo de mercado*
- 7.2.** *Riesgo de tipo de interés*
- 7.3.** *Riesgo de cambio*
- 7.4.** *Riesgo de crédito*
- 7.5.** *Riesgo de Liquidez*
- 7.6.** *Riesgo Operativo*

8. CONCLUSIONES

9. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Detalle de información financiera (incluyen Estados Financieros 2019)

TELMOVI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

TELMOVI S.A.: *(En adelante “La empresa”)* Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 06 de Mayo 2015, inscrita en el Registro Mercantil, del cantón Quito con fecha 28 de Mayo del 2015 en el tomo 2285 de los expedientes de la misma.

OBJETO SOCIAL: *La empresa se dedica a las actividades de Telecomunicaciones.*

PLAZO DE DURACION: *50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 28 de Mayo del 2015.*

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: *La Siria E8-118 y Pasaje Los Sauces, referencia a 3 cuadras del colegio San Luis Gonzaga.*

DOMICILIO FISCAL: *En la ciudad de Quito – Ecuador*

RUC: 1792587077001.

EXPEDIENTE: 702704

AÑO DE PRESENTACION: Año 2019

DATOS DEL REPRESENTANTE LEGAL:

- Quilumba Díaz Omar Santiago
- Cédula: 1717395352

DATOS DEL CONTADOR(A):

- Morales Llerena Jenny Patricia
- RUC: 1712406071001
- Registro de Contador: 21934

CIU OPERACIÓN PRINCIPAL: J6120.01

DESCRIPCIÓN DEL CIU: operación, mantenimiento o facilitación del acceso a servicios de transmisión de voz, datos, texto, sonido y vídeo utilizando una infraestructura de telecomunicaciones inalámbricas. incluye las actividades de mantenimiento y explotación de redes de radio búsqueda y de telefonía móvil y otras redes de telecomunicaciones inalámbricas.

INTEGRACION DE ACCIONISTAS:



REPÚBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS DEL ECUADOR
REGISTRO DE SOCIEDADES

SOCIOS O ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA

No. de Expediente:

No. de RUC de la Compañía:

Nombre de la Compañía:

Situación Legal:

Disposición judicial que afecta a la compañía:

No.	IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSIÓN	CAPITAL	MEDIDAS CAUTELA RES.
1	1717395352	QUILUMBA DIAZ OMAR SANTIAGO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 400.0000	N
2	1714307855	QUILUMBA DIAZ PATRICIO ORLANDO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 400.0000	N

CAPITAL SUSCRITO DE LA COMPAÑIA (USD)\$:

Se deja constancia que, la presente nómina de accionistas otorgada por el Registro de Sociedades de la Superintendencia de Compañías, se efectúa teniendo en cuenta lo prescrito en los artículos 18 y 21 de la Ley de Compañías, que no extingue ni genera derechos respecto de la titularidad de las acciones ya que, en el Art. 187, en concordancia con los artículos 188 y 189 del mismo cuerpo legal, "se considerará como dueño de las acciones a quien aparezca como tal en el libro de Acciones y Accionistas". De lo expresado se infiere que, es de exclusiva responsabilidad de los representantes legales de las compañías anónimas con el acto de registro en los libros, antedichos formalizar las transferencias de acciones de las mismas.

INTEGRACION DE ADMINISTRACION:



REPÚBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS DEL ECUADOR
REGISTRO DE SOCIEDADES

ADMINISTRADORES ACTUALES DE LA COMPAÑÍA

No. de Expediente:

No. de RUC de la Compañía:

Nombre de la Compañía:

IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	CARGO	FECH. NOMB.	PERIODO	FECHA DE REG. MERCANTIL	No. DE REGISTRO MERCANTIL	ART.	RL/ADM
1714307855	QUILUMBA DIAZ PATRICIO ORLANDO	ECUADOR	PRESIDENTE	19/05/2016	4	14/06/2016	8873	20	SRL
1717395352	QUILUMBA DIAZ OMAR SANTIAGO	ECUADOR	GERENTE GENERAL	19/05/2016	4	14/06/2016	8872	21	RL

CAPITAL SOCIAL: 800.00 Acciones.

FORMA LEGAL: Sociedad Anónima (S.A.)

TELÉFONOS: 023170202/ 0987842650

EMAIL: apaulina25@yahoo.es

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

Bases de Presentación

*Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresa es (**NIIF para la PYMES**).*

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF para Pymes, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. Exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

*Los estados financieros presentados por la empresa TELMOVI S.A., tienen cualidades que exigen las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresa es (**NIIF para la PYMES**), que se detallara a continuación:*

- **Comprensibilidad:** Información razonable, y no permite que se emita información relevante.
- **Relevancia:** Nos permite evaluar los eventos pasados, presentes o futuros, o a confirmar o corregir sus evaluaciones pasadas.
- **Materialidad:** Las evaluaciones y decisiones necesarias para la preparación de nuestros estados financieros se basaron en lo relativamente importante, para determinar lo cual se necesita emplear el buen juicio profesional.
- **Confiabilidad:** Desempeño obtenido en el periodo determinado año 2019.

- **Sustancia sobre forma:** La transacción contable de la empresa, así como los eventos y condiciones determinadas por Gerencia presenta de acuerdo a las normas vigentes legales. Esto mejora la confiabilidad de nuestros estados financieros.
- **Prudencia:** Nuestros activos, pasivos, ingresos y gastos se controlan en una forma justa y adecuada mediante nuestros flujos de caja semanales como política de control establecida por Gerencia.
- **Compleitud:** La información contenida en los estados financieros es completa, dentro de los límites de la materialidad y del costo.
- **Comparabilidad:** Los estados financieros de la empresa. Incluye la información sobre las políticas de contabilidad empleadas.
- **Oportunidad:** La información financiera nos brinda apoyo para la toma de decisiones Gerenciales y Financieras.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General Ordinaria.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo en una forma directa, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado a la fecha.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2019 fueron aprobados por la Junta General Ordinaria de Accionistas. Estos estados financieros

anuales, fueron confeccionados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF para PYMES”.

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera, que es el dólar de los Estados Unidos de América.

Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente General, y Contador ratificada posteriormente por la Junta de Accionistas.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- 1. Reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos*
- 2. Se ha optado por mantener el criterio del costo, como costo atribuido para los activos de Propiedad, planta y equipo.*

Periodo Contable

- Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019.*
- Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2019.*
- Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2019.*
- Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2019.*

Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican 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 corriente, los mayores a ese periodo.

Bases de la transición a las NIIF para PYMES

Un juego completo de estados financieros de la empresa, corresponde al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2019 y fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes). La empresa aplicó la sección No. 35 "Transición a las NIIF para las PYMES" al preparar sus estados financieros en esta fecha.

Aplicación de la Sección 35

La fecha de transición de la empresa es el 01 de enero del 2019. La empresa ha preparado sus estados financieros de apertura bajo NIIF para PYMES a dicha fecha.

Para elaborar los presentes estados financieros, se han aplicado todas las excepciones obligatorias y, algunas de las exenciones optativas a la aplicación retroactiva de las NIIF para las Pymes.

Excepciones a la aplicación retroactiva de otras NIIF

La empresa aplicará las siguientes excepciones:

- a. La baja en cuentas de activos financieros y pasivos financieros
Esta excepción no es aplicable.
- b. Contabilidad de coberturas
Esta excepción no es aplicable.
- c. Estimaciones contables
Esta excepción no es aplicable.
- d. Operaciones discontinuadas

Esta excepción no es aplicable.

e. Medición de Acciones no controladoras

Esta excepción no es aplicable.

Exenciones a la aplicación retroactiva elegidas por la empresa

a. Combinación de negocios

Esta exención no es aplicable.

b. Transacciones con pagos basados en acciones

Esta exención no es aplicable.

c. Valor razonable como costo atribuido

d. Revaluación como costo atribuido

Esta exención no es aplicable.

e. Diferencias de conversión acumuladas

Esta exención no es aplicable.

f. Estados financieros separados

Esta exención no es aplicable.

g. Instrumentos Financieros compuestos

Esta exención no es aplicable.

h. Impuestos diferidos

Esta exención no es aplicable.

i. Acuerdos de concesión de servicios

Esta exención no es aplicable.

j. Actividades de extracción

Esta exención no es aplicable.

k. Acuerdos que contienen un arrendamiento

Esta exención no es aplicable.

l. Pasivos por retiros de servicios

Esta exención no es aplicable.

3. PRINCIPIOS CONTABLES

En la presentación y elaboración de estados financieros de la empresa correspondientes al ejercicio 2019, se han aplicado las siguientes clases de principios contables:

- **Postulado o principio básico:** Constituye la formulación de los principios generales donde se determina que la contabilidad no puede perjudicar a un patrimonio en beneficio de otro. El principio que lo forma es el de equidad y pertinencia.
- **Principios generales:** Están elaborados en base a los postulados, los cuales tienden a que la información de la contabilidad financiera logre el objetivo de ser útil para la toma de decisiones económicas.
- **Principios dados por los supuestos derivados del ambiente económico:** En esta parte entra todo lo que tenga que ver con la empresa, el medio y la sociedad. Los principios que lo forman son: empresa, énfasis en el aspecto económico, cuantificación y unidad de medida.
- **Principios que establecen la base para cuantificar las operaciones de la empresa y los eventos económicos que la afectan:** Valor histórico, dualidad económica, negocio en marcha, realización contable y periodo contable.

4. NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA “NIIF PARA PYMES”

Concepto General de Aplicación y Objetivo de las Normas NIIF para PYMES

Las NIIF para las PYMES es una norma autónoma, diseñadas para satisfacer las necesidades y capacidades de las pequeñas y medianas empresas (PYMES), que se estima y representan más del 95 por ciento de todas las empresas de todo el mundo incluido nuestro país Ecuador.

Las NIIF para las PYMES establecen los requerimientos de reconocimiento, medición, presentación e información a revelar que se refieren a las transacciones y otros sucesos y condiciones que son importantes en los estados financieros con propósito de información general.

También pueden establecer estos requerimientos para transacciones, sucesos y condiciones que surgen principalmente en sectores industriales específicos.

Las NIIF se basan en un Marco Conceptual, el cual se refiere a los conceptos presentados dentro de los estados financieros con propósito de información general. Para las Pymes es de gran importancia conocer sobre la aplicabilidad de las NIIF.

En comparación con las NIIF completas (y muchos PCGA nacionales), las NIIF para las PYME son menos complejas en una serie de formas para tratar ciertos eventos y transacciones en los Estados Financieros.

*Algunos temas han sido considerados no relevantes para las PYME y por tal razón se han omitido. **Las siguientes acciones: las ganancias por acción, la información financiera intermedia, y la información por segmentos.***

Además TELMOVI S.A., no aplica ninguna de estas normas mencionadas.

Dónde las NIIF completas permiten opciones de políticas contables, las NIIF para PYME sólo permite la opción más fácil. No hay opción de revalorizar la propiedad, planta y equipo o intangibles, se acepta un modelo de costo de depreciación de las propiedades de inversión a menos que el valor razonable esté disponible sin costo o esfuerzo desproporcionado; no existe el enfoque de corredor "de ganancias y pérdidas actuariales.

Muchos de los principios de reconocimiento y valoración de los activos, pasivos, ingresos y gastos contemplados en las NIIF completas se han simplificado. Por ejemplo, la amortización del Goodwill, los costos de préstamos y los costos de Investigación y Desarrollo se consideran gastos; se considera el modelo de costo para los asociados y empresas controladas de forma conjunta.

Este concepto de normas NIIF para PYMES la empresa TELMOVI S.A., aplicado correctamente y estrictamente como dice las normas

5. POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION (NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS)

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2019, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

• Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, cheques posfechados, los depósitos a la vista en empresas del sistema financiero.

10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	BANCOS LOCALES	
	Bancos	800,00
	Subtotal Bancos	800,00
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	800,00

• Patrimonio

Es el interés residual en los activos de una empresa, luego de deducir todos sus pasivos. Incluye las inversiones realizadas por la propietarios de la empresa más los incrementos de dicha inversión, ganadas mediante las operaciones rentables y conservadas para el uso en las operaciones de la empresa, menos las reducciones a las inversiones de los propietarios como resultado de operaciones no rentables y las distribuciones a los Accionistas o propietarios.

301 CAPITAL SOCIAL dic-19

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
30101	QUILUMBA DIAZ OMAR SANTIAGO	400,00
	QUILUMBA DIAZ PATRICIO ORLANDO	400,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00

• Conciliación Tributaria

Conciliación tributaria deberá regirse por el ordenamiento jurídico tributario aplicable para el efecto. Referencia para aplicación de deducibilidad en conciliación tributaria se deberán considerar la Ley de Régimen Tributario Interno, correspondiente a el ejercicio 2019

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-
804	(-) 100% Dividendos Exentos	-
805	(-) 100% Otras Rentas Exentas	-
806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	
808	(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	
809	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	
810	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	
811	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	
812	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	
813	(+) Deducciones por leyes Especiales	
814	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	
815	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	
816	(-) Deducción por incremento neto de empleados	
817	(-) Deducción por Discapacitados	
818	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-
819	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos	-
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos---->	-
839	Impuesto a la Renta Causado (25%)	-
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	-
	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	
	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	-

6. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión y financiamiento.

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.

- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

7. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO Y PRINCIPIOS

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

- **Riesgo de mercado:** Asociado a las fluctuaciones de los precios de determinadas variables financieras.
- **Riesgo de tipo de interés:** Es consecuencia de la volatilidad de los tipos de interés y que se aproxima con medidas de duración y sensibilidad.
- **Riesgo de cambio:** Consecuencia de la volatilidad del mercado de divisas.
- **Riesgo de crédito:** Es consecuencia de la posibilidad de que una de las partes de un contrato financiero no asuma sus obligaciones, y como consecuencia de posibles rebajas en las calificaciones crediticias por parte de las agencias de rating, lo que altera el diferencial de crédito en los mercados.
- **Riesgo de Liquidez:** Es el hecho de que una de las partes de un contrato financiero no pueda obtener la liquidez necesaria para asumir sus obligaciones, a pesar de disponer de activos valiosos y de tener la voluntad de vender.

Así la imposibilidad de vender con la suficiente rapidez y al precio adecuado impide el repago de sus deudas.

- **Riesgo Operativo:** Se refiere a la posibilidad de sufrir pérdidas debido a la inadecuación o a fallos de los procesos, el personal y los sistemas internos o bien a causa de acontecimientos externos.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por la empresa.
- Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las empresas de control.
- Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.
- Aplicar la planificación, organización, dirección, coordinación, control, en todas las áreas que la empresa utilice.

8. CONCLUSIONES

- El estado financiero de resultados integrales es netamente económico que suministra toda la información de la empresa; es decir resume todo los ingresos y los gastos producidos en un determinado tiempo.
- Los gastos son las salidas de activos generados en un determinado tiempo, los ingresos son entradas de efectivo que percibe la empresa, los costos son todos los importes que son entregados a cambio de obtener un bien o servicio y los egresos es todo aquello que se gasta; es decir son salidas de dinero.
- A los ingresos se les reconoce por el incremento que ocurre en los activos; es decir son entradas de activos y a los gastos se les reconoce cuando el desembolso que realiza la empresa no obtiene beneficio propio. En el estado de ganancias y

pérdidas se incluirán las pérdidas siempre y cuando correspondan al giro normal de la empresa, ósea a las operaciones realizadas dentro de ella.

- La partida ordinaria se da cuando la empresa realiza operaciones correspondientes al giro nominal y en las partidas extraordinarias se da cuando realizan las operaciones de ingresos y gastos de dicha empresa.

9. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2019 y hasta la fecha de emisión de este informe, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecte en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.



Guillelma Diaz Omar Santiago
Representante Legal
TELMOVI S.A.



Mariana Luciana Jorjy Patricia
Contadora General
1712406071001
21934

TELMOVI S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		NOTAS	Al 31 de
			2019
			US\$
1	ACTIVO		
101	ACTIVO CORRIENTE		
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo		800,00
10102	Activos Financieros		
10102	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes		-
10102	Otras Cuentas por Cobrar		-
1010209	(Provisión Cuentas Incobrables		-
10103	Inventarios		-
1010313	(-)Provisión Por Valor Neto de Realización y Otras		-
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados		-
10105	Activos por Impuestos Corrientes		-
10108	Otros activos Corrientes		-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		800,00
102	ACTIVO NO CORRIENTE		
10201	Propiedad, Planta y Equipo		-
1020112	(-)Depreciación Acumulada		-
1020113	(-)Deterioro Acumulada		-
10202	Propiedad de Inversión (Neto)		-
10204	Activo Intangible		-
1020404	(-)Amortización Intangibles		-
10205	Activos por Impuestos Diferidos		-
10206	Activos Financieros no corrientes		-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		-
1	TOTAL ACTIVO		800,00
2	PASIVO		
201	PASIVO CORRIENTE		
20103	Cuentas y Documentos por pagar		-
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras		-
20105	Provisiones		-
20107	Otras Obligaciones Corrientes		-
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas		-
20109	Otros pasivos financieros		-
20110	Anticipo de Clientes		-
20112	Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados		-
20113	Otros Pasivos Corrientes		-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		-
	Suman y pasan...		-

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

PRIMERA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en Dolares de los Estados Unidos de America)

Al 31 de Diciembre
NOTAS 2019

Activos y Pasivos

202 PASIVO NO CORRIENTE

20201	Prestos por compra de dividendos financieros	
20202	Cuentas por pagar	
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	
20204	Cuentas por pagar deudas relacionadas	
20206	Anticipo de Clientes	
20207	Provisiones por Remolques a Empleado	
20208	Otros Provisiones	
20209	Pagos Diferidos	
20210	Otros Pasivos No Corrientes	
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	

2 TOTAL PASIVO

301 PATRIMONIO NETO

30101	Capital Inscrito o Aportado	800.00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	
30401	Aportes Legales	
30402	Reserva Participativa y Estatutaria	
305	OTROS RESERVA INTEGRALES	
30502	Superavit por revaluación de propiedades, planta y equipo	
306	RESULTADOS ACUMULADOS	
30601	Reservados acumulados	
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	
30603	Resultados acumulados provenientes de la revaluación de	
30604	Reserva de capital	
30605	Reserva por Dividendos	
30606	Reserva por Cuentas	
30607	Superavit por revaluación de inversiones	
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
30701	Reservados netos del Periodo	
30702	(-) Pérdidas Netas del Periodo	
	TOTAL PATRIMONIO NETO	800.00

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO

800.00

800.00


Representante Legal
Guillermo Diaz Oscar Sarmiento
171726252
Cédula Ciudad


Contralor General
Mercedes Herrera Jovera Patricia
17124007306
Reg. 21934

*Por política de sustentabilidad significativa y acceso a los estados financieros

TALNOVE S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2019
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Diciembre 2019
INGRESOS	
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
4101 Ventas Netas	-
42 VENTAS NETAS	-
51 (-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	
Costo de ventas y producción	-
62 GANANCIA BRUTA	-
63 Otros Ingresos	
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
5201 Gastos de ventas	-
5202 Gastos de Administración	-
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	-
5203 GASTOS FINANCIEROS	
Intereses, comisiones de Operaciones Financieras	-
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	-
5204 OTROS GASTOS	
68 GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL IMP. A TRANSFERENCIAS E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUAS	-
61 10% Participación a Inversores	-
62 Ganancia (Pérdida) antes de impuestos	-
63 Impuesto a la Renta	-
64 GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUAS, ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	-
65 (-) GASTO POR IMPUESTO A LA RENTA	-
66 (+) GANANCIA POR IMPUESTO A LA RENTA	-
67 (-) GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUAS	-
81 COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	
Comisión por Reversión de Propiedad Fija y Equipo	-
Reversión del Detractivo (Pérdida por Detractivo) de una Actividad Reversible	-
TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	-
92 RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	-


 Guillermo Díaz-Gómez, Presidente
 271731522
 Ejecutivo General


 Maribel Latorre, Directora General
 271731522
 Ejecutiva General
 Reg. 271524

*Por políticas de sustentabilidad significativas e impactantes en los estados financieros.

TELMOVI S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DEDUCTO
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2019
(Expresado en Dólares)

		2019
9000	Flujos de Efectivo procedentes de (utilidades) en actividades de operación	
900001	Clases de Cobros por actividades de operación	
90000201 P	Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	
90000301 P	otros cobros por actividades de operación	
	Total Clases de Cobros por actividades de operación	
900200	Clases de Pagos por actividades de operación	
90020201 N	Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	
90020301 N	Pagos a personal de empleados	
90020401 N	otros pagos por actividades de operación	
90020501 D	Dividendos recibidos	
90020601 P	Dividendos recibidos	
90020701 N	Intereses pagados	
90020801 P	Intereses recibidos	
90020901 M	Impuestos a los ingresos pagados	
90021001 D	otros ingresos (pérdidas) en operación	
	Total Clases de Pagos por actividades de operación	
9000	Flujos de Efectivo procedentes de (utilidades) en Actividades de inversión	
90020001 P	Recechos de la venta de propiedad, planta y equipo	
90020101 N	Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	
90020201 N	Recechos de la venta de inversiones o valores	
90020301 P	Cobros de inversiones, arrendos y préstamos otorgados a terceros	
90020401 P	Dividendos recibidos	
90020501 P	Intereses recibidos	
90020601 D	otros ingresos (pérdidas) en inversión	
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilidades) en Actividades de inversión	
9000	Flujos de Efectivo procedentes de (utilidades) en Actividades de Financiación	
90020001 P	Aporte en efectivo por aumento de capital	\$00.00
90020101 P	Préstamos por préstamos a largo plazo	
90020201 N	Pago de Préstamos	
90020301 N	Pagos de pasivos a corto plazo	
90020401 M	Dividendos pagados	
90020501 P	Intereses recibidos	
90020601 D	otros ingresos (pérdidas) en financiación	
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilidades) en Actividades de Financiación	\$00.00
9000	Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	\$00.00
9000	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	
9000	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	\$00.00


 Gerardo Diaz Oros Santiago
 171735332
 Gerente General


 Mariana Lopez Jarama
 171249671001
 Contadora General
 Reg. 21974

***Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.**

TELMOST SA.

EMPRESA DE SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SERVICIOS DE INTERNET

Por el día trece de octubre de 2019

(Firmado en Valparaíso)

2019

CONCILIACIÓN ENTRE LA CUENTA (PÉRDIDA) AJETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN GANANCIAS (PÉRDIDA) ANTES DE 20% A INDEBIDAMENTE E IMPUESTO A LA RENTA

1. AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO

1001	0	Ajustes por gastos de depreciación y amortización	
1002	0	Ajustes por gastos por devaluación (valorización por devaluación)	
1003	0	Ajustes por ganancias por operaciones	
1004	0	Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	
1005	0	Ajustes por gastos por impuestos a la renta	
1006	0	Ajustes por gastos por ganancias devaluación	
1007	0	Intervenciones por periodos distintos al efectivo	

TOTAL AJUSTES

2. CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

2001	0	(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	
2002	0	(Incremento) disminución en otros activos por cobrar	
2003	0	(Incremento) disminución en cuentas por pagar proveedores	
2004	0	(Incremento) disminución en inventarios	
2005	0	(Incremento) disminución en otros activos	
2006	0	(Incremento) disminución en otros pasivos por pagar proveedores	
2007	0	(Incremento) disminución en otros pasivos por pagar	
2008	0	(Incremento) disminución en otros pasivos por pagar	
2009	0	(Incremento) disminución en otros pasivos por pagar	
2010	0	(Incremento) disminución en otros pasivos por pagar	
2011	0	(Incremento) disminución en otros pasivos por pagar	

TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS

3. Flujos de efectivo sobre procedimientos de (utilización en) actividades de operación


Guillermo Díaz (señal) Santiago
271795132
Gerente General


Ricardo Gómez Jenny Patricia
271246875380
Contadora General
Reg. 21974

*Ver política de contabilidad suplenetiva y notas a los estados financieros.