

ANYWAYBAC CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

CONTENIDO:

Informe de los Auditores Independientes
Estado de Situación Financiera
Estados de Resultados Integrales
Estados de Cambios en el Patrimonio
Estados de Flujos de Efectivo – Método Directo
Políticas y Notas a los Estados Financieros

ABREVIATURA USADA

USD. Dólares estadounidenses

Informe de los Auditores Independientes

Quito, 2017

A los Señores Socios de ANYWAYBAC CIA. LTDA.

Informe sobre la auditoría de los estados financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la Compañía ANYWAYBAC CIA. LTDA., que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2016 y 2015, y los estados de resultado integral, de cambios en el capital contable y de flujos de efectivo correspondientes a los ejercicios terminados en esas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de Compañía ANYWAYBAC CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2016 y 2015, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes a los ejercicios terminados en esas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES aplicables en el Ecuador.

Fundamento de la opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestra responsabilidad bajo estas normas se describe con más detalle en la sección de responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de acuerdo con las disposiciones del Código de Ética para Contadores públicos emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA), y hemos cumplido con nuestras responsabilidades éticas en conformidad con estos requisitos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Asuntos Clave de Auditoría

Asuntos Clave de Auditoría son aquellos asuntos que, a nuestro juicio profesional, fueron de mayor importancia en nuestra auditoría de los estados financieros del período actual. Estas cuestiones fueron abordadas en el contexto de nuestra auditoría consolidados como un todo, y en la formación de nuestra opinión al respecto, por lo que no representan una opinión por separado sobre estos asuntos.

- ACTA SUBROGACION LABORAL, TEAMSOURCING CIA. LTDA. E ANYWAYBAC CIA. LTDA.

Según acta de junta general extraordinaria y universal de socios de fecha 26 de agosto de 2016, con la presencia del 100% de socios, se resolvió aprobar la subrogación laboral de todo el personal en nómina de TEAMSOURCING CIA. LTDA., a favor de la compañía ANYWAYBAC CIA. LTDA., a partir del 31 de agosto de 2016 como nuevo patrono del personal. Los términos de subrogación fueron determinados en documento interno firmado por las partes.

- ACTA DE APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES.

Según acta de junta general extraordinaria y universal de socios de fecha 16 de diciembre de 2016, con la presencia del 100% de socios, se resolvió autorizar el registro en el patrimonio de la compañía como aportes futuras capitalizaciones el valor de USD. 250.000,00 correspondientes a cuentas por pagar pendientes a la compañía LATINOAMERICANA DE CONTENIDOS ADICTONES CIA. LTDA.

- NEGOCIO EN MARCHA

La administración manifestó que continúan generando negocios en base a una sólida reputación y reconocimiento en la industria de telecomunicaciones en el mercado Latinoamericano

Responsabilidades de la Administración y de los encargados del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros.

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, en su caso, las cuestiones relativas al negocio en marcha y utilizando el principio contable de negocio en marcha excepto si la Administración tiene la intención de liquidar la Compañía o de cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista. Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de desviación material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una desviación material cuando existe. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros. Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y

mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de desviación material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.
- Evaluamos las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la corrección de la información revelada por la Administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la Administración, del principio contable de negocio en marcha y, con la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Compañía deje de ser un negocio en marcha.
- Evaluamos en su conjunto, la presentación, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.
- Comunicamos a los encargados del gobierno de la entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

LUCÍA CRISTINA MORALES LEÓN

CPA. Lcda. Lucía Cristina Morales León

R.N.A.E. 715

Av. 6 de Diciembre N33-32 e Ignacio Bossano

Quito, 13 de abril de 2017

ANYWAYBAC CIA. LTDA.

ESTADOS DE SITUACION FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE

(Expresado en dólares Estadounidenses)

	<u>Notas</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>PASIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ACTIVOS							
ACTIVOS CORRIENTES				PASIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	(3)	332.531	614.345	Cuentas y Documentos por pagar Relacionadas	(10)	-	814.000
Activos Financieros				Otras Obligaciones Corrientes	(11)	134.268	333.351
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	(4)	207.061	117.028	Otras cuentas por pagar relacionadas	(12)	633	399
Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados	(5)	-	297.082				
Servicios y otras pagos anticipados	(6)	30.558	13.083				
Activos por impuestos corrientes	(7)	470.871	306.668				
Total Activo Corriente		1.041.022	1.348.205	Total Pasivo Corriente		134.900	1.147.750
ACTIVOS NO CORRIENTES				PASIVO NO CORRIENTE			
Activos Fijos	(8)	80.208	-	Cuentas y Documentos por pagar Relacionadas	(13)	390.500	-
Activos por impuestos diferidos	(9)	8.163	60.421	Provisiones por Beneficios Empleados	(14)	102.367	1.692
				Pasivos impuestos diferidos	(15)	-	65.358
Total Activo no Corriente		88.371	60.421	Total Pasivo		627.767	1.214.799
				PATRIMONIO			
				Capital Social	(16)	400	400
				Aportes Futuras Capitalizaciones	(16)	250.000	0
				Reserva Legal	(16)	1.523	1.523
				Pérdidas Acumuladas	(16)	(4.070)	0
				Utilidades Retenidas	(16)	196.124	196.124
				Resultados Efectos NIIFs	(16)	(151)	(151)
				Utilidad del Ejercicio	(17)	57.799	(4.070)
				Total Patrimonio		501.626	193.827
TOTAL ACTIVOS		1.129.393	1.408.626	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.129.393	1.408.626

Las notas financieras que se acompañan, son parte integrante de los estados financieros 3 al 17



ING. JOSE ESPOZ
GERENTE GENERAL

ING. PAUL CHERRES
CONTADOR
RUC: 1714348651001

ANYWAYBAC CIA. LTDA.

Estado de Resultados Integrales

Por los años terminados al 31 de diciembre

(Expresado en dólares Estadounidenses)

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ventas	(18)	3.040.411	2.436.210
Costo de Ventas	(19)	<u>1.829.260</u>	<u>2.623.693</u>
Utilidad Bruta en Ventas		1.211.151	(187.484)
Gastos de Administración y Ventas	(20)	<u>825.219</u>	<u>107.671</u>
Utilidad (Pérdida en Operación)		385.932	(295.155)
Otros Gastos			
Gastos e Otros Ingresos netos	(21)	291.333	298.887
Ingresos por impuestos diferidos	(22)	(73.521)	
Gastos por impuestos diferidos	(22)	<u>60.421</u>	<u>4.999</u>
Utilidad antes de participación trabajadores e impuestos a la renta		107.699	(1.267)
Participación Trabajadores		14.190	0
Impuesto a la Renta		<u>35.710</u>	<u>2.803</u>
Utilidad Neta del Ejercicio		<u>57.799</u>	<u>(4.070)</u>

Las notas financieras que se acompañan, son parte integrante de los estados financieros


ING. JOSE ESPOZ
GERENTE GENERAL

ING. PAUL CHERRES
CONTADOR
RUC: 1714348651001

ANYWAYBAC CIA. LTDA.

ESTADOS DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015
 (Expresado en dólares Estadounidenses)

	Capital Social	Aportes para Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Efectos NIIFs	Pérdidas Acumuladas	Utilidades Acumuladas	Utilidad del Ejercicio	Pérdida del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2014	400	399	1.523	(151)	0	41.395	155.221	0	198.787
Aumentos - Disminuciones	0	(399)	0	0	0	154.729	(155.221)	0	(891)
Aumentos - Disminuciones - Efectos NIIFs	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transferencias	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utilidad del Ejercicio	0	0	0	0	0	0	0	(4.070)	(4.070)
Saldos al 31 de diciembre del 2015	400	0	1.523	(151)	0	196.124	0	(4.070)	193.827

	Capital Social	Aportes para Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Efectos NIIFs	Pérdidas Acumuladas	Utilidades Acumuladas	Utilidad del Ejercicio	Pérdida del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2015	400	0	1.523	(151)	0	196.124	0	(4.070)	193.827
Aumentos - Disminuciones	0	250.000	0	0	(4.070)	0	0	4.070	250.000
Aumentos - Disminuciones - Efectos NIIFs	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transferencias	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utilidad del Ejercicio	0	0	0	0	0	0	57.799	0	57.799
Saldos al 31 de diciembre del 2016	400	250.000	1.523	(151)	(4.070)	196.124	57.799	0	501.626

Las notas financieras que se acompañan, son parte integrante de los estados financieros



ING. JOSÉ ESPOZ
 GERENTE GENERAL

ING. PAUL CHERRES
 CONTADOR
 RUC: 1714348651001

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Estado de Flujos de Efectivo
Por los años terminados al 31 de diciembre
(Expresado en dólares Estadounidenses)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Flujos de efectivo de Actividades de operación		
Utilidad / Périda Neta	57.799	(4.070)
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto generado por actividades de operación		
Depreciación	18.006	0
Cambios netos en activos y pasivos (aumentos y disminuciones)		
Cuentas por Cobrar	451.187	(572.851)
Cuentas por Pagar	52.258	(35.042)
Proveedores	0	44.013
Efectivo Neto proveniente de actividades de Operación	<u>579.250</u>	<u>(611.963)</u>
Flujos de efectivo en actividades de Inversión		
Propiedad, planta y equipo	(98.214)	0
Flujos de efectivo en actividades de Financiamiento (aumentos o disminuciones)		
Créditos	<u>(762.849)</u>	<u>970.884</u>
Movimiento neto en Efectivo Caja y Bcos	(281.813)	358.921
Saldo al Inicio del año	614.345	255.424
Saldo al Final del año	<u>332.531</u>	<u>614.345</u>



 ING. JOSE ESPOZ
 GERENTE GENERAL

 ING. PAUL CHERRES
 CONTADOR
 RUC: 1714348651001

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA.

- **Nombre de la entidad:** ANYWAYBAC CIA. LTDA.
- **RUC de la entidad:** 1792159210001
- **Domicilio de la entidad:** PICHINCHA / QUITO / JORGE DROM N39-44 Y ALFONSO PEREIRA
- **Forma legal de la entidad:** Compañía Limitada
- **País de incorporación:** Ecuador
- **Descripción:**

La compañía ANYWAYBAC CIA. LTDA. Fue constituida el 8 de septiembre de 2008, inscrita en el registro mercantil No. 3474 tomo 139, su objeto social principal es el desarrollo e implementación de servicios de telecomunicaciones, mantenimiento y reparación de todo tipo de equipos y sistemas y redes tecnológicas y de telecomunicaciones entre otros contenidos relacionados con la ciencia, tecnología y telecomunicaciones, su domicilio tributario se ubica en la calle Jorge Drom N39-44 y Alfonso Pereira Edificio Torres Iñaquito Uno Oficina 501 de la ciudad de Quito-Ecuador, la duración de la compañía es de 50 años.

El capital social de la empresa actualizado es de USD 400,00 equivalentes a 400 participaciones iguales e indivisibles de un dólar cada una.

- **Representación Legal:**

Él Ing. José Espoz, representa a la compañía, está encargado de dirigir y administrar los negocios sociales, celebrar y ejecutar a nombre de la compañía y representar a ésta en toda clase de actos y contratos, mantener el cuidado de los bienes y fondos de la compañía, suscribir y firmar a nombre de la compañía todas las escrituras públicas e instrumentos privados en los que consten actos y contratos que celebren la compañía; entre otros.

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

• **Composición del Capital**

El capital social de la empresa actualizado es de USD 400,00 equivalentes a 400 participaciones iguales e indivisibles de un dólar cada una.

Nombre de los accionistas	Participaciones	%
Armando Javier Coronel Villacrés	399	99,25%
Gabriel Fernando Alvarez Hernández	1	0,75%

Los estados financieros adjuntos deben ser leídos considerando las circunstancias descritas.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estados financieros se presenta a continuación:

2.1. Bases de preparación.

El juego completo de estados financieros de ANYWAYBAC CIA. LTDA., ha sido preparado de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) e interpretaciones emitidas por el Comité de Interpretaciones de las Normas Internacionales de Información (CINIIF), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), así como, según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La preparación de los estados financiero conforme a las NIIF, requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas.

También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables, deberá revelar las áreas que implican un mayor grado de juicio o complejidad o las áreas donde las hipótesis y estimaciones son significativas para los estados financieros.

La Administración de la Compañía declara que las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF) han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación del presente juego de estados financieros.

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

2.2 Interpretaciones

La Administración de la Compañía estima que la adopción de las normas, enmiendas e interpretaciones antes descritas, tendrán un impacto significativo en los estados financieros de la Compañía en el año 2015.

2.2.1 Moneda funcional y de presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera.

La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

2.2.2 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

2.2.3 Efectivo.

La Compañía considera como efectivo a los saldos en caja y bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera Clasificado los sobregiros, de existir, se clasifican como obligaciones con instituciones financieras en el "Pasivo corriente".

2.2.4 Activos financieros.

Los activos financieros son clasificados en las siguientes categorías: préstamos y partidas por cobrar y su correspondiente pérdida por deterioro. La Compañía ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

a. Préstamos y partidas por cobrar.

Los préstamos y partidas por cobrar, incluyen principalmente: documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados, así como a otras cuentas por cobrar.

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

Los documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados se reconocen inicialmente al valor razonable de la transacción y posteriormente a su costo amortizado de acuerdo con el método de tasa de interés efectiva, corresponden a activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no son cotizados en un mercado activo. Se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde de la fecha del balance que se clasifican como activos no corrientes.

2.2.5 Servicios y otros pagos anticipados.

Corresponden principalmente a: anticipados entregados a terceros para compra de bienes o servicios.

2.2.6 Activos por impuestos corrientes.

Corresponden principalmente a: crédito tributario IVA, anticipo al impuesto a las ganancias y retenciones en la fuente del IVA, las cuales se encuentran valorizados a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

2.2.7 Intereses.

Es política de la Compañía reconocer los intereses, considerando la fecha de inicio del financiamiento. Si el pago se aplaza más allá de los términos normales de crédito, la diferencia entre el precio equivalente al efectivo y el total de los pagos se reconocerá como intereses a lo largo del período del crédito a menos que tales intereses se capitalicen de acuerdo con la NIC 23 "Costos por Préstamos".

2.2.8 Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar corrientes corresponden a: obligaciones con la administración tributaria, las cuales se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

2.2.9 Cuentas por pagar diversas relacionadas

Corresponde a las obligaciones con la empresa relacionada Latinoamericana de Contenidos Adictones Cia. Ltda.



ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

2.2.10 Impuestos Diferidos

La compañía registra los impuestos diferidos sobre la base de las diferencias temporales imponibles o deducibles que existen entre la base tributaria de activos y pasivos y su base financiera.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos, para el ejercicio actual son medidos al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha de cierre de cada período.

2.2.11 Capital

El capital social está constituido por participaciones comunes autorizadas, suscritas y en circulación nominal, se clasifican como parte del patrimonio neto.

2.2.12 Ingresos de actividades ordinarias.

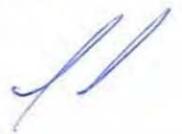
Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar de los servicios entregados a terceros en el curso ordinario de las actividades de la Compañía.

2.2.13 Costos de venta.

El costo de venta de la Compañía corresponde principalmente al desarrollo de servicios relacionados con la venta.

2.2.14 Gastos de administración y ventas.

Los gastos de administración y ventas se reconocen en el período en el que se incurren, por la base de acumulación (método del devengo), es decir, cuando se conocen en función a los acuerdos con sus proveedores y/o relacionadas, corresponde principalmente a: gastos por servicios relacionadas, impuestos, contribuciones, publicidad, suministros, honorarios a terceros entre otros.



ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BANCOS	332.531	614.345
	<u>332.531</u>	<u>614.345</u>

Los saldos de bancos están conformados como sigue:

BANCOS	USD.
BANCO PICHINCHA CTA.CTE. 3415112504	211.380
BANCO DE GUAYAQUIL CTA.AHO. 28975486	1.460
BANCO PICHINCHA PANAMA CTA.CTE 1311002569	19.960
BANCO INTERNACIONAL CTA.AHO.0800845379	1.434
BANCO DEL PACIFICO CTA.AHO. 1040766926	9.111
BANCO PRODUBANCO CTA.AHO.	689
BANCO RUMIÑAHUI CTA.CTE.	39.129
COOP ATUNTAQUI	17.053
BANCO DE LOJA	32.028
MUTUALISTA PICHINCHA	287
TOTALES	<u><u>332.531</u></u>

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
CLIENTES NACIONALES a)	211.046	118.902
PROVISION CUENTA INCOBRABLES	(3.985)	(1.874)
	<u>207.061</u>	<u>117.028</u>

a) La conformación de la cartera de clientes al cierre del ejercicio 2016, se indica a continuación.

CLIENTES	USD.
BANCO PICHINCHA C. A	(16.347)
BANCO CAPITAL S.A.	1.812
BPACOMPANY CL	354
BRAVO SALDANA MAX NIKOLAY	459
BROADNET S A	4.661
C A G MOYA BACA CIA LTDA	61
EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO	16.500
ENTREGAS ESPECIALES ESPENTREGAS S.A.	981
FARMAENLACE CIA. LTDA	18.804
OTECEL S A	182.058
PROCESADORA NACIONAL DE ALIMENTOS C.A. PRONACA	621
SALUD S.A.	323
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	393
UNIVERSIDAD POLITECNICA SALESIANA	366
TOTAL	211.046

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

5. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	-	297.082
	<u>-</u>	<u>297.082</u>

Corresponden a la liquidación por reconocimiento de ingresos del año 2015.

6. SERVICIOS Y OTROS ANTICIPOS

Un resumen es como sigue:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ANTICIPOS PROVEEDORES	30.558	13.083
	<u>30.558</u>	<u>13.083</u>

Corresponde anticipos recargas BROADNET, recargas canales electrónicas Banco del Pichincha.

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ADMINISTRACION TRIBUTARIA	470.871	306.668
	<u>470.871</u>	<u>306.668</u>

El saldo se encuentra entregada por los siguientes impuestos:

CUENTAS	USD.
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	72.507
CREDITO TRIBUTARIO IVA POR RETENCIONES	398.364
TOTALES	<u>470.871</u>

8. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Activos Fijos	80.208	-
	<u>80.208</u>	<u>-</u>

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

- Los activos fijos conforman la adquisición de un vehículo Audi.

	Diciembre	
	(En miles de U.S. Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Saldos netos al comienzo del año	-	-
Adquisiciones	98.214	-
Bajas	-	-
Depreciación	(18.006)	-
Saldos netos al fin del año	<u>80.208</u>	<u>-</u>

9. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Un resumen es como sigue:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
IMPUESTOS DIFERIDOS	8.163	60.421
	<u>8.163</u>	<u>60.421</u>

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

Un detalle de diferencias temporarias por Jubilación Patronal se indica a continuación:

OBSERVACIONES	DIFERENCIAS TEMPORARIAS	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS
DTA DIFERENCIA TEMPORARIA PROVISION AÑO 2016	37.104	8.163
TOTALES	37.104	8.163

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS

Un resumen es como sigue:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
PROVEEDORES	-	814.000
	<u>-</u>	<u>814.000</u>

- El saldo de proveedores por pagar al cierre del año 2015 estaba integrados por las compañías relacionadas Teamsourcing Cía. Ltda. USD. 423.500, la cual fue cancelado y Latinoamericana de Contenidos Adictones Cía. Ltda. USD. 390.500 la misma que aún se encuentre pendiente misma que fue reclasificada al largo plazo.

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS a)	97.180	-
OBLIGACIONES FISCALES	12.330	58.338
IESS POR PAGAR b)	20.038	655
CUENTAS POR PAGAR OTROS	4.719	274.357
	<u>134.268</u>	<u>333.351</u>

a) Corresponde a los siguientes obligaciones con los trabajadores:

CUENTAS	USD.
FONDOS DE RESERVA ACUMULADO	2.653
DECIMO TERCER SUELDO	5.625
DECIMO CUARTO SUELDO	4.113
VACACIONES	70.600
15% PARTICIPACION UTILIDADES TRABAJADORES	14.190
TOTALES	97.180

b) Corresponde a los aportes por pagar IESS.

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

12. OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS	633	399
	<u>633</u>	<u>399</u>

13. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS L.P.

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS	390.500	-
	<u>390.500</u>	<u>-</u>

- Corresponde al saldo del año 2015 por pagar a la empresa relacionada Latinoamericana de Contenidos Adictones Cía. Ltda., por operaciones comerciales, las mismas que fueron reclasificadas el pasivo largo plazo.

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

14. BENEFICIOS SOCIALES

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
JUBILACION PATRONAL	50.601	1.244
DESAHUCIO	51.766	448
	<u>102.367</u>	<u>1.692</u>

- Registros de acuerdo al estudio actuarial.

15. PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
PASIVOS IMPUESTOS DIFERIDOS	-	65.358
	<u>-</u>	<u>65.358</u>

- Corresponden a la liquidación de pasivos impuestos diferidos por reconocimiento de ingresos año 2015.



ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

16. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado consiste de 400 participaciones de USD. 1 valor nominal unitario.

APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

Según acta de junta general extraordinaria y universal de socios de fecha 26 de agosto de 2016, con la presencia del 100% de socios, se resolvió aprobar la subrogación laboral de todo el personal en nómina de TEAMSOURCING CIA. LTDA., a favor de la compañía ANYWAYBAC CIA. LTDA., a partir del 31 de agosto de 2016 como nuevo patrono del personal. Los términos de subrogación entre las compañías fueron determinados en documento interno firmado por las partes

RESERVA LEGAL

La ley de compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta, como máximo alcance el 20% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad, el saldo es de USD. 1.523 al cierre del ejercicio 2016.

PERDIDAS ACUMULADAS

Las pérdidas acumuladas ascienden a USD. 4.070 al cierre del ejercicio 2016.

UTILIDADES ACUMULADAS

Las utilidades acumuladas ascienden a USD. 196.124 al cierre del ejercicio 2016.



ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

RESULTADOS EFECTOS NIIFs

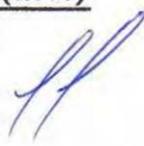
Los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" que se registraron en el patrimonio en la cuenta Resultados acumulados, subcuenta "Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las "NIIF", que generaron un saldo acreedor, sólo podrá ser capitalizados en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las última del ejercicio económico concluido, si las hubieren; utilizado en absorber pérdidas; o devuelto en el caso de liquidación de la compañía, al cierre del ejercicio alcanza un saldo deudor de USD. 151.

En el caso de registrar un saldo deudor, éste podrá ser absorbido por los resultados y por los del último ejercicio económico concluido, si los hubiere.

17. RESULTADO DEL EJERCICIO

La pérdida del ejercicio 2015 ascendió a USD. 4.070, como se indica a continuación:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Utilidad Antes de Participación trabajadores e Impuestos a la renta	107.699	(1.267)
Participación Trabajadores	14.190	0
Impuesto a la Renta	35.710	2.803
Utilidad Neta	<u>57.799</u>	<u>(4.070)</u>



ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

A continuación presentamos conciliación tributaria al cierre del ejercicio 2016.

<u>CONCILIACION TRIBUTARIA 2016</u>	<u>USD.</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	94.599
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	14.190
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PERMANENTES	10.491
(+) OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES POR RECONOCIMIENTO DE INGRESOS	297.082
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES JUBILACION PATRONAL	37.104
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES ATIVOS FIJOS	11.589
(-) GASTO POR RECONOCIMIENTO DE EGRESOS	274.357
UTILIDAD GRAVABLE/PERDIDA	<u>162.318</u>
22% IMP RENTA CAUSADO	35.710
(-) ANTICIPO DETERMINADO EJERCICIO CORRIENTE	16.182
(+) SALDO A LIQUIDARSE	19.528
(-) CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES AÑOS ANTERIORES	46.831
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PERIODO FISCAL	<u>61.386</u>
IMP RENTA A PAGAR/SALDO A FAVOR	(72.507)
UTILIDAD ANTES DE EFECTO IMPTOS. DIF. Y RESERVAS	44.699
INGRESO IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	73.521
GASTO IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	60.421
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	<u>57.799</u>

La compañía no ha sido revisada por parte de las autoridades fiscales desde su constitución.

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

18. INGRESOS

Un resumen de esta cuenta, es como sigue:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
VENTAS	3.040.411	2.436.210
	<u>3.040.411</u>	<u>2.436.210</u>

La integración de las ventas se indica a continuación:

CLIENTE	USD.
BANCO CAPITAL S.A.	8.810
BANCO GENERAL RUMIÑAHUI	126.831
BANCO PICHINCHA C.A.	1.850.982
BPACOMPANY CL	3.851
BRAVO SALDANA MAX NIKOLAY	2.539
BROADNET S A	52.272
C A G MOYA BACA CIA LTDA	3.353
COAC ATUNTAQUI LTDA.	10.754
COAC FERNANDO DAQUILEMA	300
CREDIFE SA	87.338
DIRECTV ECUADOR C. LTDA.	47.200
EMPRESA ELECTRICA QUITO S.A.	18.685
EMPRESA ELECTRICA REGIONAL CENTRO SUR	22.098
EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA AGUA POTABLE	187.188
ENTREGAS ESPECIALES ESPENTREGAS S.A.	2.373
FARMAENLACE CIA. LTDA.	63.618
FUNDACION CRISFE	1.038
LATINOAMERICANA DE CONTENIDOS ADICTONES CIA.	5.000
OTECEL S A	388.181

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

PICHINCHA SISTEMAS ACOVI C A	66.804
PROCESADORA NACIONAL DE ALIMENTOS C.A. PRONACA	2.496
SALUD S.A.	8.004
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	50.448
SIMAUXCORP S A	598
TELINTEL	2.162
UNIVERSIDAD POLITECNICA SALESIANA	9.653
TOTAL	3.040.411

19. COSTO DE VENTAS

Un resumen de esta cuenta, es como sigue:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
COSTO DE VENTAS	1.829.260	2.623.693
	1.829.260	2.623.693

El Costo de ventas se encuentra integrado como sigue:

<u>CUENTAS</u>	<u>USD</u>
CV SERVICIOS NACIONALES	155.163
CV SERVICIOS EXTERIOR	13.089
CV SERVICIOS DE DESARROLLO NACIONAL	133.263
CV SERVICIOS DE DESARROLLO EXTERIOR	39.397
COMISION SERVICIO DE RECARGAS	855
CV COSTO POR MENSAJERIA	1.458.367
CV COSTO POR SHORTCODE	29.125
TOTAL	1.829.260

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

20. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Un resumen de esta cuenta, es como sigue:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
GASTOS ADMINISTRATIVOS	825.219	107.671
	<u>825.219</u>	<u>107.671</u>

Los gastos administrativos están compuestos principalmente por:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
PERSONAL	461.852	26.366
HONORARIOS PROFESIONALES	127.694	26.729
GASTOS BANCARIOS	1.932	8.133
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	20.766	26.316
INTERNET Y COMUNICACIONES	660	897
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	212.314	19.230
	<u>825.219</u>	<u>107.671</u>

ANYWAYBAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016 Y 2015
En dólares estadounidenses

21. OTROS GASTOS E INGRESOS

Un resumen de esta cuenta, es como sigue:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
RENTAS VARIAS	(5.067)	
INTERESES GANADOS	(682)	
GASTO INGRESOS RECONOCIDOS AÑOS ANTERIORES	297.082	298.887
	<u>291.333</u>	<u>298.887</u>

22. GASTOS POR EFECTOS IMPUESTOS DIFERIDOS

Un resumen de esta cuenta, es como sigue:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDOS	(73.521)	
GASTOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	60.421	4.999
	<u>(13.100)</u>	<u>4.999</u>