

SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en US Dólares)

- 3 Efectivo y Equivalentes de Efectivo Un resumen de Efectivo y Equivalentes de Efectivo es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2013	2012
Caja	849	330
Bancos	33,007	50,693
	33,856	51,023
<u>Inversiones Temporales</u>		
Notas de Crédito Fiscales		
Desmaterializadas	-	1,031
	-	1,031
	33,856	52,054

- 4 Cuentas por Cobrar Un resumen de cuentas por cobrar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2013	2012
Clientes	268,016	236,887
(1) Clientes Relacionados	45,130	73,975
Prestamos Empleados	1,877	1,874
Pagos Anticipados	2,328	16,256
Iva Crédito Fiscal Pago Indevido	-	31,463
Iva Crédito Tributario	-	41,251
Retenciones en la Fuente	43,662	-
(2) Cuentas por Cobrar Corto Plazo	164,000	-
Otras Cuentas por Cobrar	29,282	-
	554,295	401,706
(3) Menos Provisión incobrables	11,510	8,450
	542,785	393,256

(1) Ver Nota 14

(2) Ver Nota 6

SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en US Dólares)

... Nota 4

- (3) El movimiento de la provisión acumulada para cuentas incobrables es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2013	2012
Saldo Inicio del Año	8,450	6,082
Provisión del Año	3,060	2,368
	<u>11,510</u>	<u>8,450</u>

- 5 **Propiedades Planta y Equipo** El resumen de Propiedad Planta y Equipo, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2013	2012
Muebles y Enseres	27,699	25,049
Equipos de Oficina	255,263	32,150
Equipos de Telecomunicación	515,045	889,626
Vehículos	53,741	102,360
Obras de Arte	40	40
Mejoras en Locales Arrendados	16,641	16,641
	<u>868,429</u>	<u>1,065,866</u>
(2) Depreciación Acumulada	<u>425,205</u>	<u>613,878</u>
	<u>443,224</u>	<u>451,988</u>

Movimiento del Cesto PPE

- (1) El movimiento de propiedades planta y equipo, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2013	2012
Saldo Inicial	1,065,866	1,186,720
Adiciones	314,496	185,559
Retiros	(500,593)	(249,307)
Ajustes	-	(1,883)
Venta	<u>(11,340)</u>	<u>(55,223)</u>
Saldo Final	<u>868,429</u>	<u>1,065,866</u>

SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en US Dólares)

... Nota 5

Movimiento de la Depreciación Acumulada de PPE

- (2) El movimiento de la depreciación acumulada de activos fijos, es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u>	
	2013	2012
Saldo Inicial	613,878	532,279
Gastos del Año	317,484	354,404
Retiros	(500,593)	(249,064)
Venta	(315)	(25,412)
Ajustes	(5,249)	(1,671)
	<u>425,205</u>	<u>613,878</u>

- 6 Cuentas por Cobrar Largo Plazo El resumen de Cuentas por Cobrar Largo Plazo, es como sigue:

	<u>Diciembre 31, 2013</u>
(1) Son préstamos a ISEYCO, se cobra una tasa de interés del 7% anual, vence en Octubre del 2013.	80,000
(1) Son préstamos a ISEYCO, se cobra una tasa de interés del 7% anual, vence en Marzo del 2013.	100,000
(1) Son préstamos a ISEYCO, se cobra una tasa de interés del 7% anual, vence en Junio del 2013.	100,000
(1) Son préstamos a ISEYCO, se cobra una tasa de interés del 7% anual, vence en Octubre del 2013.	100,000

SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en US Dólares)

(1) Son préstamos a ISEYCO, se cobra una tasa de interés del 7% anual, vence en Junio del 2013.	50,000
(1) Son préstamos a ISEYCO, se cobra una tasa de interés del 7% anual, vence en Junio del 2013.	65,000
(1) Son préstamos a ISEYCO, se cobra una tasa de interés del 7% anual, vence en Octubre del 2013.	30,000
(1) Son préstamos a ISEYCO, se cobra una tasa de interés del 7% anual, vence en Noviembre del 2013.	40,000
Cuentas por Cobrar	565,000
(2) (-) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	(165,000)
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	400,000
(1) Ver Nota 14	
(2) Ver Nota 4	

7 Cuentas por Pagar Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Diciembre 31,	
	2013	2012
Proveedores Locales	298,052	289,256
(1) Cuentas Relacionadas	6,135	5,458
Cuentas por Pagar Empleados	470	7,858
Préstamos Accionistas	253	-
Dividendos por Pagar	43,266	62,337
Provisiones a Corto Plazo	39,848	37,783
Otras Cuentas por Pagar	-	36,496
	388,024	439,188
(1) Ver Nota 14		

SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en US Dólares)

- 8 Obligaciones Sociales** Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31,	
	2013	2012
Obligaciones con el IESS	8,336	7,707
Beneficios Sociales	9,485	5,094
(1) 15% Partic. Trabajadores	31,640	33,053
	<u>49,461</u>	<u>45,854</u>
(1) Ver nota 10		

- 9 Obligaciones Fiscales** Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31,	
	2013	2012
IVA en Compras	-	-
Iva Ventas	26,265	35,127
Retenciones Iva	-	2,900
Impto. R. Retenido a Provee.	3,425	(5,177)
IVA. Retenido a Proveedores	3,478	11,176
Diferencia en Impuestos	3,065	-
(1) Impto. a la Renta Compañía	43,269	53,944
	<u>79,502</u>	<u>97,970</u>
(1) Ver nota 10		

SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en US Dólares)

- 10 **Provisiones Finales** Constituyen el 15% Participación Trabajadores y Empleados, 22%, del Impuesto a la Renta:

Conciliación para el cálculo de la Participación Trabajadores y Empleados

	Diciembre 31, 2013	2012
Utilidad antes de la Participación Empleados e Impuestos	210,934	220,352
15% Participación Trabajadores y Empleados	31,640	33,053

Conciliación para el cálculo del Impuesto a la Renta

Utilidad antes de Participación Trabajadores	210,934	220,352
(-) 15% Participación Trabajadores (Nota 8)	31,640	33,053
(+) Otras Deducciones	-	687
(+) Gastos no Deducibles	17,386	46,556
Base Imponible Impuesto a la Renta	196,680	234,542
22% Impuesto a la renta (Nota 9)	43,269	53,944
(-) Retenciones en la Fuente	43,662	41,251
Impuesto a Pagar	393	12,693

La Ley de Régimen Tributario Interno Art. 37.- "Tarifa del impuesto a la renta para sociedades (Sustituido por la Disposición reformativa segunda, num.2.6 de la Ley s/n, R.O.351-S, 29-XII- 2010). Las sociedades constituidas en el Ecuador así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del veinte y dos (22%) sobre su base imponible.

Según la Disposiciones Transitorias primera del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones (R.O. 352-S, 29-XII-2010) El impuesto a la Renta de Sociedades contemplada en la reforma al Art. 37 de la ley de Régimen Tributario Interno, se aplicará de forma progresiva en los siguientes términos: Durante el ejercicio fiscal 2011, la tarifa impositiva será del 24%, Durante el ejercicio fiscal 2012, la tarifa impositiva será del 23%, A partir del ejercicio fiscal 2013, en adelante, la tarifa impositiva será del 22%", en su párrafo segundo dice: 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, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva y efectúen el correspondiente aumento de capital, el mismo que se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión."

SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en US Dólares)

... Nota 10

Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno de Art. 125.- "Retenciones por utilidades, dividendos o beneficios. Cuando una sociedad residente en el Ecuador distribuya o entregue utilidades, dividendos o beneficios, a favor de personas naturales residentes en el Ecuador, deberá efectuar una retención en la fuente del impuesto a la renta"

- 11 Obligaciones Largo Plazo** El resumen de Obligaciones a Largo Plazo es como sigue:

		Diciembre 31,	
		2013	2012
<u>Pasivos Largo Plazo</u>			
	Daniela Gordillo Jaramillo	-	64,195
	Préstamos Accionistas	-	77,795
(1)	Anticipo Clientes Relacionados	51,117	-
	Anticipo Clientes	1,272	-
	Otras Cuentas por Cobrar L.P.	2,695	-
	Provisión Jubilación Patronal	52,330	39,348
	Provisión Desahucio	31,307	26,978
		<u>138,721</u>	<u>208,316</u>

(1) Ver Nota 14

- 12 Capital Social** El capital suscrito y pagado de la Compañía es de US\$ 500,000, que está constituido por 500,000, acciones ordinarias y nominativas con un valor de US\$ 1, dólar cada una.
- 13 Reserva Legal** De acuerdo con disposiciones legales, por lo menos el 10% de la utilidad anual, debe transferirse a la reserva legal hasta completar el 50% del capital pagado de la Compañía. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo excepto en el caso de liquidación de la compañía pero puede ser utilizado para cubrir pérdidas de operaciones o para aumentos de capital.

SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en US Dólares)

- 14 Transacciones entre Compañías Relacionadas** El resumen de Transacciones entre Compañías Relacionadas es como sigue:

Las transacciones realizadas con partes relacionadas no pueden ser efectuadas en condiciones comparables a otras de igual naturaleza realizadas con terceros.

	Cuentas por Cobrar	Cuentas por Pagar	Saldo en (US\$ Dólares)
(1) Relacionadas Clientes y Proveedores			
<u>Relacionados</u>			
<u>Corrientes</u>			
Iseyco C.A. Clientes	176,992	(6,135)	170,857
Patoca	1,196	-	1,196
Transferdatos-Clientes	51,117	-	51,117
Cables & Wireless	132	-	132
<u>Total Relacionados Corrientes</u>	<u>229,438</u>	<u>(6,135)</u>	<u>223,303</u>
<u>Relacionados no Corrientes</u>			
Iseyco Largo Plazo	400,000	-	400,000
<u>Total Relacionados no Corrientes</u>	<u>400,000</u>	<u>-</u>	<u>400,000</u>
Total	629,438	(6,135)	623,303

- (1) Las transacciones con partes relacionadas son por compra venta de servicios o equipos y por préstamos de efectivo.

- 15 Resultados Acumulados** El resumen de Resultados Acumulados es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2013	2012
Reserva Legal	(13,605)	(13,351)
Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por Primera Vez de las NIIF	(35,075)	(35,075)
Resultados Acumulados	5,249	-
Utilidad del Ejercicio	136,052	133,512
	<u>92,621</u>	<u>85,086</u>

SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en US Dólares)

16 Conciliación del Estado de Resultados Integral bajo NIIF vs FISCAL

	NIIF	FISCAL	DIFERIDO
Utilidad Contable	210,934	210,934	-
15% Participación de Trabajadores	31,640	31,640	-
	179,294	179,294	-
(+) Gastos no Deducibles	17,261	17,386	(125)
Base de Cálculo	196,555	196,680	(125)
22% Impuesto a la Renta	43,242	43,269	(27)
Utilidad Neta	136,052	136,025	27

17 Conciliación de Estados de Situación Financiera NIIF vs FISCAL

	NIIF	FISCAL	DIFERIDO
31 de Diciembre del 2013			
Activo			
Activo Corriente	576,641	576,641	-
Activo No Corriente	863,740	863,713	27
Total Activo	1,440,382	1,440,355	27
Pasivo			
Pasivo Corriente	516,987	516,960	27
Pasivo No Corrientes	138,721	138,721	-
Total Pasivo	655,708	655,681	27
Patrimonio	784,674	784,674	-
Total Patrimonio	784,674	784,674	-
Total Pasivo y Patrimonio	1,440,382	1,440,355	27

SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en US Dólares)

- 18 **Eventos Subsecuentes** Entre el 31 de diciembre del 2012, y la fecha de preparación de nuestro informe (04 de abril del 2014), no se han producido eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudiere tener un efecto importante sobre los estados financieros.



Jorge Proaño
Contador General