SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
24 OCT. 2013
OPERADOR 16
QUITO

3 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

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

		Diciembre 31, 2012	2011
	Caja	330	773
	Bancos	50,693	110,011
		51,023	110,784
	Inversiones Temporales		
(1)	Notas de Crédito Fiscales Desmaterializadas	1,031	1,031
		1,031	1,031
		52,054	111,815

(1) Corresponde a la devolución de impuestos de pago indebido por parte del SRI según resolución N° 917010RREV000325, se utilizaran para descontar el pago de impuestos.

4 Cuentas por Cobrar

Un resumen de cuentas por cobrar es como sigue:

		Diciembre 31, 2012	2011
(1)	Clientes	236,887	115,474
	Clientes por Facturar	-	167,161
(2)	Clientes Relacionados	73,975	269,844
	Prestamos Empleados	1,874	5,567
	Pagos Anticipados	16,256	24,889
	Iva Crédito Fiscal Pago Indebido	31,463	31,463
	Iva Crédito Tributario	41,251	34,632
	Otras Cuentas por Cobrar	-	8,085
	Retención Fuente año 2011	-	44,847
		401,706	701,962
(3)	Menos Provisión incobrables	8,450	6,082
		393,256	695,880

... Nota 4

(1) **Detalle de Cartera al 31 de Diciembre de 2012**

	30 a 120	120 a 360	361 a 720	+ 720	Total
Cartera	228,227	2,184	3,447	3,029	236,887
					236,887

(2) Ver Nota 14

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

	Diciembre 31, 2012	2011
Saldo Inicio del Año	6,082	4,252
Provisión del Año	2,368	1,830
	8,450	6,082

5 Propiedades Planta y Equipo

El resumen de Propiedad Planta y Equipo, es como sigue:

	Diciembre 31, 2012	2011
Muebles y Enseres	25,049	22,312
Equipos de Oficina	32,150	17,424
Equipos de Telecomunicación	889,626	1,052,176
Vehículos	102,360	75,574
Obras de Arte	40	40
Mejoras en Locales Arrendados	16,641	19,194
	1,065,866	1,186,720
(2) Depreciación Acumulada	613,878	532,279
	451,988	654,441

... Nota 5

Movimiento del Costo PPE

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

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Saldo Inicial	1,186,720	984,932
Adiciones	185,559	370,204
Retiros	(249,307)	(133,556)
Ajustes	(1,883)	(267)
Venta	(55,223)	(34,593)
Saldo Final	1,065,866	1,186,720

Movimiento de la Depreciación Acumulada de PPE

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

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Saldo Inicial	532,279	343,829
Gastos del Año	354,404	331,766
Retiros	(249,064)	(133,556)
Venta	(25,412)	(9,760)
Ajustes	(1,671)	-
	613,878	532,279

6 Cuentas por Cobrar Largo Plazo

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

	Diciembre 31, 2012
(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 Abril del 2013.	70,000
(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
(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
Préstamos a Tercero por US$ 9,395, con vencimiento en Agosto del 2014.	8,195
	643,195

(1) Ver Nota 14

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

		Diciembre 31, 2012	2011
	Proveedores Locales	289,256	55,132
(1)	Cuentas Relacionadas	5,458	245,211
	Cuentas por Pagar Empleados	7,858	-
	Préstamos Accionistas	-	125,000
	Dividendos por Pagar	62,337	66,293
	Provisiones a Corto Plazo	37,783	65,582
	Otras Cuentas por Pagar	36,496	2,486
		439,188	559,704

(1) Ver Nota 14

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

		Diciembre 31, 2012	2011
	Obligaciones con el IESS	7,707	10,581
	Beneficios Sociales	5,094	15,555
(1)	15% Partic. Trabajadores	33,053	42,265
		45,854	68,401

(1) Ver nota 10

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

		Diciembre 31, 2012	2011
	IVA en Compras	-	55
	Iva Ventas	35,127	-
	Retenciones Iva	2,900	3,807
	Impto. R. Retenido a Socios	-	2,864
	Impto. R. Retenido a Proveedores 2005	-	579
	Impto. R. Retenido a Provee.	(5,177)	(620)
	Impto. R. Retenido a Empl.	11,176	5,418
	Impto. R. Retenido a Empleados 2005	-	1,874
	Diferencia en Impuestos	-	(12)
(1)	Impto. a la Renta Compañía	53,944	61,211
		97,970	75,176

(1) Ver nota 10

10 Provisiones Finales Constituyen el 15% Participación Trabajadores y Empleados, 23%, del Impuesto a la Renta:

Conciliación para el cálculo de la Participación Trabajadores y Empleados

	Diciembre 31, 2012	2011
Utilidad antes de la Participación Empleados e Impuestos	220,352	281,769
15% Participación Trabajadores y Empleados	33,053	42,265

Conciliación para el cálculo del Impuesto a la Renta

Utilidad antes de Participación Trabajadores	220,352	281,769
(-) 15% Participación Trabajadores (Nota 8)	33,053	42,265
(+) Otras Deducciones	687	-
(+) Gastos no Deducibles	46,556	15,541
Base Imponible Impuesto a la Renta	234,542	255,045
23, 24% Impuesto a la renta (Nota 9)	53,944	61,211
(-) Retenciones en la Fuente	41,251	44,847
Impuesto a Pagar	12,693	16,364

La Ley de Régimen Tributario Interno Art. 37.- "**Tarifa del impuesto a la renta para sociedades** (Sustituido por la Disposición reformatoria 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."

... 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, 2012	2011
	Pasivos Largo Plazo		
(1)	Daniela Gordillo Jaramillo	64,195	70,000
	Préstamos Accionistas	77,795	-
	Provisión Jubilación Patronal	39,348	11,795
	Provisión Desahucio	26,978	4,783
		208,316	86,578

(1) Préstamo realizado a la Compañía de US$ 70,000.00, sustentado mediante pagare a la orden a favor de la Dra. Daniela Gordillo, con una tasa de interés del 12.63%

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.

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**			
Relacionados Corrientes			
Iseyco C.A. Clientes	67,656	(5,458)	62,198
Transferdatos Clientes	6,253	-	6,253
Cables & Wireless	66	-	66
Total Relacionados Corrientes	73,975	(5,458)	68,517
Relacionados no Corrientes			
Iseyco Largo Plazo	645,000	-	645,000
Total Relacionados no Corrientes	645,000	-	645,000
Total Cias. Relacionadas	**718,975**	**(5,458)**	**713,517**

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

15 Conciliación del Estado de Resultados Integral bajo NIIF vs FISCAL

	NIIF	FISCAL	DIFERIDO
Utilidad Contable	220,352	220,352	-
15% Participación de Trabajadores	33,053	33,053	-
	187,299	187,299	-
(+) Gastos no Deducibles	46,556	47,243	(687)
Base de Cálculo	233,855	234,542	(687)
23% Impuesto a la Renta	53,787	53,944	(157)
Utilidad Neta	133,512	133,355	157

16 Conciliación de Estados de Situación Financiera NIIF vs FISCAL

	NIIF	FISCAL	DIFERIDO
31 de Diciembre del 2012			
Activo			
Activo Corriente	445,310	455,635	(10,325)
Activo No Corriente	1,109,551	1,097,376	12,175
Total Activo	1,554,861	1,553,011	1,850
Pasivo			
Pasivo Corriente	583,011	582,821	190
Pasivo No Corrientes	208,316	178,862	29,454
Total Pasivo	791,327	761,683	29,644
			-
Patrimonio	763,534	791,328	(27,794)
Total Patrimonio	763,534	791,328	(27,794)
Total Pasivo y Patrimonio	1,554,861	1,553,011	1,850

... Nota 16

	NIIF	FISCAL	DIFERIDO
31 de Diciembre del 2011			
Activo			
Activo Corriente	800,654	810,979	(10,325)
Activo No Corriente	824,453	804,441	20,012
Total Activo	1,625,107	1,615,420	9,687
Pasivo			
Pasivo Corriente	470,994	474,805	(3,811)
Pasivo No Corrientes	260,151	211,578	48,573
Total Pasivo	731,145	686,383	44,762
Patrimonio	893,962	929,037	(35,075)
Total Patrimonio	893,962	929,037	(35,075)
Total Pasivo y Patrimonio	1,625,107	1,615,420	9,687

17 Eventos Subsecuentes Entre el 31 de diciembre del 2012, y la fecha de preparación de nuestro informe (27 de mayo del 2013), no se han producido eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudiere tener un efecto importante sobre los estados financieros.

Servicios de Transmisión Informática S.A.
INTEGRALDATA

S1177

Quito, 15 de Octubre del 2013
INT-000122-13

Superintendencia de Compañías
23 OCT. 2013
Registro de Sociedades

Señora Doctora
Gladys Yugcha de Escobar
DIRECTORA DE REGISTRO DE SOCIEDADES
INTENDENCIA DE COMPAÑÍAS DE QUITO
Presente.-

De mis consideraciones:

En relación al oficio No. SC.SG.DRS.Q.2013.8446.32882 en la que se manifiesta que Integraldata no ha presentado las Notas a los Estados Financieros del 2012, adjuntamos fotocopia del Comprobante de Envío de Información Anual de fecha 28 de junio de 2013 en donde se indica que las notas a los estados financieros fueron subidas al sistema de la Superintendencia de Compañías. (Numeral 15)

Nuevamente adjuntamos las Notas a los Estados Financieros del 2012.

Atentamente,

Luis Antonio Terán C.
REPRESENTANTE LEGAL
INTEGRALDATA S. A.

N° 2632
ESCRITORIO DEL INTENDENTE DE CONTROL E INTERVENCIÓN (Q)
SUMILLA A:
INSTRUCCIONES:
FECHA: 2013 10 16 HORA: 13:25
FIRMA:
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
RECIBIDO
Sra. Adela Villacís V.
C.A.U. - QUITO

Quito: Av. 10 de Agosto N37-288 y Villalengua Piso 9
PBX: (593-2) 2252-803 Fax: (593-2) 2252-804
Base Celular: (593-9) 7104-071

Guayaquil: Av. F c o. De Orellana Edf. WTC Torre B Oficina 1203
PBX: (593-4) 2630-492 Fax: (593-4) 2630-581
Base Celular: (593-9) 7331-525

comercial@integraldata.net.ec