

INTERTEL CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DEL 2012



Superintendencia de Companias

INTERTEL CIA. LTDA.
 Dirección: Jorge Drow y Pereira 54637
 No. Expediente: 54637
 RUC: 1781887263001
 31/03/2013

Córeo electrónico: inform@intertel.net.ec
 2435253
 2013

P POSITIVO
 N NEGATIVO
 D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA):

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO	1	45,773.82	PASIVO	2	72,852.49
ACTIVO CORRIENTE	101	39,131.49	PASIVO CORRIENTE	201	72,852.49
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	47.22	PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS	20101	
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	38,802.53	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIER	20102	
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201	-	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	25,343.62
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202	-	LOCALES	2010301	23,533.62
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203	-	DEL EXTERIOR	2010302	
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204	28,781.85	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	28,781.85	LOCALES	2010401	
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENEREN INTERESES	1010206	-	DEL EXTERIOR	2010402	
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	1010207	8,020.28	PROVISIONES	20105	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	1010208	-	LOCALES	2010501	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010209	-	DEL EXTERIOR	2010502	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010210	-	PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106	
(-) PROVISION CUENTAS INCORRIBLES Y DETERIORO	1010211	-	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	7,008.38
INVENTARIOS	10103	-	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	1,121.21
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	-	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	996.10
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	-	CON EL IESS	2010703	444.01
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROC	1010303	-	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	4,312.94
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PR	1010304	-	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJ	2010705	432.09
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN - PRODUCIDO POR LA C	1010305	-	DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706	
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN - COMPRADO A DE TERC	1010306	-	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108	41,412.62
MERCADERIAS EN TRANSITO	1010307	-	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109	
OBRA EN CONSTRUCCION	1010308	-	ANTICIPO DE CUENTAS	20110	
OBRA TERMINADAS	1010309	-	PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NC	20111	
MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCION	1010310	-	PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A	20112	
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010311	-	JUBILACION PATRONAL	2011201	
OTROS INVENTARIOS	1010312	-	OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPL	2011202	
(-) PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PERDIDAS EN INVENT	1010313	-	OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	-	PASIVO NO CORRIENTE	202	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	-	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIER	20201	
ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402	-	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	-	LOCALES	2020201	
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	1,645.14	DEL EXTERIOR	2020202	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	1,842.14	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	-	LOCALES	2020301	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	-	DEL EXTERIOR	2020302	
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	-	DEL EXTERIOR	2020303	
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINU	10106	-	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204	
CONSTRUCCIONES EN PROCESO (INC 11 Y SECC.23 PTMES)	10107	440.00	LOCALES	2020401	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10108	-	DEL EXTERIOR	2020402	
ACTIVO NO CORRIENTE	102	6,642.33	OBLIGACIONES EMITIDAS	20206	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	6,642.33	ANTICIPOS DE CUENTAS	20206	
TERRENOS	1020101	-	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	
EDIFICIOS	1020102	-	JUBILACION PATRONAL	2020701	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	-	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEA	2020702	
INSTALACIONES	1020104	-	OTRAS PROVISIONES	20208	
MUEBLES Y ENSERES	1020105	4,265.29	PASIVO DIFERIDO	20209	
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	6,904.43	INGRESOS DIFERIDOS	2020901	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107	-	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902	
EQUIPO DE COMPUTACION	1020108	37,610.89	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210	
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	27,294.84	PATRIMONIO NETO	3	26,276.07
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	-	CAPITAL	301	406.00
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111	-			



Superintendencia
de Compañías

RAZÓN SOCIAL: INTERTEL CIA. LTDA.
DIRECCIÓN COMERCIAL: JORGE DROM N39-44 Y ALFONSO PEREIRA
EXPEDIENTE No.: 84837

P
N
D

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL (DD/MM/AAAA): 3/31/2013

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

	CODIGO	VALOR US\$	
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	117,167.72	
VENTA DE BIENES	4101	-	P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	117,167.72	P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103	-	P
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104	-	P
REGALÍAS	4105	-	P
INTERESES	4106	-	P
INTERESES GENERADOS POR VENTAS A CREDITO	4108D1	-	P
OTROS INTERESES GENERADOS	4108D2	-	P
DIVIDENDOS	4109	-	P
GANANCIA POR MEDICIÓN A VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	4109	-	P
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4109	-	P
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4110	-	N
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4111	-	N
(-) DONIFICACION EN PRODUCTO	4112	-	N
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4113	-	N
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	77,697.16	
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	-	
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	5101D1	-	P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	5101D2	-	P
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	5101D3	-	P
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	5101D4	-	N
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	5101D5	-	P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	5101D6	-	P
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	5101D7	-	P
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	5101D8	-	N
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	5101D9	-	P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	5101D10	-	N
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	5101D11	-	P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	5101D12	-	N
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102	16,142.55	P
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	5102D1	16,142.55	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	5102D2	-	P
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103	-	P
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	5103D1	-	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	5103D2	-	P
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	5104	81,554.61	P
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	5104D1	8,941.22	P
DETERIORO O PERDIDAS DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	5104D2	-	P
DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5104D3	-	P
EFECTO VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	5104D4	-	P
GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	5104D5	-	P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5104D6	569.82	P
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	5104D7	-	P
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	5104D8	52,043.57	P
GANANCIA BRUTA	42	39,470.56	
OTROS INGRESOS	43	-	
DIVIDENDOS	43D1	-	P
INTERESES FINANCIEROS	43D2	-	P
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	43D3	-	P
VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	43D4	-	P
OTRAS RENTAS	43D5	-	P
GASTOS	52	36,689.95	
GASTOS			
		DE VENTA	ADMINISTRATIVOS
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	5201	5202	26,589.95
5201D1	-	5202D1	13,034.93
5201D2	-	5202D2	2,606.56
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	5201D3	5202D3	2,357.88

GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104	-	520204	-	P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	-	520205	2,200.00	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106	-	520206	-	P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107	-	520207	-	P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	-	520208	-	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	-	520209	9,270.00	P
COMISIONES	520110	-	520210	-	P
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	-	520211	-	P
COMBUSTIBLES	520112	-	520212	517.93	P
LUBRICANTES	520113	-	520213	-	P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	-	520214	-	P
TRANSPORTE	520115	-	520215	88.99	P
GASTOS DE GESTIÓN (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	520116	-	520216	140.32	P
GASTOS DE VIAJE	520117	-	520217	-	P
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	520118	-	520218	-	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119	-	520219	-	P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			520220	49.59	P
DEPRECIACIONES	520121	-	520221	-	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	-	52022101	-	P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102	-	52022102	-	P
AMORTIZACIONES	520122	-	520222	-	
INTANGIBLES	52012201	-	52022201	-	P
OTROS ACTIVOS	52012202	-	52022202	-	P
GASTO DE TERIORO	520123	-	520223	-	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301	-	52022301	-	P
INVENTARIOS			52022302	-	P
INSTRUMENTOS FINANCIEROS			52022303	-	P
INTANGIBLES			52022304	-	P
CUENTAS POR COBRAR			52022305	-	P
OTROS ACTIVOS	52012306	-	52022306	-	P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	520124	-	520224	-	
MANO DE OBRA	52012401	-	52022401	-	P
MATERIALES	52012402	-	52022402	-	P
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52012403	-	52022403	-	P
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520125	-	520225	-	P
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520126	-	520226	-	P
GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS)			520227	-	P
OTROS GASTOS	520128	-	520228	6,325.75	P
GASTOS FINANCIEROS			5203	-	
INTERESES			520301	-	P
COMISIONES			520302	-	P
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS			520303	-	P
DIFERENCIA EN CAMBIO			520304	-	P
OTROS GASTOS FINANCIEROS			520305	-	P
OTROS GASTOS			5204	-	
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS			520401	-	P
OTROS			520402	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS			60	2,580.81	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			61	432.09	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS			62	2,440.52	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			63	996.10	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO			64	1,452.42	
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO			65	-	N
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO			66	-	P
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS			67	1,452.42	
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS			71	-	P
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS			72	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS			73	-	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			74	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS			75	-	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			76	-	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS			77	-	
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO			79	1,452.42	
OTRO RESULTADO INTEGRAL					
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			81	-	
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN			8101	-	D
VALUACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA			8102	-	P

GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5103	-	P
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	5104	-	P
REVERSIÓN DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	5105	-	N
PARTICIPACIÓN DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	5108	-	D
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	5109	-	P
OTROS (DE TALLAR EN NOTAS)	5108	-	D
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82	1,452.42	82
GANANCIA POR ACCIÓN (SÓLO EMPRESAS QUE COTIZAN EN BOLSA):	90		
Ganancia por acción básica	9001		
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	900101		P
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas	900102		P
Ganancia por acción diluida	9002		
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas	900201		P
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas	900202		P
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)	91		

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
 LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: BYRON ECHEVERRIA
 CI / RUC: 1710310485



FIRMA CONTADOR
 NOMBRE: GUSTAVO TIXI
 RUC: 1714195282001

RAZÓN SOCIAL	INTERTEL CIA. LTDA.
Dirección	JORGE DROM N39-44 Y ALFONSO PEREIRA
Nº. Exped	94537
RUC	1731897293001
AÑO	2012

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO

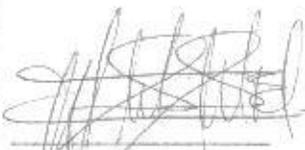
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	23.56	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9601	23.56	
Clases de cobros por actividades de operación	960101	117,166.60	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	96010101	117,166.60	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	96010102		P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	96010103		P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	96010104		P
Otros cobros por actividades de operación	96010105		P
Clases de pagos por actividades de operación	960102	116,218.16	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	96010201	113,253.67	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	96010202		N
Pagos a y por cuenta de los empleados	96010203	2,984.49	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	96010204		N
Otros pagos por actividades de operación	96010205		N
Dividendos pagados	960103		N
Dividendos recibidos	960104		P
Intereses pagados	960105		N
Intereses recibidos	960106		P
Impuestos e los garantías pagados	960107	972.00	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	960108		D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9602	0.00	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	960201		P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	960202		N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	960203		N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	960204		P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	960205		N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	960206		P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	960207		N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	960208		P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	960209		N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	960210		P
Compras de activos intangibles	960211		N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	960212		P
Compras de otros activos a largo plazo	960213		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	960214		P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	960215		N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	960216		P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	960217		N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	960218		P
Dividendos recibidos	960219		P
Intereses recibidos	960220		P
Otros entradas (salidas) de efectivo	960221	0.00	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9603		
Aporte en efectivo por aumento de capital	960301		P
Financiamiento por emisión de títulos valores	960302		P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	960303		N
Financiación por préstamos a largo plazo	960304		P
Pagos de préstamos	960305		N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	960306		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	960307		P
Dividendos pagados	960308		N
Intereses recibidos	960309		P

Otras entradas (salidas) de efectivo	960310		D
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO:			
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	960401		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9606	53.56	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9606	70.73	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9607	47.27	

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	2,580.61	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:			
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	8,541.22	D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	9702		D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703		D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704		N
Ajustes por gastos en provisiones	9705		D
Ajuste por participaciones no controladoras	9709		D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707		D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708		D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	956.10	D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	432.09	D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	-	D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:			
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9901	1.12	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9902	1,165.90	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9903		D
(Incremento) disminución en inventarios	9904		D
(Incremento) disminución en otros activos	9905	2,046.10	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9906	2,275.06	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9907	9,663.48	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9908		D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9909		D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9910	6,754.24	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9620	23.56	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS
 LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)



REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: BYRON ECHEVERRÍA
CI / RUC: 1710310465



CONTADOR
NOMBRE: GUSTAVO TIXI
CI / RUC: 1714190282001

INTERTEL CIA. LTDA.
BALANCE DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
 (expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

1	ACTIVO		
1.01	CORRIENTE		
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	NOTA 6	47,22
1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS	NOTA 7	37.242,13
1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 8	1.842,14
			<hr style="width: 100px; margin-left: auto; margin-right: 0;"/>
1.01	TOTAL CORRIENTE		39.131,49
1.02	NO CORRIENTE		
1.02.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	NOTA 9	6.642,33
	TOTAL ACTIVO DEL EJERCICIO		45.773,82
2	PASIVO		
2.01	CORRIENTE		-
2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	NOTA 10	23.333,62
2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	NOTA 11	7.306,35
2.01.08	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	NOTA 12	41.412,52
			<hr style="width: 100px; margin-left: auto; margin-right: 0;"/>
2.01	TOTAL CORRIENTE		72.052,49
2.02	PASIVO NO CORRIENTE		-
	TOTAL PASIVO DEL EJERCICIO		72.052,49
3	PATRIMONIO	NOTA 13	(26.278,67)
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		45.773,82

ver notas a los estados financieros

INTERTEL CIA. LTDA.
BALANCE DE OPERACIONES Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

41	INGRESOS OPERACIONALES		
41.02	VENTA DE SERVICIOS	NOTA 14	117.167,72
51	COSTOS DE FABRICACIÓN	NOTA 15	77.897,18
	UTILIDAD OPERACIONAL		39.470,56
52	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	NOTA 16	38.589,95
	UTILIDAD DEL EJERCICIO (ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACION)		2.880,61
	"ver notas a los estados financieros"		

INTERTEL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresadas en US dólares)

1. CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA

"INTERTEL CIA. LTDA." es una compañía constituida en la ciudad de Quito, el 21 de enero del año 2003, ante mi Doctor Fabián Eduardo Solano Pazmiño, Notario Vigésimo Segundo del cantón Quito. La Compañía **INTERTEL CIA. LTDA.**, se rige por las leyes ecuatorianas y sus Estatutos. La Compañía tiene su domicilio principal en el Distrito Metropolitano de Quito, Provincia de Pichincha, pero podrán establecer agencias y sucursales en uno o varios lugares del País o del exterior, previa resolución de la Junta General, adoptada con sujeción a la ley y éstos Estatutos.

El plazo por el cual se constituye la compañía es de cincuenta años a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil, pudiendo dicho plazo ser prorrogado o reducido por resolución de la Junta general de socios.

El capital que los socios declaran suscribirlo y pagarlo íntegramente es de cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de América, dividido en cuatrocientas participaciones ordinarias y nominativas de un dólar. El cuadro de participaciones y socios queda integrado de la siguiente manera:

SOCIOS	VALOR EN PARTICIPACIONES, CAPITAL PAGADO. CAPITAL SUSCRITO	PORCENTAJE PARTICIPACIONES	DC
EHEVERRIA NICOLALDE BYRON DAVID	\$398,00	99,50%	
NIETO GARZON BOLIVAR WILFRIDO	\$1,00	0,25%	
PADILLA NARVAEZ DIEGO XAVIER	\$1,00	0,25%	
TOTAL	\$400,00	100%	

Ante el Servicio de Rentas Internas la empresa debe presentar las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional Simplificado, Declaración anual del Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales del Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta.

2. OBJETO DE LA COMPAÑÍA

La compañía INTERTEL CIA LTDA se dedicara indistintamente a las siguientes actividades:

Uno. - a) Proveer el servicio de Internet a todas las personas naturales o jurídicas que lo soliciten; b) A la importación y venta de computadoras, así como también de partes y piezas de las mismas, sean estas nuevas o usadas; c) Alquiler y consignación de equipos y suministros de computación; d) Brindar servicio de mantenimiento y reparación de computadoras; e) Brindar el servicio de Web-Hosting; f) Realizar diseños de páginas web; g) Brindar el servicio de cableado estructurado; h) Realizar el diseño de redes ; i) brindar el servicio de desarrollo de sistemas ; j) Realizar la impresión de planos ; k) Realizar el plotteo de imágenes; l) Realizar la instalación de servidores; **Dos.** - a) Exportar, importar, compraventa , distribución , administración , y comercialización de productos de mar , tales como larvas de camarón , camarón , pesca blanca, pesca fresca, moluscos, langosta, langostino y otras especies bioacuaticas, entre las cuales se incluyen las de cautiverios. b) A la implantación de laboratorios de larvas, su administración, producción y comercialización; **Tres** A la importación , exportación, compraventa , distribución, fabricación , consignación , representación, alquiler y comercialización de a) Teléfonos, redes telefónicas, centrales telefónicas, equipos de comunicación y telecomunicaciones y sus accesorios ; b) Toda clase para adecuar e instalar puertos , distribución de remolcadores, naves aeronaves, además de la actividad de prestación de servicios portuarios, tales como; Abastecimientos de víveres, alimentos, hielos, servicio de grúa y remolque, combustible, entre ellos Diesel, Kerex, Gasolina, Gas; c) Equipos médicos, medicamentos de uso humano y animal, reactivos de laboratorio, biomateriales odontológicos; d) Productos agroquímicos farmacéuticos de toda clase, derivados de hidrocarburos, equipo de prospección, exploración y explotación de recursos naturales; e) toda clase de insumos, materiales de suministros para la industria metalmeccánica, manufacturera, plástica, camaronera, ganadera, avícola y agrícola.; f) Toda clase de productos agropecuarios, manufacturas , industriales y alimenticios, g) Maquinaria para la explotación de canteras, agrícola, industrial, vehículos, motos, bicicletas y sus respectivos accesorios y repuestos; h) materiales eléctricos y de ferreteria; materiales de construcción, bisutería, electrodomésticos , ropa confeccionada, tejidos, licores, artículos deportivos, equipos matenales y accesorios de cinematografía y fotografía, menaje de hogar ; i)

Papelería en general, libros, revistas, ediciones y publicaciones de obras literarias y de enseñanza técnicas e instructiva en general; j) implementos y equipos para la pesca y construcción de barcos. **Cuatro.**- A la construcción en general de calles, autopistas, aceras, bordillos, canalizaciones de agua lluvias y servidas, puentes, avenidas, viviendas, sean estas vecinales o unifamiliares, y toda clase de edificios, residencias, condominios, centros comerciales, galpones, aeropuertos, instalaciones agrícolas, industriales y comerciales, inclusive podrán construir bajo régimen de propiedad horizontal, diseño gráfico, arquitectónico, a la electrificación. **Cinco.**- Servicio de recepción y entrega de documentos y paquetes del Ecuador a cualquier sitio del exterior y viceversa, así como al interior del Ecuador, **Seis.**- Administración de hospitales, clínicas, laboratorios, farmacias, prestación de servicios profesionales de la rama.

Para el cumplimiento de su objeto social, la compañía podrá realizar todo acto o contrato permitido por la ley que sea acorde con la finalidad social. Inclusive la constitución de las nuevas compañías del Ecuador o en el extranjero de acuerdo a las leyes.

3. ASPECTOS ECONOMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMIA ECUATORIANA

La Superintendencia de Compañías del Ecuador, mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 de septiembre del mismo año, dispuso la adopción y aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera en las compañías sujetas a su control. Por otro lado, mediante Resolución ADM.08199 de fecha 03 de julio de 2008, la Superintendencia ratificó el cumplimiento de la Resolución del año 2006. En vista de la complejidad de las Normas Internacionales, se emitió la Resolución No. 08.G.DSC.010 el día 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 488 del 31 de diciembre de ese año, mediante la cual se estableció un cronograma de aplicación obligatoria de las NIIF.

Tal como lo indica la Resolución No. 08.G.DSC del 20 de noviembre del 2008, las compañías cuyos activos totales sean superiores o iguales a los USD. 4'000.000,00 al 31 de diciembre de 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones que eventualmente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de Economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y Entidades del Sector Público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador, deberán aplicar las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) a partir del 1 de enero del año 2011.

Finalmente, la Resolución de la Superintendencia de Compañías No.SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 emitida el 12 de Enero de 2011, y publicada en el registro oficial del 27 del mismo mes, modificó la resolución anteriormente descrita ordenando principalmente la aplicación de NIIFs para Pymes en aquellas compañías con activos inferiores a US\$4,000,000, ventas inferiores a US\$5,000,000 y que cuenten con menos de 200 empleados, siempre que las mismas no participen en el Mercado de Valores o sean constituyentes u originadores de un contrato de Fideicomiso.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs), los mismos que requieren que la Gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

Tanto los Ingresos, los Costos de Producción y Ventas los Gastos de Administración y Ventas, Funcionamiento y Financieros han sido preparados en base a la emisión de facturas, notas de débito y crédito, comprobantes de pago, comprobantes de ingreso y demás documentación fuente que se requiere para establecer los resultados finales.

Bases de Medición.- Los estados financieros han sido preparados sobre la base del principio del costo histórico.

Moneda Funcional y de presentación.- La Compañía, de acuerdo con lo establecido en la Norma Internacional de Contabilidad No. 21 (NIC 21) "Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera" ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda de medición y funcional. Para determinar la moneda funcional, se consideró que el principal ambiente económico en el cual opera la Compañía es el mercado ecuatoriano cuya moneda de curso legal y de unidad de cuenta es el dólar estadounidense. Consecuentemente, las transacciones en otras divisas distintas del Dólar de los Estados Unidos de América se consideran "moneda extranjera".

A menos que se indique lo contrario, las cifras financieras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares estadounidenses.

5. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Las políticas de contabilidad mencionadas más adelante han sido aplicadas consistentemente a todos los periodos presentados en estos estados financieros, y en la preparación del estado de situación financiera de apertura al 1 de enero del 2011, para propósitos de transición a las NIIF, a menos que otro criterio sea indicado.

a) Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho periodo.

b) Instrumentos financieros

i. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo se compone de los saldos del efectivo disponible en caja y bancos e inversiones de corto plazo adquiridas en valores altamente líquidos, sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor y con vencimientos originales de tres meses o menos.

ii. Activos Financieros no Derivados

La Compañía reconoce inicialmente las cuentas por cobrar en la fecha en que se originan. Los otros activos financieros se reconocen inicialmente en la fecha de negociación en la que la Compañía comienza a ser parte de las provisiones contractuales del documento.

Los activos y pasivos financieros son compensados y el monto neto presentado en el estado de situación financiera cuando, y sólo cuando, la Compañía cuenta con un derecho legal para compensar los montos y tiene el propósito de liquidar sobre una base neta o de realizar el activo y liquidar el pasivo simultáneamente.

La Compañía tiene como activos financieros no derivados a las cuentas por cobrar.

iii. **Partidas por Cobrar**

Las partidas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, las partidas por cobrar se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las pérdidas por deterioro. Las partidas por cobrar se componen de deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.

iv. **Pasivos Financieros no Derivados**

Inicialmente, la Compañía reconoce los instrumentos de deuda emitidos en la fecha en la cual se originan. Todos los otros pasivos financieros son reconocidos inicialmente en la fecha de la transacción en la cual la Compañía se hace parte de las disposiciones contractuales del documento. La Compañía da de baja un pasivo financiero cuando sus obligaciones contractuales se cancelan o expiran.

c) Equipo, Mobiliario y Vehículos

i. **Reconocimiento y Medición**

Se ha establecido que los componentes de este ciclo se contabilizarán al costo histórico de adquisición, tomando como método de depreciación el de *línea recta*, en función de los años de vida útil de los activos.

Los equipos, mobiliario y vehículo se reconocen como activo si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros y su costo puede ser determinado de una manera fiable.

Cuando partes significativas de una partida de equipos, mobiliario y vehículo poseen vidas útiles distintas, son registradas de forma separada como un componente integral del activo.

Las ganancias y pérdidas de la venta de un elemento de equipos, mobiliario y equipo son determinadas comparando los precios de venta con sus valores en libros, y son reconocidas en el estado de resultados integrales cuando se realizan.

ii. Costos Posteriores

Mejoras y renovaciones mayores que incrementen la vida útil del activo o su capacidad productiva, son capitalizados sólo si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros para la Compañía y su costo puede ser estimado de manera fiable. El valor en libros de la parte reemplazada se da de baja. Los costos por reparaciones y mantenimientos de rutina en equipos, mobiliario y vehículo son reconocidos en resultados cuando se incurren.

iii. Depreciación

La depreciación de los elementos de equipos, mobiliario y vehículo se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo, u otro monto que se sustituye por el costo, menos su valor residual. La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta, considerando la vida útil establecida para cada componente de los equipos, mobiliario y vehículo.

Los elementos de equipos y mobiliario se deprecian desde la fecha en la cual están instalados y listos para su uso.

Las vidas útiles estimadas para los periodos actuales y comparativos son los siguientes. La empresa no reconoce un valor residual en equipos, mobiliario y vehículo.

	<u>Vida Útil</u>
Mobiliario y equipo de oficina	10 años
Equipo informático	3 años
Vehículos	<u>5 años</u>

d) Reconocimiento de Ingresos Ordinarios y Gastos

Productos Vendidos

Los ingresos provenientes de la venta de productos en el curso de las actividades ordinarias son reconocidos al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, neta de devoluciones, descuentos, bonificaciones o rebajas comerciales. Los ingresos son reconocidos cuando existe evidencia persuasiva que el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador, es probable la recuperación de la consideración adeudada, los costos asociados y las posibles devoluciones de los servicios vendidos y el monto del ingreso puede ser medido de manera fiable. Si es probable que se otorguen descuentos y el monto de estos puede estimarse de manera fiable, el descuento se reconoce como reducción del ingreso cuando se reconocen las ventas.

La oportunidad de las transferencias de riesgos y beneficios varía dependiendo de los términos individuales del contrato de venta; sin embargo, para ventas dentro de la jurisdicción de la Compañía, la transferencia generalmente ocurre cuando el producto o servicio es recibido en las instalaciones de los clientes.

Gastos

Los gastos son reconocidos con base en lo causado o cuando son incurridos. Se reconoce inmediatamente un gasto cuando el desembolso efectuado no produce beneficios económicos futuros.

e) Impuesto a la Renta

El gasto por impuesto a la renta está compuesto por el impuesto corriente y el impuesto diferido. El impuesto a la renta corriente y diferido es reconocido en resultados excepto que se relacione a partidas reconocidas en otros resultados integrales o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el monto de impuesto relacionado es reconocido en otros resultados integrales o en el patrimonio, respectivamente.

i. Impuesto a las ganancias corrientes

El impuesto corriente es el impuesto que se espera pagar sobre la utilidad gravable del año, utilizando la tasa impositiva aplicable y cualquier ajuste al impuesto por pagar de años anteriores.

ii. Impuesto a las ganancias Diferido

El impuesto a la renta diferido es reconocido sobre las diferencias temporarias existentes entre el valor en libros de los activos y pasivos reportados para propósitos financieros y sus correspondientes bases tributarias. No se reconoce impuesto a la renta diferido por las diferencias temporarias que surgen en el reconocimiento inicial de un activo o pasivo en una transacción que no es una combinación de negocios, y que no afecta la utilidad o pérdida financiera ni gravable.

El impuesto a la renta diferido es medido a la tasa de impuesto que se espera aplique al momento de la reversión de las diferencias temporarias, de acuerdo a lo provisto en la ley de impuesto a la renta promulgada o sustancialmente promulgada a la fecha de reporte. La medición del impuesto diferido refleja las consecuencias tributarias que resultarían de la manera en la cual la Compañía espera, a la fecha del estado de situación financiera, recuperar o liquidar el importe en libros de sus activos y pasivos.

Los activos y pasivos por impuesto diferido son compensados, y, consecuentemente, se presentan en los estados de situación financiera por su importe neto, si existe un derecho legal de compensar los pasivos y activos por impuestos corrientes, y están relacionados con el impuesto a las ganancias aplicados por la misma autoridad tributaria, sobre la misma entidad tributaria o en distintas entidades tributarias, pero pretenden liquidar los pasivos y activos por impuestos corrientes en forma neta o sus activos y pasivos tributarios serán realizados al mismo tiempo.

Un activo por impuesto diferido es reconocido por las pérdidas tributarias trasladables a ejercicios futuros y diferencias temporarias deducibles, en la medida en la cual sea probable que estarán disponibles ganancias gravables futuras contra las que pueden ser utilizados. El activo por impuesto diferido es revisado en cada fecha de reporte y es reducido en la medida en la cual no sea probable que los beneficios por impuestos relacionados serán realizados.

Sólo se compensan entre sí y, consecuentemente, se presentan en los estados financieros por su importe neto, los saldos deudores y acreedores tributarios, reconocidos como tales por la autoridad tributaria, y siempre que los créditos tributarios respectivos no se hallen prescritos y que, además, se relacionen con el mismo tipo de impuesto a compensar.

ACTIVO.- (Cuenta 1.)

NOTA 6.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.- (Cuenta 1.01.01)

Dentro de esta Cuenta, la empresa a debitado y acreditado valores de acuerdo con la disponibilidad y requerimientos del movimiento de Caja y Bancos, cuyos saldos finales y conceptos corresponden a:

1.01.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
1.01.01.01.	CAJA		47,22
1.01.01.02.001	CAJA GENERAL	47,22	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012			47,22

NOTA 7.- ACTIVOS FINANCIEROS.- (Cuenta 1.01.02)

El Activo Financiero de la empresa lo conforman los clientes que adquieren el servicio de internet, el anticipo entregado a proveedores, las cuentas por cobrar a partes relacionadas, cuentas por cobrar a empleados, así como créditos tributarios; cuya documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos.

El saldo y conceptos del activo financieros son los siguientes:

1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS		37.242,13
1.01.02.01.	CUENTAS POR COBRAR		37.242,13
1.01.02.01.001.	CLIENTES		
1.01.02.01.001.001	CLIENTES INTERTEL	12.094,13	
1.01.02.01.001.002	AÑO 2009	14.547,81	
1.01.02.01.001.004	AÑO 2010	2.139,91	
= TOTAL =	CLIENTES	28.781,85	
1.01.02.01.002	ANTICIPO PROVEEDORES		
1.01.02.01.002.004	ANTICIPOS	7.270,28	
1.01.02.01.002.006	OTROS ANTICIPOS	440,00	
= TOTAL =	ANTICIPO PROVEEDORES	7.710,28	
1.01.02.01.003.	EMPLEADOS		
1.01.02.01.003.001	PRESTAMOS A EMPLEADOS	750,00	
= TOTAL =	EMPLEADOS	750,00	

NOTA 8.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.- (Cuenta 1.01.05)

El saldo y conceptos de la cuenta de activos por impuestos corrientes son los siguientes:

1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		1.842,14
1.01.05.01.	IMPUESTOS A LA RENTA		1.842,14
1.01.05.01.004	RET RENTA 2010	445,16	
1.01.05.01.006	RETENCIONE RENTA VENTAS	1.396,98	
= TOTAL =	IMPUESTOS A LA RENTA	1.842,14	

ACTIVO NO CORRIENTE.- (CUENTA 1.02.)

NOTA 9.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Cuenta 1.02.01.)

Los rubros que conforman el este ciclo contable fueron contabilizados a su Costo Histórica, siguiendo las normas establecidas para la depreciación correspondiente de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, cuyos saldos y conceptos al 31 de diciembre son los siguientes:

1.02.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		6.642,33
1.02.01.05.	MUEBLES Y ENSERES		2.498,10
1.02.01.05.01	COSTO MUEBLES Y ENSERES	4.256,20	
1.02.01.05.02	DEP. ACU. MUEBLES Y ENSERES	-1.758,10	
1.02.01.06.	MAQUINARIA Y EQUIPO		1.816,42
1.02.01.06.01	COSTO MAQUINARIA Y EQUIPO	5.904,43	
1.02.01.06.02	DEP. ACU. MAQUINARIA Y EQUIPO	-4.289,01	
1.02.01.08.	EQUIPOS DE COMPUTACION		2.047,56
1.02.01.08.01	COSTO EQUIPOS DE COMPUTACION	37.610,99	
1.02.01.08.02	DEP. ACU. EQUIPOS DE COMPUTACION	-35.563,43	
1.02.01.09.	VEHICULOS		481,26
1.02.01.09.01	COSTO VEHICULOS	27.294,64	
1.02.01.09.02	DEP. ACU. VEHICULOS	-26.813,39	

PASIVO.- (CUENTA 2.)

NOTA 10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (Cuenta 2.01.03.)

Los siguientes son los Proveedores por Pagar que mantiene la empresa, cuyos saldos y conceptos al 31 de diciembre son los siguientes rubros:

2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		23.333,62
2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		23.333,62
2.01.03.001	PROVEEDORES POR PAGAR	18.658,39	
2.01.03.002	ANTICIPOS CLIENTES	4.675,23	
= TOTAL =	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	23.333,62	

NOTA 11.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (Cuenta 2.01.07.)

Dentro de esta cuenta se debitan y acreditan valores que corresponden a las cuentas por pagar de las siguientes cuentas; impuestos al valor agregado y retenciones en la fuente del impuesto a la renta, beneficios de orden social, impuestos a la renta y participación trabajadores los saldos al 31 de diciembre del 2012 son los siguientes:

2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		7.306,35
2.01.07.01	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	1.121,21	
2.01.07.02	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	996,10	
2.01.07.03	CON EL IESS	444,01	
2.01.07.04	BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS	4.312,94	
2.01.07.05	PARTICIPACION TRABAJADORES	432,09	
= TOTAL =	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	7.306,35	

NOTA 12.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS (Cuenta 2.01.08.)

Dentro de esta cuenta se debitan y acreditan valores que corresponden a las cuentas por pagar respecto a los préstamos de los accionistas, los cuales se detallan a continuación:

2.01.08	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS		41.412,52
2.01.08.001	SOCIOS GENERAL	4.936,31	
2.01.08.260	BYRON ECHEVERRIA	36.476,21	
= TOTAL =	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	41.412,52	

PATRIMONIO.- (CUENTA 3.)**NOTA 13.- PATIMONIO (Cuenta 3.)**

El capital social de la compañía al 31 de diciembre del 2012 asciende a cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, conformado por las aportaciones del señor Echeverría Nicolalde Byron David con trescientos noventa y ocho dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 398,00), del señor Nieto Garzón Bolívar Wilfrido, con un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 1,00), y del señor Padilla Narváez Diego Javier, con un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 1,00).

Adicionalmente, se encuentra esta cuenta afectada por los resultados de periodos anteriores y el valor de la reserva legal, siendo el saldo neto del patrimonio el siguiente:

3	PATRIMONIO
---	-------------------

-26.278,67

3.01.	CAPITAL SOCIAL	
3.01.1.	CAPITAL	
3.01.1.001	EHEVERRIA BYRON	398,00
3.01.1.002	NIETO BOLIVAR	1,00
3.01.1.003	PADILLA DIEGO	1,00

= TOTAL =	CAPITAL	400,00
3.04.	RESERVAS	
3.04.1	RESERVA LEGAL	403,46

= TOTAL =	RESERVAS	403,46
3.06.	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	
3.06.01	GANACIAS ACUMULADAS	
3.06.01.001	RESULTADOS 2005	2.320,29
3.06.01.002	RESULTADOS 2006	3.651,76
3.06.01.003	RESULTADOS 2011	2.169,15

= TOTAL =	GANACIAS ACUMULADAS	8.141,22
3.06.02.	PERDIDAS ACUMULADAS	
3.06.02.001	AÑOS ANTERIORES	- 16.989,36
3.06.02.002	UTILIDAD 2007	- 3,16
3.06.02.003	UTILIDAD 2008	- 13.903,43
3.06.02.004	UTILIDAD 2009	- 5.370,68
3.06.02.005	UTILIDAD 2010	- 409,14

= TOTAL =	PERDIDAS ACUMULADAS	- 36.675,77
3.07.	RESULTADO DEL EJERCICIO	
3.07.01	GANANCIA DEL PERIODO	1.452,42

= TOTAL =	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.452,42

INGRESOS.- (CUENTA 41.)

NOTA 14.- INGRESOS OPERACIONALES (Cuenta 41.01.)

Los ingresos son considerados de acuerdo a la NIIF para pequeñas y medianas empresas y detallamos a continuación:

41		INGRESOS
41.01.	INGRESOS INTERTEL	
41.01.01.	INGRESOS OPERACIONALES	
41.01.01.001	INTERNET DIAL UP	-4.931,35
41.01.01.002	INTERNET BANDA ANCHA ADSL	-80.035,96
41.01.01.003	INTERNET INALAMBRICO	-20.299,51
41.01.01.004	EQUIPOS	-285,00
41.01.01.005	RASTREO GPRS	-3.889,22
41.01.01.006	RASTREO SMS	-6.786,80
41.01.01.007	INTERNET SDSL	-959,88
= TOTAL =	INGRESOS OPERACIONALES	-117.167,72

COSTOS.- (CUENTA 51.)

NOTA 15.- COSTOS DE FABRICACION (Cuenta 51.01.)

A continuación se detallan los costos incurridos en el servicio de de internet del periodo terminado al 31 de Diciembre del 2012:

COSTOS	
SUELDOS Y SALARIOS	12.359,02
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1.929,41
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	1.854,12
HONORARIOS	510,80
MANTENIMEINTO	569,82
COMBUTIBLE	197,28
PROMOCION Y PUBLICIDAD	270,50
TRANSPORTE	6,00
IVA AL COSTO	15,04
DEPRECIACION PPY EQUIPO	8.941,22
AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	1.173,38
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	43.757,57
PAGOS POR OTROS BIENES	8.113,00
TOTAL COSTOS	77.697,16

GASTOS.- (CUENTA 52.)

NOTA 16.- GASTOS DE ADMINISTRACION Y FINANCIEROS

A continuación se detallan los gastos incurridos en el área Administrativa del periodo terminado al 31 de Diciembre del 2012:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	
SUELDOS Y SALARIOS	13.034,93
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	2.357,88
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	2.806,56
HONORARIOS	2.200,00
ARRENDAMIENTO	9.270,00
COMBUTIBLE	517,93
PROMOCION Y PUBLICIDAD	68,50
SUMINISTROS Y MATERIALES	321,70
TRANSPORTE	86,99
GASTOS DE GESTION	140,32
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	49,59
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	4.499,36
PAGOS POR OTROS BIENES	1.436,19
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	36.589,95

NOTA 17.- RESULTADO DEL EJERCICIO

Los siguientes son los valores y conceptos que intervienen en el resultado final del ejercicio:

41.02	VENTA DE SERVICIOS	117.167,72
51	COSTOS DE FABRICACION	77.697,16
	UTILIDAD OPERACIONAL	39.470,56
52	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	36.589,95
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACION	2.880,61

NOTA 18.- PARTICIPACION A LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad neta considerada para efectos del cálculo del Impuesto a la Renta.

De acuerdo con disposiciones emanadas por el Código de la Producción, la tarifa del Impuesto a la Renta para el ejercicio económico 2012 es del 23%, sobre las utilidades sujetas a distribución.

La compañía ha preparado la respectiva Conciliación Tributaria y presentado la Declaración del Impuesto a la Renta original mediante el formulario numero 65897724, cuyo detalle es el siguiente:

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES	2.880,61
(-) Participación Trabajadores	432,09
(+) Gastos no Deducibles	800,49
UTILIDAD GRAVABLE	3.249,01
IMPUESTO CAUSADO	747,27
(-) Diferencia Pago del Anticipo Corriente	248,83
(-) Retenciones en la Fuente del Periodo y Anticipo	1.396,98
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	445,16
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	846,04