

I NTELWARE S.A. I NTELLI GENT HARDWARE AND SOFTWARE

ESTADO CONSOLIDADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Diciembre 31,2017

ACTIVOS

Notas

(en Dólares Americanos)

ACTIVOS CORRIENTES:

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

4

5

6

ACTIVOS NO CORRIENTES:

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

7

Diciembre 31,2017

PASIVOS Y PATRIMONIO

Notas

(en Dólares Americanos)

PASIVOS CORRIENTES:

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

8

9

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 2017**

Notas 2017
(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) actuariales

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 2017

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 2017, 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 2017.

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 2017, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado el 31 de diciembre del 2017. 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:

CODIGO	CONCEPTO	2016		2017
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	258.42		1452.40

5. ACTIVOS FINANCIEROS

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

CODIGO	CONCEPTO	2016		2017
	CUENTAS POR COBRAR NO RELEACIONADOS LOCALES	88620.47		193690.19
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CARTERA	-2162.72		-2162.72
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	10852.93		15713.75
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	11009.07		13646.87
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)	12093.69		16298.49

6. INVENTARIOS

Un resumen de inventarios es como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	2016		2017
	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	44565.63		0.00
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	139940.09		142700.86

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

CODIGO	CONCEPTO	2016		2017
	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		68398.38

Depreciación acumulada y deterioro.

CODIGO	CONCEPTO	2016		2017
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-69724.87		-62967.65

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		2017
	CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADA NACIONALES			10033.15
	PRESTAMOS LOCALES ACCIONISTAS SOCIOS			
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS LOCALES			24723.46

9. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Un resumen de otros pasivos financieros es como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	2016		2017
	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	453.96		4156.48
	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	364.14		2933.77

10. PATRIMONIO

Un resumen de capital social es como sigue:

24.1 Capital Social - El capital social autorizado consiste de 30000.00 US\$

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 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