

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS  
ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016**

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**(Expresado 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:

El 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 esta 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 2017 Y 2016**  
**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.

GOMEZ VARGAS NATALIA VANESSA

<b>Nombre de los accionistas</b>	<b>Participaciones</b>	<b>%</b>
Armando Javier Coronel Villacrés	399	99,25%
Natalia Vanessa Gómez Vargas	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 use 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 2017 Y 2016**  
**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 2017.

**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.

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.

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En dólares estadounidenses**

---

---

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 at 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 periodo del crédito a menos que tales intereses se capitalicen de acuerdo con la NIC 23 "Costos por Prestamos".

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.

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 es 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.

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En dólares estadounidenses**

---

---

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 periodo 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 2017 Y 2016**  
**En dólares estadounidenses**

---

**3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
BANCOS	309.097	332.531
	<u>309.097</u>	<u>332.531</u>

Los saldos están conformados como sigue:

ENTIDAD FINANCIERA	USD.
BANCO PICHINCHA CTACTE 3415112504	230.056
BANCO DE GUAYAQUIL CTAAGO 28975486	1.476
BANCO PICHINCHA PANAMA CTACTE 1311002569	19.960
BANCO INTERNACIONAL CTAAG00800845379	1.444
BANCO DEL PACIFICO CTAAGO 1040766926	1.889
BANCO PRODUBANCO CTAAGO	695
BANCO RUMMAHUI CTACTE	34.412
COOP ATUNTAQUI	2.017
BANCO DE LOJA	16.847
MUTUALISTA PICHINCHA	302
<b>TOTAL</b>	<b>309.097</b>

**4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre	
	(Expresado en Mares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
CLIENTES NACIONALES	330.887	211.046
PROVISION CUENTA INCOBRABLES	<u>(3.985)</u>	<u>(3.985)</u>
	<u><u>326.903</u></u>	<u><u>207.061</u></u>

- La conformación de la cartera de clientes al cierre del ejercicio 2017, se indica a continuación.

CLIENTES NACIONALES	USD
EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO	12.844
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	13.537
FARMAENLACE CIA. LTDA.	21.864
OTECEL S.A.	273.267
OTROS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	9.376
<b>TOTAL</b>	<b>330.888</b>
MENOS PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(3.985)
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b>	<b>326.903</b>

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En dólares estadounidenses**

---

**5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS**

Un resumen se indica a continuación:

		Diciembre	
		(Expresado en dólares)	
		<u>2017</u>	<u>2016</u>
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	a)	398.255	-
BROADNET RECARGAS	b)	31.750	
		<u>430.005</u>	<u>          </u>

a) Corresponde a los saldos de cuentas por cobrar reconocimiento de ingresos:

PROVISIÓN RECONOCIMIENTO DE INGRESOS	USD.
CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES S A	7.885
KIUK S.A.	363.626
BANCO PICHINCHA	26.744
<b>TOTAL</b>	<b>398.255</b>

b) Corresponde anticipos BROADNET, recargas canales electrónicas Banco del Pichincha

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En dólares estadounidenses**

---

---

**6. SERVICIOS Y OTROS ANTICIPOS**

Un resumen es como sigue:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ANTICIPOS PROVEEDORES	-	30.558
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
		30.558

**7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre	
	(Expresado en dólares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ADMINISTRACION TRIBUTARIA	701.004	470.871
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
	701.004	470.871

- Comprende crédito tributario renta por USD. 138.718 y crédito tributario IVA Por USD. 562.286.

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En dólares estadounidenses**

---

**8. ACTIVOS FIJOS**

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Activos Fijos	60.566	80.208
	<u>60.566</u>	<u>80.208</u>

- Los activos fijos conforma un vehículo Audi.

	Diciembre	
	(En miles de U.S. Dólares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Saldos netos al comienzo del año	80.208	-
Adquisiciones	-	98.214
Bajas	-	-
Depreciación	(19.643)	(18.006)
Saldos netos al fin del año	<u>60.566</u>	<u>80.208</u>

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En dólares estadounidenses**

---

**9. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Un resumen es como sigue:

	Diciembre	
	(Expresado en Mares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ACTIVOS IMPUESTOS DIFERIDOS	76.350	8.163
	<u>76.350</u>	<u>8.163</u>

- Un detalle se indica a continuación:

OBSERVACIONES	BASE FINANCIERA	DIFERENCIAS TEMPORALES	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS
<b>SALDOS DIFERENCIAS TEMPORARIAS ACTIVAS</b>		<b>37.104,06</b>	<b>8.162,89</b>
PROVISION JUBILACIÓN	37.104,06	37.104,06	8.162,89
<b>SALDO AL 2016 DIFERENCIAS TEMPORARIAS</b>			<b>8.162,89</b>
DTA DIFERENCIA TEMPORARIA RECONOCIMIENTO GASTOS	316.938,04	316.938,04	69.726,37
DTA PROVISION JUBILACION PATRONAL 2017	4.573,25	(4.573,25)	1.006,12
DTA REVERSO SALIDA DE PERSONAL JUBILACION		8.408,11	(1.849,78)
DTA REVERSO PROV. JUBILACION DEDUCIBLE ANDS ANTERIORES		3.160,64	(695,34)
<b>TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS AL 2017</b>			<b>76.350,25</b>

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En dólares estadounidenses**

---

**10. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**

Un resumen es como sigue:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
PROVEEDORES	378.074	-
	<u>378.074</u>	<u>-</u>

- Conforman principalmente los saldos por pagar CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES S.A. CONECEL por USD. 82.940 y OTECEL S.A. por USD. 294.918.

**11. OTRAS PROVISIONES POR PAGAR**

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre	
	(Expresado en Mares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
OTRAS PROVISIONES POR PAGAR	316.938	-
	<u>316.938</u>	<u>-</u>

- Conforman las provisiones por pagar CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES S.A. CONECEL.

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En dólares estadounidenses**

---

**12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre (Expresado en dólares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS a)	74.667	97.180
BENEFICIOS EMPLEADOS C.P. b)	30.109	-
OBLIGACIONES FISCALES c)	19.213	12.330
IESS POR PAGAR d)	19.152	20.038
CUENTAS POR PAGAR OTROS	491	4.719
	<u>143.632</u>	<u>134.268</u>

a) Integra las siguientes cuentas por pagar empleados:

CUENTAS	USD.
DECIMO TERCER SUELDO	5.178
DECIMO CUARTO SUELDO	4.719
VACACIONES	53.545
FONDOS DE RESERVA ACUMULADO	2.185
15% PARTICIPACION UTILIDADES TRABAJADORES	9.040
<b>TOTAL</b>	<b>74.667</b>

b) Corresponde al saldo provisión jubilación patronal corto plazo.

c) Los saldos comprenden impuestos mensuales por pagar USD. 19.213,38.

d) Comprende aportes, préstamos, y otros al IESS.

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En dólares estadounidenses**

---

---

**13. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS**

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre	
	(Expresado en Dolores)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS	640.500	391.133
	<u>640.500</u>	<u>391.133</u>

- Corresponde a las cuentas por pagar empresa relacionada Latinoamericana de Contenidos Adictones Cia. Ltda.

**14. BENEFICIOS EMPLEADOS L.P.**

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
JUBILACION PATRONAL	18.350	50.601
DESAHUCIO	45.843	51.766
	<u>64.192</u>	<u>102.367</u>

- Registros de acuerdo al estudio actuarial.

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En dólares estadounidenses**

---

**15. PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Un resumen se indica a continuación:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
PASIVOS IMPUESTOS DIFERIDOS	87.616	-
	<u>87.616</u>	<u>-</u>

- Corresponden a la diferencia temporaria por reconocimiento de ingresos.

OBSERVACIONES	DIFERENCIAS TEMPORARIAS	PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS
DTP DIFERENCIA TEMPORARIA RECONOCIMIENTO INGRESOS	398.254,71	(86.616,04)
<b>TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS AL 2017</b>		<b>(87.616,04)</b>

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**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**

Se reverso el aporte futuras capitalizaciones según acta de junta general extraordinaria y universal de socios, dejando sin efecto dicho aumento.

**RESERVA LEGAL**

La ley de compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que esta, 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 2017.

**PERDIDAS ACUMULADAS**

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

**UTILIDADES ACUMULADAS**

Las utilidades acumuladas ascienden a USD. 253.923 al cierre del ejercicio.

**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, solo 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 perdidas; 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.

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En dólares estadounidenses**

---

---

**17. RESULTADO DEL EJERCICIO**

La utilidad neta del ejercicio 2017 ascendió a USD. 19.361, como se indica a continuación:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Utilidad Antes de Participación trabajadores e Impuestos a la renta</b>	<b>40.839</b>	<b>107.699</b>
Participación Trabajadores	9.040	14.190
Impuesto a la Renta	<u>12.437</u>	<u>35.710</u>
<b>Utilidad Neta</b>	<b><u>19.361</u></b>	<b><u>57.799</u></b>

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En dólares estadounidenses**

---

, A continuación presentamos conciliación tributaria al cierre del ejercicio 2017.

<b>AL 31 DICIEMBRE 2017</b>	<b>USD.</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	60.267
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	9.040
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES PERMANENTES	42.242
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES POR PROVISION DE GASTOS	316.938
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES JUBILACION PATRONAL	4.573
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS (VEHICULO)	12.643
(-) INGRESOS EXCENTOS SALIDAS DE PERSONAL	8.408
(-) INGRESOS EXCENTOS POR RECONOCIMIENTO DE INGRESOS	398.255
HAMORTIZACION PÉRDIDAS	7.342
<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>	<b>13.618</b>
22% IMP RENTA CAUSADO	2.996
(-)ANTICIPO DETERMINADO EJERCICIO CORRIENTE	20.729
(+)SALDO A LIQUIDARSE SRA. CUOTA	20.729
(-) REBAJA 3RA CUOTA ANTICIPO LEY DE REACTIVACION	8.292
(+) SALDO 3RA. CUOTA REBAJADA A LIQUIDARSE (informativo)	12.437
(-) CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES AICIOS ANTERIORES	72.507
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PERIODO FISCAL	78.648
<b>IMPUESTO A FAVOR</b>	<b>(138.718)</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE EFECTO IMPTOS. DIF. YRESERVAS</b>	<b>38.790</b>
INGRESO IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	70.732
GASTO IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	90.161
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>19.361</b>

**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 2017 Y 2016**  
**En dólares estadounidenses**

---

---

**18. INGRESOS**

Un resumen de esta cuenta, es como sigue:

	Diciembre	
	(Expresado en dólares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
VENTAS	3.930.924	3.040.411
	<u>3.930.924</u>	<u>3.040.411</u>

**19. COSTO DE VENTAS**

Un resumen de esta cuenta, es como sigue:

	Diciembre	
	(Expresado en dólares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
COSTO DE VENTAS	2.183.746	1.829.260
	<u>2.183.746</u>	<u>1.829.260</u>

- Los costos de ventas integran mensajería: Bulk, marketing, recargas, servicios del exterior, mailing, etc., que son los valores en que se han incurrido para comercializar los servicios de la compañía.

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En dólares estadounidenses**

---

**20. GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Un resumen de esta cuenta, es como sigue:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
GASTOS ADMINISTRATIVOS	1.857.915	825.219
	<u>1.857.915</u>	<u>825.219</u>

Los gastos administrativos están compuestos principalmente por:

	Diciembre (Expresado en Dólares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
PERSONAL	1.435.885	461.852
HONORARIOS PROFESIONALES	155.222	127.694
GASTOS BANCARIOS	221	1.932
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	39.693	20.766
INTERNET Y COMUNICACIONES	3092	660,27
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	223.802	212.314
	<u>1.857.915</u>	<u>825.219</u>

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En dólares estadounidenses**

---

---

**21. OTROS GASTOS E INGRESOS**

Un resumen de esta cuenta, es como sigue:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
OTROS INGRESOS Y GASTOS	171.004	291.333
	<u>171.004</u>	<u>291.333</u>

- Conforman las siguientes cuentas:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
RENTAS VARIAS	89.689	(5.067)
INTERESES GANADOS	219	(682)
INGRESOS RECONOCIDOS	398.255	297.082
GASTOS PROVISIONADOS	(317.159)	
	<u>171.004</u>	<u>291.333</u>

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En Dólares estadounidenses**

---

---

**22. GASTOS POR EFECTOS IMPUESTOS DIFERIDOS**

Un resumen de esta cuenta, es como sigue:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2017</u>	2016
INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDOS	70.732	73.521
GASTOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	(90.161)	(60.421)
	<u>(19.429)</u>	<u>13.100</u>

**23. PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

De acuerdo a la Resolución No. NAC-DGERCGC11-00029 del Servicio de Rentas Internas, Resuelve:

Art. 1.- Los contribuyentes del impuesto a la renta que hayan efectuado operaciones con panes relacionadas domiciliadas en el exterior y que se encuentren exentos de la aplicación del régimen de precios de transferencia en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo enumerado quinto posterior al artículo 15 de la Ley de Régimen Tributario Interno, deben presentar a la Administración Tributaria, en un plazo no mayor a un mes, contado a partir de la fecha máxima señalada para la presentación de la declaración del impuesto a la renta, de conformidad con la ley, la siguiente información de sus operaciones con partes relacionadas del exterior, resumida por clase de operación y nombre de la contraparte:

La información deberá ser presentada en las oficinas del Servicio de Rentas Internas en archivo formato Microsoft Excel 97 o superior, en medio magnético (CD no regrabable), adjuntando una carta firmada por el sujeto pasivo (contribuyente o responsable) o por su contador, en la cual se haga referencia al contenido, marca, código (dato inserto en el anillo interior transparente) del CD, incluyendo en la parte final la siguiente frase:

"Declaro que la información proporcionada no contiene datos falsos o erróneos y reposa en los archivos del sujeto pasivo. "

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En Dólares estadounidenses**

---

---

Art. 2.- La presentación de la información contemplada en esta resolución no limita en forma alguna a que la Administración Tributaria solicite at sujeto pasivo respectivo, en ejercicio de sus facultades legales, la información necesaria para establecer el cumplimiento de las condiciones para la aplicación de lo dispuesto en el artículo innúmero quinto posterior al artículo 15 de la Ley de Régimen Tributario Interno.

Art. 3.- La información presentada será utilizada únicamente para fines tributarios y no podrá ser divulgada ni publicada.

Art. 4.- Esta resolución entrara en vigencia desde el día siguiente at de su publicación en el Registro Oficial.

Comuníquese.

Dado en Quito, Distrito Metropolitano, a 17 enero del 2011.

Expidió y firmó la resolución que antecede, Carlos Marx Carrasco V., Director General del Servicio de Rentas Internas, en Quito, D. M., a 17 de enero del 2011.

Según Resolución del Servicio de Rentas Internas No. NACDGER20080464 publicada en el Registro Oficial No. 324 del 25 de abril del 2008, se modificó los montos, y se estableció el contenido del Anexo y del Informe Integral de Precios de Transferencia:

- Los contribuyentes del impuesto a la renta que hayan efectuado operaciones con partes relacionadas domiciliadas en el exterior, dentro de un mismo período fiscal en un monto acumulado superior a un millón de Mares de los Estados Unidos de América (US\$ 1.000.000), deberán presentar al Servicio de Rentas Internas el anexo de precios de transferencia. Adicionalmente, aquellos contribuyentes que hayan efectuado operaciones con partes relacionadas domiciliadas en el exterior, dentro de un mismo periodo fiscal en un monto acumulado superior a los cinco millones de &Mares (US\$ 5.000.000) deberán presentar adicionalmente al anexo de precios de transferencia, el informe integral de precios de transferencia.
- La Administración Tributaria, en ejercicio de sus facultades legales, podrá solicitar mediante requerimientos de información a los contribuyentes que realicen operaciones con partes relacionadas at interior del país o en el exterior, la presentación de la información conducente a determinar si en dichas operaciones se aplicó el principio de plena competencia, de conformidad con la Ley.

**ANYWAYBAC CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016**  
**En Dólares estadounidenses**

---

**El Servicios de Rentas Internas, mediante Resolución NAC-DGERCGC15-00000455 del 29 de mayo de 2015 modificó la normativa sobre presentación del Anexo de Operaciones con Partes Relacionadas (OPRE) y del Informe Integral de Precios de Transferencia.**

A partir del año 2014 los sujetos pasivos del Impuesto a la Renta que, no estando exentos de la aplicación del régimen de precios de transferencia conforme a la Ley de Régimen Tributario Interno, dentro de un mismo periodo fiscal hayan efectuado operaciones con partes relacionadas en un monto acumulado superior a: Tres millones de Mares de los Estados Unidos de América (USD 3.000.000,00) deberán presentar el Anexo de Operaciones con Partes Relacionadas. Si tal monto es superior a los quince millones de Dólares de los Estados Unidos de América (USD 15.000.000,00), dichos sujetos pasivos deberán presentar, adicionalmente al Anexo de Operaciones con Partes Relacionadas, el Informe Integral de Precios de Transferencia.

Según la normativa vigente la compañía no está obligada a presentar anexos y estudio de precios de transferencia.

**24. Eventos Subsecuentes**

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha del informe de los auditores Independientes (Abril, 2018), no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

---

ING. JOSE ESPOZ  
GERENTE GENERAL

---

ECON. MAYRA MOSQUERA  
CONTADORA  
RUC: 0703898445001