

TELECASOVI S.A.

RUC 0992952318001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO DE DOCE MESES TERMINADO EL PERIODO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INFORMACION GENERAL

La compañía **Telecasovi S.A** fue constituida mediante escritura pública celebrada con fecha 17 de Septiembre del 2015, ante el notario Público Trigésima Séptima del Cantón Guayaquil, Ab. Wendy María Vera Ríos y se inscribió en el Registro Mercantil de Guayaquil el 18 de Noviembre del 2015

La compañía es una sociedad anónima radicada en el Ecuador , el domicilio está ubicado oficinas situadas en Aguirre 1017 y Lorenzo de Garaycoa, está compuesto por dos accionistas el Señor **CANALES PALACIOS KEVIN JAVIER**, por sus propios derechos propietario y suscriptora de 667 acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una, pagadas en un 100% de su valor y **RAMIREZ LOJAN FABRICIANA ODALIA** por sus propios derechos propietario y suscriptora de 333 acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una, pagadas en un 100% de su valor señor Los accionistas concurrentes que representan la totalidad del capital de la Compañía que es de MIL DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTE AMERICA.

El objeto de social siendo su actividad principal actividad principal ACTIVIDADES DE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE LAS REDES DE TELECOMUNICACIÓN ACTIVIDADES DE INSTALACION, MONTAJE DE REDES LOCALES Y PÚBLICA.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la Norma Internacional de Información Financiera, estas políticas han sido diseñadas en función a la NIIF vigente al 31 de diciembre de 2019 y aplicadas de manera uniforme en todos los ejercicios presentados en estos estados financieros

Bases de preparación

Los presentes estados financieros del Fideicomiso al 31 de diciembre del 2019 están preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las que han sido adoptadas en Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales aplicadas de manera uniforme en los ejercicios que se presentan.

Los estados financieros del Fideicomiso han sido preparados de acuerdo con el principio del costo histórico. La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que el Fideicomiso ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables del Fideicomiso. En la Nota 4 se revelan las áreas que implican un mayor grado de juicio o complejidad, o las áreas donde los supuestos y

estimaciones son significativos para los estados financieros. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la compañía.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El efectivo y equivalente de efectivo, comprende los saldos disponibles en caja, en instituciones financieras de libre disponibilidad

Composición:

	<u>2019</u>
Bancos	4.332.70

Corresponde el valor disponible que se mantiene en la cuenta corriente en el Banco de Guayaquil.

CUENTAS POR COBRAR

Composición:

	<u>2019</u>
Cuentas por Cobrar clientes	101.60

Al 31 de diciembre del 2019 corresponde a cuentas por cobrar al cliente INDUWAGEN S.A. por concepto servicio de relay de correos diciembre 2019, este saldo tiene fecha de vencimiento 30 días y no genera intereses.

IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE Y DIFERIDO

(a) Situación fiscal

La compañía no ha sido fiscalizada desde su constitución.

(b) Impuesto a la renta

La composición del impuesto a la renta es la siguiente:

Impuesto a la renta corriente	0.00
Impuesto a la renta diferido	<u>1.889.74</u>
Cargo a los resultados integrales del año	1.889.74

(c) Conciliación del resultado contable tributario

El impuesto a la renta de los años 2019 se determinó como sigue:

(Pérdida) Utilidad antes de impuestos a la renta	(3.185.17)
Más: Gastos no deducibles	1.377.62
Menos: Amortización de pérdidas tributarias	-
Base imponible total	<u>(1.807.55)</u>
Tasa de impuesto a la renta	25%
Impuesto a la renta calculado	-

(d) Impuesto a la renta diferido

El análisis de impuesto diferido activo es el siguiente:

2019

Diferencias temporarias	1,889.74
A liquidar después de 12 meses	1,889.74

(e) Impuestos Corrientes

Composición:

2019

Activos Por Impuestos Corrientes

Crédito Tributaria Impuesto al Valor Agregado (1)	218.10
Retención en la Fuente del IVA	341.12
Retención en la Fuente	141.55

(1) Corresponde principalmente a créditos tributarios por IVA del año 2019.

Pasivos Por Impuestos Corrientes

Retenciones en la fuente	42.43
Retencion en la Fuente del IVA	37.26

INGRESOS CONTRATOS CLIENTES

(a) Ingresos procedentes de facturación :

Composición:

2019

Venta de Servicios (1)	3,277.29
Otros	<u>51.00</u>
Total	3,328.29

(1) Corresponde principalmente a las ventas por servicios relay, hosting.

CAPITAL SOCIAL

Composición:

Kevin Javier Canales Palacios	667.00
Fabriciana Odalia Ramirez Lojan	<u>333.00</u>
Total	1,000.00

GASTOS GENERALES

Los costos y gastos se registran al costo, estos se reconocen a medida en que se incurren, independientemente de la fecha en que se realiza el pago, de acuerdo a los lineamientos de la base contable de acumulación (devengo) en la NIC 1 "Presentación de Estados Financieros"

Composición:

2019

Gastos	(1)	6,513.46
--------	-----	----------

Corresponde a los gastos pagados por la compañía con relación a los hosting , vps m dominios y gastos administrativos

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros fueron aprobados en Junta de Accionistas celebrada el día 05 de marzo del 2020.



CPA Wendy Saavedra Chávez

CONTADORA Telecasovi