

**INTELWARE S.A. INTELLIGENT HARDWARE AND SOFTWARE****ESTADO CONSOLIDADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016****Diciembre 31, 2016****ACTIVOS** **Notas** **(en Dólares Americanos)****ACTIVOS CORRIENTES:**

Efectivo y equivalentes de efectivo	4
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	
Otros activos financieros	5
Inventarios	6
Activos por impuestos corrientes	
Otros activos	
Activos clasificados como mantenidos para la venta	
Total activos corrientes	

**ACTIVOS NO CORRIENTES:**

Propiedades, planta y equipo	7
Propiedades de inversión	
Activos intangibles	
Inversiones en asociadas	
Otros activos financieros	
Activos por impuestos diferidos	
Otros activos	
Total activos no corrientes	

**PASIVOS Y PATRIMONIO** **Notas** **(en Dólares Americanos)****PASIVOS CORRIENTES:**

Préstamos	
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por Pagar	8
Otros pasivos financieros	9
Pasivos por impuestos corrientes	
Obligaciones acumuladas	
Provisiones	
Pasivos directamente asociados con activos clasificados como mantenidos para la venta	

Total pasivos corrientes

**PASIVOS NO CORRIENTES:**

Préstamos  
Otros pasivos financieros  
Obligación por beneficios definidos  
Pasivos por impuestos diferidos  
Provisiones  
Total pasivos no corrientes

Total pasivos

**PATRIMONIO:**

Capital social	10
Prima de emisión	
Reserva legal	
Reserva de revaluación de propiedades	
Reserva de revaluación de inversiones	
Utilidades retenidas	
Valores reconocidos directamente en el patrimonio relacionados con activos clasificados como mantenidos para la venta	
Patrimonio atribuible a los propietarios de la Controladora	
Participaciones no controladoras	

Total patrimonio

**TOTAL**

## **INTELWARE S.A. INTELLIGENT HARDWARE AND SOFTWARE**

### **ESTADO CONSOLIDADO DE RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

**Notas**      **2016**  
(en Dólares Americanos)

INGRESOS

COSTO DE VENTAS

MARGEN BRUTO

    Ingresos por inversiones  
    Otras ganancias y pérdidas  
    Gastos de ventas  
    Gastos de administración  
    Costos financieros  
    Otros gastos  
    Participación en las ganancias de las asociadas

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA

    Menos gasto por impuesto a la renta:

        Corriente  
        Diferido  
        Total

UTILIDAD DEL AÑO

OTRO RESULTADO INTEGRAL:

    Ganancia (pérdida) del valor neto sobre inversiones en  
    instrumentos del patrimonio designados a su valor  
    razonable con cambios en otro resultado integral  
    Ganancias por revaluación de propiedades, planta  
    y equipo  
    Ganancias (pérdidas) actariales  
    Participación en otro resultado integral de las asociadas

    Otro resultado integral del año, neto de impuestos

TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO

## **INTELWARE S.A. INTELLIGENT HARDWARE AND SOFTWARE**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

---

#### **1. INFORMACIÓN GENERAL**

**INTELWARE S.A. INTELLIGENT HARDWARE AND SOFTWARE**, es una Compañía Limitada constituida en el Ecuador. Su domicilio principal es FRAY JOAQUIN AUZ NE7-24 Y ULTIMAS NOTICIAS.

Al 31 de diciembre del 2016, el personal total de la Compañía alcanza 7 empleados.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

#### **2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**Declaración de cumplimiento.** -Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de la Compañía como parte del proceso de conversión a NIIF para el año terminado el 31 de diciembre del 2016.

Los estados financieros de **INTELWARE S.A. INTELLIGENT HARDWARE AND SOFTWARE**, al 31 de diciembre del 2015 aprobado para su emisión por la Administración de la Compañía, con fecha 31 de marzo del 2017, tal como se define en la NIIF 1 *Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera*, para la preparación de los estados consolidados de situación financiera de acuerdo a NIIF al 1 de enero y al 31 de diciembre del 2016.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2016, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

**Bases de preparación** - Los estados financieros de **INTELWARE S.A. INTELLIGENT HARDWARE AND SOFTWARE**.

Comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2016, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado el 31 de diciembre del 2012. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

### 3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

Es importante destacar que

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración del Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

### 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

CÓDIGO	CONCEPTO	2016	2015
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	258.42	4827.14

### 5. ACTIVOS FINANCIEROS

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

CÓDIGO	CONCEPTO	2016	2015
	CUENTAS POR COBRAR NO RELEACIONADOS LOCALES	88620.47	106225.30
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CARTERA	-2162.72	-2162.72
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	10852.93	8208.10
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	11009.07	13332.10
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)	12093.69	6023.90

### 6. INVENTARIOS

Un resumen de inventarios es como sigue:

CÓDIGO	CONCEPTO	2016	2015
	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	44565.63	0.00
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	139940.09	108733.07

## 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	2016	2015
	MUEBLES Y ENSERES	13889.04	13889.04
	MAQUINARIA EQUIPOS E INSTALACIONES	5885.40	5885.40
	EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	22680.92	22680.92
	VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	102344.81	102344.81

Depreciación acumulada y deterioro.

CODIGO	CONCEPTO	2016	2015
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-69724.87	-50181.88

## 8. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	2016	2015
	CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADA NACIONALES		141719.76
	PRESTAMOS LOCALES ACCIONISTAS SOCIOS		
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS LOCALES		64244.16

## 9. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Un resumen de otros pasivos financieros es como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	2016	2015
	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	453.96	1970.80
	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	364.14	611.87

## 10. PATRIMONIO

Un resumen de capital social es como sigue:

**24.1 Capital Social** - El capital social autorizado consiste de 30000.00 USS

## **11. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 han sido aprobados por la Gerencia del Compañía (Directorio) y serán presentados a los Accionistas y la Junta de Directores para su aprobación. En opinión de la Gerencia del Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Directores sin modificaciones.



**MAIRA MUÑOZ SALTOS**  
**CONTADOR**