

1. Información General

La empresa , SETPIECE INTELLIGENCE STRATEGY fue constituida en Cuenca mediante escritura pública inscrita en el Registro Mercantil del 2016

El objeto social es realizar consultorias, estudios y proyectos integrales.

La oficina principal de la compañía se encuentra ubicada en Pañola Encantada

2. Antecedentes

La Superintendencia de Compañías, según disposición emitida 06.Q.ICI.004, del 21 de agosto de 2006, estableció que las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF", sean de aplicación por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

3. Bases de preparación

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Accounting Standards Board (IASB) las que han sido adoptadas por la Superintendencia de Compañías, según disposición emitida 06.Q.ICI.004, del 21 de agosto de 2006, estableció que las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF", sean de aplicación por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

a. Moneda funcional y de presentación.

Los estados financieros están expresados en la moneda del país principal en que la entidad opera (moneda funcional) representada por el dólar estadounidense (USD). El dólar es la unidad monetaria de la República del Ecuador. El Ecuador no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda en curso legal.

b. Responsabilidad de la Información y Estimaciones

La información contenida en los Estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía, que manifiesta expresamente haber aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en los Estados financieros. Las estimaciones y supuestos son revisados de manera periódica. Las revisiones de estimaciones contables son reconocidas en los Estados financieros si estos hayan sido revisados y cualquier otro período que estos afecten.

Las estimaciones relevantes que son particularmente susceptibles de cambios significativos se relacionan con la estimación de la vida útil y el valor de los activos; la determinación de la provisión para cuentas por cobrar; la determinación de la provisión para la obsolescencia de inventario; la estimación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos; la estimación de los impuestos diferidos y la amortización de los intangibles.

4. Clasificación de Saldos corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando: se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo en su ciclo normal de operación; se mantiene el activo principalmente con el propósito de negociación; se espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes al período sobre el cual se informa; o el activo es equivalente a efectivo sin ningún tipo de restricción.

La Compañía clasifica un pasivo como corriente cuando: se espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación; se mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar; el pasivo se debe liquidar dentro de los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el cual se informa; o la Compañía tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo por un período de los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el cual se informa.

5. Segmentos operacionales

Los segmentos operacionales están definidos como los componentes de la Compañía sobre la cual la información de los estados financieros es evaluada permanentemente por La Administración, y las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación de la Compañía opera con un segmento único.

6. Gestión del Riesgo

Las actividades de SETPIECE INTELLIGENCE STRATEGY están expuestas a riesgos como se describe a continuación:

6.1. Riesgos Operacionales

a) Riesgos de litigios

A la presente fecha, SETPIECE INTELLIGENCE STRATEGY no tiene litigios importantes fuera de los relacionados a cobranza de cierta cartera.

Como toda empresa, SETPIECE INTELLIGENCE STRATEGY puede estar sujeta a conflictos, sin embargo tanto las políticas comerciales, laborales y legales enmarcan dentro de un estricto cumplimiento de las leyes y el riesgo es bajo.

b) Riesgos asociados a contratos con clientes y/o proveedores

La empresa SETPIECE INTELLIGENCE STRATEGY CIA. LTDA. cuenta con experiencia en la prestación de servicios para el desarrollo de estudios y proyectos en seguridad integral. De la misma forma, existen empresas que mantienen largos años de relación con SETPIECE INTELLIGENCE STRATEGY CIA LTDA., por lo tanto los riesgos asociados también son mínimos.

Estos proveedores tienen un alto grado de control de calidad y control de campo de los productos que ellos venden, por lo que el riesgo es mínimo al momento de comercializarlos y usarlos.

c) Riesgos no asegurados

La empresa cuenta con todos sus activos debidamente asegurados y de ellos cubren el lucro cesante por ciertas situaciones de negocio, SETPIECE INTELLIGENCE STRATEGY CIA. LTDA. puede estar sujeta a paralización por diversas circunstancias, situación que no ha sido contemplada en la fundación.

6.2. Riesgo País

La empresa SETPIECE INTELLIGENCE STRATEGY CIA. LTDA. tiene mercado nacional. En consecuencia, su negocio, condiciones financieras operacionales dependerán en parte de las condiciones económicas del país. Eventuales cambios adversos en tales condiciones pueden causar un efecto negativo en el negocio y resultados operacionales de la empresa.

6.3. Riesgo por fluctuación de interés

La empresa SETPIECE INTELLIGENCE STRATEGY CIA LTD, actualmente tiene pasivos con el sistema financiero ecuatoriano a tasas normales para el mercado ecuatoriano.

6.4. Riesgo de activos

Los activos fijos de edificación, infraestructura, instalación y equipos, y los riesgos de responsabilidad civil que ellos originan, se encuentran protegidos a través de pólizas de seguros pertinentes, cuyos términos y condiciones son usuales en el mercado. No obstante de ello, cualquier daño en estos activos puede causar un efecto negativo en los negocios y resultados operacionales de INTELLIGENCE STRATEGY CIA LTDA.

7. Efectivo y equivalentes al efectivo

La Compañía considera como efectivo y equivalente de efectivo y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras negociadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a

8. Cuentas por Cobrar

Al reconocer inicialmente una cuenta por cobrar, se mide al valor de la transacción excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una financiación. Al final de cada periodo sobre el que se informa, se evidencia evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros al costo o al costo amortizado. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, la entidad reconoce inmediatamente una pérdida por cambio de valor en resultados.

9. Inventarios

La empresa incluye en el costo de los inventarios todos los costos de transformación y otros costos incurridos para darlos a su ubicación actuales. Al finalizar el período contable, se mide el importe menor entre el costo y el precio de venta estimado más el costo de terminación y venta. Si una partida (o grupos de partidas) está deteriorada se mide el inventario a su precio de venta menos el costo de terminación y venta y se reconoce una pérdida por deterioro en los Resultados.

10. Propiedad, Planta y Equipo 10.1. Costo

Los elementos de la propiedad, planta y equipo se valorizan al costo que comprende su precio de compra y cualquier costo atribuible para poner al activo en condiciones de operación para el uso destinado.

Posteriormente al registro inicial, los elementos de propiedad, planta y equipo son rebajados por la depreciación acumulada y cualquier pérdida de valor acumulada.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un aumento de la vida útil se capitalizan aumentando el valor de los bienes.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento que no aumenten la vida útil se registran como un cargo a los resultados del ejercicio en que se incurren.

La utilidad o pérdida resultante de la enajenación o retiro de un activo se registra como la diferencia entre el precio obtenido en la enajenación y el valor residual registrado en los libros reconociendo el cargo o abono a resultados.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y ajustan al momento de cada cierre de balance.

10.2. Depreciación acumulada.

Las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal, media del costo de adquisición corregido por el valor residual estimado dividido por la vida útil estimada de cada uno de los elementos, según el siguiente cuadro:

Equipos de cómputo	3 años
Unidades de transporte	5 años

Maquinaria y equipo	10 años
Muebles y enseres	10 años
Inmuebles y edificios	20 años

10.3. Deterioro de valor de activos no financieros.

La Compañía evalúa periódicamente si existen indicadores q activos pudiese estar deteriorado. Si existen tales indicador estimación del monto recuperable del activo.

El monto recuperable de un activo es el mayor valor entre el activo o unidad generadora de efectivo menos los costos de v uso, y es determinado para un activo individual a menos que e entradas de efectivo que son claramente independientes d grupos de activos.

Cuando el valor en libros de un activo excede su monto recupe considerado deteriorado y es disminuido hasta alcanzar su mon

11.Provisiones

Una provisión se reconoce, si como resultado de un evento pa tiene una obligación legal o implícita en el presente que pueda suficiente fiabilidad y es probable que una salida de beneficio necesaria para cancelar la obligación.

12.Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del gi como de obligaciones patronales y tributarias, las mismas que sus correspondientes valores nominales excepto las cuen proveedores que se registran a su valor razonable utilizanc interés implícito para las cuentas a largo plazo.

13.Reconocimiento de los Ingresos de las actividades ordinarias

Los ingresos provenientes de la venta de productos compradc curso ordinario de las actividades se valoran al valor contrapartida recibida o por recibir, neto de devolució comerciales y devoluciones por volumen de venta. Los ingreso cuando existe evidencia persuasiva, usualmente en la forma venta ejecutado, que los riesgos y beneficios de la pro transferidos al comprador, la recuperación de la consideració costos asociados y las posibles devoluciones de bienes pueden suficiente fiabilidad, no hav participación continúa de la admi

bienes, y el monto del ingreso puede ser medido con suficiente

14. Reserva Legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% (o el 20% en el caso de las Sociedades Anónimas) del capital social en el caso de las Sociedades Anónimas es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser utilizado en su totalidad.

15. Ingresos financieros

Los intereses correspondientes al financiamiento de reconocidos en base al saldo a capital de los préstamos.

16. Gastos de operación

Los gastos de operación son reconocidos por la Compañía devengado. Se componen de: gastos administrativos, gastos financieros, impuestos, tasas, contribuciones y otros gastos por negocio.

17. Estado de Flujo de Efectivo

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyen intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos los flujos de efectivo no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe señalar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el utilizado en el estado de resultados.

Efectivos y Equivalentes al Efectivo

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

DESCRIPCION		2019	2018
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES		10.542,31	4.253,07

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los saldos bancarios corresponden a depósitos en cuentas corrientes de disponibilidad.

Cuentas por cobrar

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

DESCRIPCION		2019	2018
-------------	--	------	------

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES RELACIONADAS		-	6.098,80
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES NO RELACIONADAS	6.304,28	-	
OTRA CUENTAS POR COBRAR		-	2.897,89
PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES		-	-
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	6.304,28		8.996,69

Inventarios

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

DESCRIPCION		2019	2018
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO		-	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		-	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		-	-
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN		-	0,00
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE INVENTARIOS POR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE		-	-
TOTAL INVENTARIOS		-	0,00

Crédito Fiscal

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

DESCRIPCION		2019	2018
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)		787,88	313,13
OTROS		-	-
TOTAL CRÉDITO FISCAL		787,88	313,13

Propiedad, Planta y Equipo

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

DESCRIPCION		2019	2018
TERRENOS		-	-
EDIFICIOS Y OTROS		-	-
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES		-	-
MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES y ADECUACIONES		-	-
PLANTAS PRODUCTORAS (AGRICULTURA)		-	-
CONSTRUCCIONES EN CURSO Y OTROS ACTIVOS EN		-	-
MUEBLES Y ENSERES		-	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN		-	-
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL		-	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y		-	-
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		-	-

CUENTA	Saldo inicial	Adiciones	Retiros	Gasto Depreciación
EDIFICIOS Y OTROS	-	XXX	XXX	XXX
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	-	XXX	XXX	XXX
MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES y ADECUACIONES	-	XXX	XXX	XXX
PLANTAS PRODUCTORAS (AGRICULTURA)	-	XXX	XXX	XXX
CONSTRUCCIONES EN CURSO Y OTROS	-	XXX	XXX	XXX
ACTIVOS EN TRÁNSITO	-	XXX	XXX	XXX
MUEBLES Y ENSERES	-	XXX	XXX	XXX
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-	XXX	XXX	XXX
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	-	XXX	XXX	XXX
TOTAL	-	-	-	-

CUENTAS POR PAGAR

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

31 DE DICIEMBRE DEL 2019	2019	2018
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES RELACIONADAS	-	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES NO RELACIONADAS	0,00	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	13.724,40	12.138,12

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, incluye facturas con vencimientos hasta de 30 días. Los va proveedores fueron ajustados a su valor razonable para lo cual se analizó cada cliente, la antigüedad efectividad de la cobranza.

OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

31 DE DICIEMBRE DEL 2019	2019	2018
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	-	-
OBLIGACIONES CON EL IESS	-	-
JUBILACIÓN PATRONAL	-	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-
TOTAL	-	-

IMPUESTO POR PAGAR

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

31 DE DICIEMBRE DEL 2019		2019	2018
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		541,31	-
TOTAL		541,31	-

La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre de 2018 , ha sido calculada a tasa del 22% para cada año. Para el año 2019, la tasa de impuesto a la renta será del 25%.

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el valor de la reinversión deberá destinarse exclusivamente a maquinaria nueva o equipo nuevo, activos para riego, material vegetativo, plántulas y todo insumo para la producción agrícola, forestal, ganadera y de floricultura, que se relacionen directamente con su actividad principal o como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que mejoren la productividad y diversificación productiva e incrementen el empleo.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

31 DE DICIEMBRE DEL 2019		2019	2018
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES		-	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES		-	-
TOTAL		-	-

CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el capital social está constituido por 400 acciones comunes autorizadas en circulación a valor nominal de 1 USD cada una.

La composición del paquete accionario fue como sigue:

31 DE DICIEMBRE	2019	2018
EDUARDO SANCHEZ LEON	267,00	267,00
BLANCA REBECA INGA ANDRADE	133,00	133,00
Saldo final	400,00	400,00

RESULTADOS ACUMULADOS

Corresponde a la apropiación de las utilidades de ejercicios anteriores de acuerdo a resoluciones que se aprueban en la junta general de accionistas.

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc. Los ajustes NIIF que se patrimonio en la cuenta resultados acumulados sólo podrán ser capitalizados en la parte que exce pérdidas acumuladas y utilizado para absorber pérdidas acumuladas o devuelto a los accionistas en casc la Compañía.

Al 31 de diciembre los resultados acumulados son de \$ 1735,40

RESULTADOS NETO DEL EJERCICIO

Corresponde a utilidades obtenidas en el ejercicio 2019. Pueden capitalizarse, repartirse como divid como reserva facultativa o utilizarse en la absorción de pérdidas acumuladas. Al 31 de diciembre del 1735,40

INGRESOS Y GASTOS

La cuenta de ingresos y gastos correspondientes a los años 2019 y 2018 se presenta a continuación:

31 DE DICIEMBRE	2018
INGRESOS	23.169,89
COSTOS	145,10
GASTOS	21.289,39
UTILIDAD BRUTA	44.604,38

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2019 y la fecha de preparación de este informe 11 de junio del 2020, no eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante financieros.

GERENTE GENERAL
VICTOR MUÑOZ
C.I. 0102003902

CONTADOR
TANIA LARA
C.I. 0104562970

la en la ciudad de
:antil el 7 de junio

:tos en seguridad

ilo Encebado s/n y

a en La resolución
ue "las Normas
icación obligatoria
perintendencia de
de los estados

dad con Normas
or la International
en Ecuador por la
en la resolución
ue "las Normas
icación obligatoria
perintendencia de
de los estados

ntorno económico
entada en Dólares
idor. La República
ólar de los Estados

realizadas.

onsabilidad de la
ente que se han
en las NIIF. Las
Los resultados de
el periodo en que
fecten.

ptibles a cambios
el valor residual de
is incobrables; la
rios; la evaluación
la recuperabilidad

s como corrientes
derlo o consumirlo
almente con fines
meses siguientes
vo es efectivo o

a liquidar el pasivo
ipalmente con el
de los 12 meses
Compañía no tiene
durante al menos
iforma.

ponentes de una
os está disponible
quien toma las
el desempeño. La

puestas a diversos

no tiene litigios
era retrasada.

le ser parte de un
es y crediticias se
por lo tanto este

eedores

nta con una vasta
) de consultorias,
a los proveedores
n con SETPIECE
con esta categoría

/ supervisión en el
le falla de estos es

ados y en muchos
nes. Como todo
: correr riesgo de
ocurrido desde su

de presencia en el
mercado y resultados
de actividad política y
condiciones podrían
operacionales de la

A. no mantiene
tasas de interés

equipamiento, más
entran cubiertos a
condiciones son las
los activos puede
condiciones de SETPIECE

los saldos en caja
de fácil liquidación
plazo.

al precio de la
transacción de
se evalúa si existe
riesgos que se midan
de deterioro del
deterioro del valor

costos de compra,
es su condición y
los inventarios al
menos los costos de
de inventario está
nos los costos de
rriero de valor en

inicialmente a su
costo directamente
ción para su uso

as, planta y equipo
dida por deterioro

entran un aumento
e la vida útil, son

to menores, son
se incurren.

un bien se calcula
ración y el valor
dos del período.

si es necesario, en

ante la distribución
do, entre los años
siguiente detalle:

que alguno de sus
es se realiza una

valor justo de un
enta y su valor en
El activo no genere
e otros activos o

erable, el activo es
ito recuperable.

sado, la compañía
i ser estimada con
is económicos sea

ro del negocio, así
: son registradas a
tas por pagar a
lo el método del

is a terceros en el
razonable de la
ones, descuentos
is son reconocidos
de un acuerdo de
piedad han sido
n es probable, los
ser estimados con
inistración con los

fiabilidad.

5%)de la utilidad
no alcance el 50%
as. Esta reserva no
de ser capitalizada

documentos son

a sobre base del
gastos de venta,
opios del giro del

en todos aquellos
endo además los
aquellos flujos que
e destacar que el
ue el considerado

*

ntes y son de libre

Saldo Final
XXX
-

lores por pagar a
de los saldos y la

ulada aplicando la

porcentuales de la

la adquisición de
como vegetal para
la productividad; así
actividad, generen

das, suscritas y en

constan en actas de

la distribución de
registraron en el
da al valor de las
de liquidación de

endos, apropiarse
2019 ascienden a

se han producido
sobre los estados