



INFORME DE AUDITORIA

ECUAPAYPHONE C.A.

POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2017



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE ECUAPAYPHONE C.A.

Dictamen sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de ECUAPAYPHONE C.A., que comprenden el balance general al 31 de diciembre de 2017, el estado de resultados integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo por el año terminado en dicha fecha; así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía en relación con los estados financieros

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y presentación razonable de los estados financieros, que estén libres de representaciones erróneas significativas, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas o inexactas de carácter significativo.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de distorsiones significativas en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados a las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables aplicadas son apropiadas y que las estimaciones contables realizadas por la Administración son razonables; así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.



Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la sociedad ECUAPAYPHONE C.A. al 31 de diciembre de 2017; así como, el resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y flujos de efectivo correspondientes al año terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

De acuerdo con disposiciones tributarias, el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias del ejercicio fiscal 2017, será presentado por separado conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que serán elaborados y conciliados por el contribuyente.

No. de Resolución de la
Superintendencia de Compañías
SCVS-IRC-15-00327

Consultoría y Auditoría Integral
VECG C. LTDA.

Ing. Viviana Vega O., Mgs.

Representa Legal de
CONSULTORÍA Y AUDITORÍA INTEGRAL
VECG C. LTDA.

Auditor Externo
SCVS-RNAE No. 983
RUC: 0190406792001

Cuenca, 07 de marzo de 2018



Balance General

Institución: PAYPHONE C.A

Corte al: 31-dic-2017

ACTIVO		2.670.202,59
ACTIVO CORRIENTE		2.140.901,13
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	(5)	19.654,23
BANCOS		19.654,23
BANCO PROMERICA CTA.CTE 1062927003		19.654,23
ACTIVOS FINANCIEROS	(6)	2.000.323,79
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR. CUENTES		22,12
CONSUMIDOR FINAL		16,20
TOKENSPIN S.A.		5,92
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS		2.000.000,00
CUENTAS POR COBRAR ELCOTT TRADING		2.000.000,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		61,67
CUENTAS POR COBRAR SANTIAGO LA FEBRE		61,67
PRESTAMOS EMPLEADOS		240,00
PRESTAMO ORNOLIS VAZQUEZ Y EDUARDO GOMEZ		240,00
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	(7)	13.758,22
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		12.618,22
ANTICIPO A JUAN JOSE ESPINOZA		45,00
ANTICIPO ARIEL MORALES		3.671,84
ANTICIPO ARRIENDO DE QUITO		750,00
ANTICIPO CARLOS UGALDE		22,40
ANTICIPO LUMADIGITAL CIA. LTDA.		5.000,00
ANTICIPO JOSE ANDRES WILCHES		136,24
ANTICIPO ETAPA		79,72
ANTICIPO DAVID ALVAREZ		750,00
ANTICIPO JOSE SOLA		227,00
ANTICIPO MARIO CORNEJO VINTIMILLA		30,00
ANTICIPO MULTICINES		53,50
ANTICIPO MARTIN CORDERO		20,00
ANTICIPO LIZETH GONZALEZ		50,00
ANTICIPO CARLA GAVILANEZ		438,00
ANTICIPO MARIUXI TORRES		372,80
ANTICIPO PATY PALACIOS		586,58
ANTICIPO GYM BODY IMAGE SPA		60,00
ANTICIPO MANUEL RIERA		53,00
ANTICIPO SUBWAY		82,00
ANTICIPO RETENCION FUENTE EMPLEADOS		190,14
ARRIENDOS		1.140,00
GARANTIA ARRIENDO		1.140,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	(8)	107.164,90
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		105.145,70
CREDITO TRIBUTARIO IVA POR ADQUISICIONES E		98.132,09
CREDITO TRIBUTARIO IVA POR RETENCIONES		7.013,61
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)		2.019,20
CREDITO TRIBUTARIO IR CORRIENTE		816,05
CREDITO TRIBUTARIO IR ACUMULADO AÑOS		1.203,15
ACTIVO NO CORRIENTE		529.301,46
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(9)	7.786,61
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO DEPRECIABLES		10.655,33
MUEBLES Y ENSERES		259,68
EQUIPOS DE COMPUTACION		10.395,65
(-) DEP. ACUM. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		-2.868,72
DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES		-50,70
DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION		-2.818,02
ACTIVOS INTANGIBLES	(10)	498.943,89
ACTIVO INTANGIBLE		574.275,09
SISTEMAS TECNOLOGICOS		137.924,49



SISTEMAS TECNOLÓGICOS 2		280,582,73
PAYPHONE V2		155,767,87
(-) AMOR. ACUM. ACTIVO INTANGIBLE		-75,331,20
AMORT ACUM ACTIVO INTANGIBLE		-75,331,20
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	(11)	22.570,96
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		22.570,96
PRESTAMOS A COLOMBIA		22.422,10
INTERESES POR COBRAR PRESTAMO A COLOMBIA		148,86
PASIVO		1.189.206,28
PASIVO CORRIENTES		1.035.643,20
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(12)	270.335,50
PROVEEDORES LOCALES		53.425,38
SERVIENTREGA		2,99
RAPID SERVICE DE GONZALO APOLO CIA LTDA		270,68
NEIRA MOSCOSO EDGAR IVAN		642,36
GERARDO ORTIZ E HIJOS CIA LTDA		4,06
SOFTWARELINE		8.240,52
GRAFISUM CIA. LTDA.		180,32
BURBANO DE LARA PEREZ MARTIN		1.522,92
AGUIRRE BELTRAN VICTORIA VIVIANA		2,80
COMERCIAL SALVADOR PACHECO MORA S.A.		84,45
GLOBAL FOOD SERVICES GLOFOODSERV S.A.		10,35
TIPAN VARGAS LUIS MARCELO		4,51
TECNODIGI CIA LTDA.		16,46
ASTUDILLO JARRIN PABLO OMAR		5,00
SELIKA S.A.		23.500,00
DEFAZ GALLARDO FERNANDO MIGUEL		79,99
SOUNDING BOARDS S.A. SOBOSA		1.982,40
SAILOR BEAR MARKETING LAB SBALAB CIA LTD		392,00
CIMACYT CIA LTDA		135,00
TRUSTWARE HOLDINGS INC		16.348,55
CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS		215.820,08
CUENTAS POR PAGAR JUAN JOSE ESPINOZA		28.749,62
CUENTAS POR PAGAR INES VINTYMILLA		6.000,00
CUENTAS POR PAGAR CARLOS UGALDE NORITZ		14.500,00
CUENTAS POR PAGAR HERMANOS ORDONEZ UGALDE		8.000,00
CUENTAS POR PAGAR JUAN DIEGO VAZQUEZ		7.527,23
CUENTAS POR PAGAR PEDRO JOSE JERVES		15.089,34
CUENTAS POR PAGAR PEDRO JERVES RAMIREZ		953,89
CUENTAS POR PAGAR WALTER BURKE		135.000,00
CUENTAS POR PAGAR		1.090,04
ALIANZA ESTRATEGICA VISTA PARA SUS OJOS		123,77
CUENTAS POR PAGAR CLIENTES EASYSOFT		50,
CUENTAS POR PAGAR JUAN JOSE ESPINOZA		705,88
CUENTAS POR PAGAR CLUB SOCIAL PAYPHONE		210,00
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	(13)	707.972,24
LOCALES		707.972,24
VISA PRODUBANCO 407426		7.972,24
PRESTAMOS PRODUBANCO		700.000,00
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(14)	7.548,24
OBLIGACIONES TRIBUTARIA (IVA)		2.648,73
IVA POR PAGAR		2.648,73
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS (IR)		4.899,51
RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		4.899,51
OBLIGACIONES CON EL IESS	(15)	7.443,77
OBLIGACIONES CON EL IESS		7.443,77
APORTES POR PAGAR		7.443,76
OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	(16)	37.153,45
OBLIGACIONES CON EMPLEADOS		37.153,45
SUELDOS POR PAGAR		31.145,86
DECIMO TERCER SUeldo POR PAGAR		2.866,36
DECIMO CUARTO SUeldo POR PAGAR		1.005,22
FONDOS DE RESERVA POR PAGAR		2.136,02
ANTICIPOS CLIENTES	(17)	90,00



ANTICIPOS CLIENTES		90,00
ANTICIPO AGUSTIN VELEZ		90,00
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	(18)	5.100,00
OTROS PASIVOS FINANCIEROS		5.100,00
GARANTIAS PAYPHONE PROMOTORES		5.100,00
PASIVO NO CORRIENTES		153.563,08
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	(19)	128.861,04
LOCALES		128.861,04
ZUROCO CIA LTDA APS-EFECTIVO		55.497,12
JUAN JOSE ESPINOZA MORA APS-EFECTIVO		13.998,12
LOGICSTUDIO S.A. APS-EFECTIVO		34.826,92
EDUARDO ORDÓÑEZ UGALDE Y HERMANOS CIA. LTDA APS-		4.826,94
SELTIKA SEGURIDAD INFORMATICA Y TECNOLOGIA		9.000,00
INES CATALINA VINTIMILLA RUILOVA APS-EFECTIVO		4.826,94
MAURICIO WILCHEZ APS-EFECTIVO		2.415,00
PRESTAMOS SOCIOS HPAYPHONE		3.470,00
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	(20)	24.702,04
INTERESES POR PAGAR PRESTAMOS RELACIONADOS		12.102,04
INTERESES POR PAGAR PRESTAMOS RELACIONADOS		12.102,04
ACCIONES DE TESORERIA EMPLEADOS		12.600,00
ACCIONES BELEN ARIZAGA		1.200,00
ACCIONES BYRON ESPAÑA		3.000,00
ACCIONES FERNANDO JIMENEZ		3.600,00
ACCIONES FABIAN LARGO		1.200,00
ACCIONES ORNOLIS VAZQUEZ		1.200,00
ACCIONES EDUARDO GOMEZ		1.200,00
ACCIONES GABRIELA TENESACA		1.200,00
PATRIMONIO		2.036.650,26
CAPITAL		2.865.000,00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	(21)	800.000,00
CAPITAL SOCIAL		800.000,00
JUAN JOSE ESPINOZA MORA CAPITAL SUSCRITO		195.200,00
LOGICSTUDIO S.A CAPITAL SUSCRITO		34.400,00
EDUARDO ORDÓÑEZ UGALDE Y HERMANOS CIA. LTDA		34.400,00
SELTIKA SEGURIDAD INFORMATICA Y TECNOLOGICA		69.600,00
MAURICIO WILCHES MONTESDEOCA CAPITAL		17.600,00
INES CATALINA VINTIMILLA RUILOVA		34.400,00
CARLOS ESTEBAN UGALDE NORITZ		116.800,00
PEDRO JOSE JERVES VEGA		116.800,00
JUAN DIEGO VAZQUEZ SEGARRA		116.800,00
PEDRO DAVID JERVES RAMIREZ		40.000,00
WALTER BURKE LARA		8.000,00
HOLDING PAYPHONE PAYHOLDING CA		16.000,00
APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES	(22)	2.065.000,00
APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES		2.065.000,00
APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES		2.065.000,00
RESULTADOS		-828.349,74
RESULTADOS	(23)	-828.349,74
RESULTADOS DEL EJERCICIO		-828.349,74
(-) PERDIDA NETA DEL EJERCICIO 2015		-171.422,49
(-) PERDIDA NETA DEL EJERCICIO 2016		-656.927,25
		Activo 2.670.202,59
		Pasivo 1.189.206,28
		Patrimonio 2.036.650,26
		Resultado del Ejercicio (24) -555.653,95

**Balance de Pérdidas y Ganancias**

Institución EMP-01 PAYPHONE C.A

Fecha Saldo 31-dic-2017

INGRESOS	66.098,75
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	45.232,67
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	45.232,67
VENTA DE SERVICIOS	45.128,45
VALIDACION REGISTRO TARJETAS DE CREDITO USUARIOS	7.080,10
SERVICIOS TECNOLOGICOS PAYPHONE PRODUBANCO	4.762,73
PLAN PROMOTORES	5.083,93
CERTIFICACION PAYPHONE DEVELOPER	1.433,62
AFILIACION ESTABLECIMIENTOS SEGÚN PLAN	26.768,07
INTERESES	104,22
INTERESES FINANCIEROS BANCARIOS	5,34
OTROS INTERESES	98,88
INGRESOS DE ACTIVIDADES NO ORDINARIAS	20.866,08
INGRESOS EN ACTIVIDADES NO ORDINARIAS	20.866,08
OTROS INGRESOS	20.866,08
OTROS	20.866,08
EGRESOS	621.752,71
GASTOS	621.752,71
GASTO DE DESARROLLO	9.246,00
GASTO ASESORIA TECNICA DESARROLLO	5.550,00
GASTO ASESORIA TECNICA DESARROLLO	700,00
GASTO SERVICIOS TECNICOS PRESTADOS EN	4.850,00
GASTOS SEMILLERO DESARROLLO	3.696,50
GASTO SEMILLERO DESARROLLO	3.696,50
GASTO DE OPERACIÓN	75.841,70
GASTO ASESORIA TECNICA OPERACIÓN	18.400,33
GASTO ASESORIA TECNICA OPERACIÓN	18.400,33
GASTO TELECOMUNICACIONES OPERACIÓN	14.409,86
GASTO SERVICIO INTERNET OPERACIÓN	3.999,25
GASTO SERVICIO CELULAR OPERACIÓN	251,52
GASTO SERVICIO ENLACES DATOS OPERACIÓN	15,09
GASTO ACCESO DEDICADO INTERNET CREDIMATIC	9.360,00
GASTO LICENCIAS ANTI-VIRUS	784,00
GASTO SERVICIOS NUBE OPERACIÓN	22.036,83
GASTO PROCESAMIENTO MICROSOFT AZURE	18.036,87
GASTO SOPORTE SQL SERVER AZURE	3.999,96
GASTO LICENCIAS OPERACIÓN	20.994,68
GASTO LICENCIAS OPERACIÓN	20.994,68
GASTO DE MANTENIMIENTO Y REPARACION	949,35
GASTO MANTENIMIENTO OFICINAS	949,35
GASTO MANTENIMIENTO OFICINAS	949,35
GASTO DE COMERCIALIZACION	37.560,00
GASTO TELECOMUNICACIONES COMERCIALIZACION	542,00
GASTO SERVICIO CELULAR COMERCIALIZACION	542,00
GASTO PRODUCCION DIGITAL COMERCIALIZACION	750,00
GASTO PRODUCCION DIGITAL VIDEO	750,00
GASTO REDES SOCIALES COMERCIALIZACION	1.200,00
GASTO SERVICIO REDES SOCIALES COMERCIALIZACION	1.200,00
GASTO PUBLICIDAD COMERCIALIZACION	959,75
GASTO PUBLICIDAD COMERCIALIZACION	581,85
GASTO EVENTOS COMERCIALIZACION	358,95
GASTO PUBLICIDAD AUSPICIOS	18,95
GASTO VARIOS COMERCIALIZACION	34.108,84
GASTO SUSCRIPCIONES O MEMBRESIAS	6.700,00
GASTO SERVICIOS PRESTADOS COMERCIALIZACION	900,00
GASTO TARJETAS PRESENTACION PROMOTORES	662,40
GASTO TABLETS PARA PROMOTORES	1.252,49
GASTO SERVICIOS PRESTADOS PROMOTORES	19.107,41
GASTO PAPELERIA PROMOTORES	3.954,60
GASTOS PROMO CODE	340,00
GASTOS DE VIAJE	200,00
GASTOS PROMOCION MEGABITE	75,00
GASTOS SUMINISTROS VARIOS PARA COMERCIALIZACION	336,64
GASTOS PROMOCION SUSHICORP	468,00



GASTOS PROMOCION EL MERCADO	112,30
GASTO GENERAL CAPACITACION	589,00
GASTO CAPACITACION PARA COMERCIALIZACION	589,00
GASTO CAPACITACION INSTRUCCIÓN PARA	589,00
GASTO GENERAL LOGISTICO Y MOVILIZACION	12.226,91
GASTO LOGISTICO POR DESARROLLO	768,96
GASTO LOGISTICO TICKETS AEREOS DESARROLLO	315,12
GASTO LOGISTICO COMBUSTIBLE DESARROLLO	16,91
GASTO LOGISTICO ALIMENTACION Y REFRIGERIOS	431,93
GASTO LOGISTICO PROPINAS E IMPUESTOS DESARROLLO	5,00
GASTO LOGISTICO POR OPERACIÓN	3.372,40
GASTO LOGISTICO HOSPEDAJE OPERACIÓN	629,93
GASTO LOGISTICO TAXIS Y TRASPORTE OPERACIÓN	45,00
GASTO LOGISTICO TICKETS AEREOS OPERACIÓN	1.958,86
GASTO LOGISTICO COMBUSTIBLE OPERACIÓN	41,82
GASTO LOGISTICO ALIMENTACION Y REFRIGERIOS	655,73
GASTO LOGISTICO INVITACIONES TERCEROS OPERACIÓN	36,54
GASTO LOGISTICO PROPINAS E IMPUESTOS OPERACIÓN	4,52
GASTO LOGISTICO POR CAPACITACION	29,72
GASTO LOGISTICO TAXIS Y TRASPORTE CAPACITACION	29,72
GASTO LOGISTICO POR COMERCIALIZACION	2.984,09
GASTO LOGISTICO HOSPEDAJE COMERCIALIZACION	660,26
GASTO LOGISTICO TAXIS Y TRASPORTE TERRESTRE	253,41
GASTO LOGISTICO TICKETS AEREOS COMERCIALIZACION	1.137,57
GASTO LOGISTICO PEAJES COMERCIALIZACION	5,20
GASTO LOGISTICO COMBUSTIBLE COMERCIALIZACION	100,09
GASTO LOGISTICO ALIMENTACION Y REFRIGERIOS	821,76
GASTO LOGISTICO PROPINAS E IMPUESTOS	5,80
GASTO LOGISTICO POR ADMINISTRACION	5.071,74
GASTO LOGISTICO HOSPEDAJE ADMINISTRACION	1.274,43
GASTO LOGISTICO TAXIS Y TRASPORTE TERRESTRE	408,70
GASTO LOGISTICO TICKETS AEREOS ADMINISTRACION	1.689,90
GASTO LOGISTICO COMBUSTIBLE ADMINISTRACION	29,57
GASTO LOGISTICO ALIMENTACION Y REFRIGERIOS	1.632,74
GASTO LOGISTICO PROPINAS E IMPUESTOS	1,50
GASTO GENERAL ADMINISTRACION	451.509,52
GASTO PERSONAL ADMINISTRACION	329.872,34
GASTO PERSONAL SUELDOS Y SALARIOS	260.180,51
GASTO PERSONAL DECIMO TERCERO ADMINISTRACION	21.681,73
GASTO PERSONAL DECIMO CUARTO ADMINISTRACION	6.229,96
GASTO PERSONAL FONDO RESERVA ADMINISTRACION	15.472,63
GASTO PERSONAL APORTE PATRONAL IESS	18.304,64
GASTO PERSONAL VACACIONES ADMINISTRACION	769,39
GASTO SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL	222,81
GASTO IECE Y SETEC	3.766,63
GASTO SALUD EMPLEADOS	1.109,79
GASTO BONIFICACION 25%	371,73
GASTO SUBSIDIO POR ENFERMEDAD IESS EMPLEADOS	1.377,44
GASTO APORTE PERSONAL ASUMIDO EN MATERINIDAD	385,08
GASTO DEPRECIACION EQUIPOS ADMINISTRACION	1.765,44
GASTO DEPRECIACION EQUIPOS PC ESCRITORIO	1.765,44
GASTO DEPRECIACION OTROS BIENES	23,40
GASTO DEPRECIACION MUEBLES Y ENCERES	23,40
GASTO SERVICIO TELECOMUNICACIONES ADMINISTRACION	9.661,06
GASTO SERVICIO INTERNET ADMINISTRACION	2.579,02
GASTO SERVICIO CELULAR ADMINISTRACION	6.056,58
GASTO SERVICIO TELEFONIA FIJA ADMINISTRACION	893,20
GASTO TASA DE PARQUES	132,26
GASTO GENERAL ARRIENDOS ADMINISTRACION	10.570,72
GASTO ARRIENDOS INMUEBLES ADMINISTRACION	8.378,64
GASTO ALICUOTAS	2.132,08
GASTO ARRIENDO PARQUEO	60,00
GASTO GENERAL SERVICIOS BASICOS ADMINISTRACION	991,60
GASTO SERVICIOS BASICOS ADMINISTRACION LUZ	991,60
GASTO GENERAL SERVICIOS ADICIONALES	12.409,01
GASTO SERVICIOS LIMPIEZA ADMINISTRACION	1.356,62
GASTO SERVICIOS PROFESIONALES VARIOS	35,00
GASTO SERVICIOS ASESORIA LEGAL	6.809,44
GASTO SERVICIOS ASESORIA TRIBUTARIA	250,00



GASTO CERTIFICACION DE DOCUMENTOS	2.471,50
GASTO PATENTES MUNICIPALES	799,75
GASTO SERVICIOS DE AUDITORIA	631,70
GASTOS PUBLICACIONES	55,00
GASTOS VARIOS ADMINISTRACION	20.488,72
GASTO PAPELERIA ADMINISTRACION	2.017,76
GASTO SUMINISTROS ADMINISTRACION	2.798,38
GASTO UTILES DE OFICINA ADMINISTRACION	272,24
GASTOS VARIOS	61,20
GASTOS BANCARIOS	0,02
COMISIONES VENTAS CON TARJETA DE CREDITO	398,10
GASTO ENVIO DOCUMENTOS	3.035,46
GASTO ROTULACION OFICINA	134,70
GASTOS DE GESTION	459,49
GASTO IDENTIFICACIONES PERSONAL OFICINA	456,50
GASTOS FINANCIEROS INTERESES PRESTAMOS	6.915,43
GASTOS CONTRIBUCION SUPERINTENDENCIA DE	401,14
GASTOS REGISTRO MERCANTIL INCREMENTO CAPITAL	3.000,00
GASTOS APOSTILLADO DE DOCUMENTOS	160,00
GASTOS NOTARIALES	301,30
GASTOS CONSTITUCION COMPRAS EC	77,00
GASTOS ASESORIAS EXTERNAS	955,85
GASTO MEDIACION RECOMPRA ACCIONES	955,85
GASTOS BANCARIOS	27.105
GASTO EMISION CHEQUERAS	93,00
GASTO COMISIONES BANCARIAS	1.386,38
GASTO SOBREGIRO	156,60
GASTO TARJETA DE CREDITO	5,15
GASTO IMPUESTO SALIDA DE DIVISAS	1.086,05
GASTO CONTRIBUCION SOLCA	1.231,32
GASTO INTERES FINANCIAMIENTO TARJETA DE CREDITO	419,26
GASTO FINANCIERO INTERESES BANCARIOS	22.728,02
GASTOS AMORTIZACION	37.665,60
AMORTIZACION SISTEMAS TECNOLOGICOS	37.665,60
GASTOS NO DEDUCIBLES	33.829,14
GASTOS NO DEDUCIBLES MOVILIZACION	4.790,40
GASTOS NO DEDUCIBLES MOVILIZACION	221,16
GASTOS NO DEDUCIBLES EXTERIOR MOVILIZACION	4.569,24
GASTOS NO DEDUCIBLES DESARROLLO	468,36
GASTOS NO DEDUCIBLES LICENCIAS DESARROLLO	177,65
GASTOS NO DEDUCIBLES PRUEBAS DE DESARROLLO	290,71
GASTOS NO DEDUCIBLES COMERCIALIZACION	1.883,30
GASTO NO DEDUCIBLE TRANSPORTE Y MOVILIZACION	2,41
GASTO NO DEDUCIBLE REDES SOCIALES	390,89
GASTO NO DEDUCIBLE POR PROPINAS	23,00
GASTO NO DEDUCIBLE TARJETA PARA PRUEBAS	20,00
GASTO NO DEDUCIBLE ERROR EN INGRESO	47
GASTO NO DEDUCIBLE POR DEVOLUCION DE GARANTIAS	1.400,00
GASTOS NO DEDUCIBLES OPERACION	15.158,03
GASTOS LIBRERIA OBFUSCADORA DE CODIGO	2.700,00
GASTOS NO DEDUCIBLES LICENCIAS	7.114,35
GASTOS NO DEDUCIBLES TWILIO	5.343,68
GASTOS NO DEDUCIBLES LOGISTICO Y MOVILIZACION	10.283,80
GASTOS NO DEDUCIBLES TICKETS AEREOS	2.149,82
GASTOS NO DEDUCIBLES TAXIS Y TRANSPORTE	625,35
GASTOS NO DEDUCIBLES ALIMENTACION	233,78
GASTOS NO DEDUCIBLES POR HOSPEDAJE	1.051,37
GASTOS NO DEDUCIBLES EXTERIOR ALIMENTACION	1.639,36
GASTOS NO DEDUCIBLES EXTERIOR POR HOSPEDAJE	2.202,56
GASTOS NO DEDUCIBLES MOVILIZACION	1.720,30
GASTOS NO DEDUCIBLES VARIOS EXTERIOR	661,26
GASTOS NO DEDUCIBLES ADMINISTRACION	1.245,25
GASTOS NO DEDUCIBLES POR MULTAS Y MORA	342,21
GASTOS NO DEDUCIBLES RETENCIONES ASUMIDAS	15,17
GASTOS NO DEDUCIBLES VARIOS	742,71
GASTOS NO DEDUCIBLES ISD	145,16
Resultado del Ejercicio	-555.653,96

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO



DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

EMPRESA: ECUAPAYPHONE C.A.
RUC: 0190402452001

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	3.348,21
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	-777.606,56
Clases de cobros por actividades de operación	950101	-1.934.904,22
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	-1.934.904,22
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	
Otros cobros por actividades de operación	95010105	
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-722.008,77
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-48.370,42
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-673.638,35
Dividendos pagados	950103	
Dividendos recibidos	950104	-
Intereses pagados	950105	
Intereses recibidos	950106	
Impuestos a las ganancias pagados	950107	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	1.879.306,43
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-6.397,51
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-6.397,51
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	
Compras de activos intangibles	950211	
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	
Compras de otros activos a largo plazo	950213	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	
Dividendos recibidos	950219	
Intereses recibidos	950220	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	787.352,28
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	
Pagos de préstamos	950305	



Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	
Dividendos pagados	950308	-
Intereses recibidos	950309	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	787.352,28
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	3.348,21
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	16.306,02
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	19.654,23
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	-555.653,95
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	97	39.980,49
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	39.980,49
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	9702	
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703	
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704	
Ajustes por gastos en provisiones	9705	
Ajuste por participaciones no controladoras	9706	
Ajuste por pagos basados en acciones	9707	
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	98	-261.933,10
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	-2.001.002,97
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	-176.954,34
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	
(Incremento) disminución en inventarios	9804	
(Incremento) disminución en otros activos	9805	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	1.879.306,43
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	36.717,78
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	-777.606,56



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	PRIMA ENSI ON PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALES							RESULTADOS ACUMULADOS							TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA A ESTABILIDAD	ACTIVOS FINANCIEROS	PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERS VALUACIONES	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACION PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR DONACIONES	RESERVA POR VALUACION	RESERVA POR VACACIONES	GANANCIAS NETAS DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO		
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	800,000,00	2,055,600,00																		1,480,996,31
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	1,000,00	999,000,00																		1,000,000,00
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	1,000,00	999,000,00																		1,000,000,00
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:																				
CORRECCION DE ERRORES:																				



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(En dólares americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

ECUAYPAYPHONE C.A. (En adelante "La empresa") Es una Compañía Limitada, legalmente constituida en el Ecuador, provincia de Azuay, Cantón Cuenca.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedica a la venta de servicios Tecnológicos e informáticos.

PLAZO DE DURACION: 56 años contados a partir de la fecha de su inscripción en el registro mercantil.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Av. Pedro Calderón de la Barca y Gustavo Adolfo Becker, Cuenca Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Cuenca con RUC: 0190402452001

CAPITAL SUSCRITO:

Con fecha 20 de junio del 2014, bajo el No. 427 se registra el capital suscrito por \$1000,00 dividido 1000 participaciones de un dólar (\$1,00) cada una. Con fecha 16 de marzo del 2017 bajo el número de repertorio 1602 se registra un incremento de capital por \$799.000,00 dólares americanos lo que resulta como capital total aumentado a \$800.000,00 dólares americanos.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- De acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de aplicación obligatoria.

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

3. DETALLE DE PARTIDAS REGISTRADAS EN LOS ESTADO FINANCIEROS

Durante el año 2017 y considerando que la empresa continua en su etapa de crecimiento se han registrado un total de ingresos provenientes de actividades ordinarias por \$45.232,67. Por concepto de actividades no ordinarias se registraron un total de \$20.866,08 tomando en consideración el criterio de auditoria externa ya que estos valores representaban garantías para la empresa y cuyos contratos estaban vencidos, quedando un total de ingresos al 2017 por \$66.098,75.



El total de Egresos fue de \$620.615,66 obteniendo como resultados una pérdida del ejercicio por \$555.653,95.

El activo corriente de la empresa por \$ 2,140.901,13 corresponde al 80.14% del total de activos está conformado de la siguiente manera: la cuenta de bancos con un saldo de \$19.654,23 estos recursos son manejados mediante una cuenta corriente y de ahorros en el Produbanco, dentro de los Activos Financieros, la cuenta de Clientes con un saldo por cobrar de \$ 22.12, en la cuenta de documentos por Cobrar está considerado un valor de 2 millones de dólares a Elcott Trading, nuevo accionista de la empresa, valores que serán depositados a partir de enero del 2018 los cuales forman parte del aporte a futuras capitalizaciones. Los activos por impuestos corrientes con el 4.01% del total por un valor total de \$ 107.164,90 están divididos en \$ 105.145,70 que constituyen en su mayor parte el crédito tributario de iva a favor de la empresa y \$ 2.019,20 por crédito tributario de impuesto a la renta.

En cuanto a la cuenta de activos no corrientes se registra un incremento del 30.32% con respecto al año anterior ya que se ha considerado dentro de los activos Intangibles los costos del Proyecto Payphone versión 2 por \$ 155.767,87 el cual saldrá al mercado para empezar a generar ingresos a partir del 2018.

En el pasivo corriente que representa el 38.77% del total, se registran los siguiente movimientos: Cuentas y documentos por pagar con un total de \$ 270.335,50 de los cuales los \$ 53.425,38 corresponden a obligaciones con proveedores, \$ 215.820,08 cuentas por pagar a socios y un valor de \$ 1.090,04 a cuentas varias, dentro de la cuenta de Obligaciones con Instituciones financieras se registra el endeudamiento con bancos por \$ 707.972,24 divididos en Prestamos bancarios por \$700.000 los cuales se espera cancelarlos en su totalidad durante el año 2018 y \$ 7.972,24 correspondiente a consumos de la empresa cancelados con la tarjeta corporativa Visa Produbanco, las obligaciones con la administración tributaria por \$ 7.548,24 y Obligaciones con el Iess por \$ 7.443,77 son valores correspondientes a declaraciones de iva, fuente y aportes del mes de diciembre los cuales se cancelan al mes siguiente, dentro de la cuenta obligaciones con empleados por \$ 37.153,45 se registran Sueldos por Pagar por \$ 31.145,86 correspondientes al mes de diciembre, valores que fueron ya pagados a los empleados, la cuenta de otros Pasivos Financieros por \$ 5.100,00 está formada con los valores depositados por los promotores de Payphone como Garantía y cuyos contratos están vigentes.

El pasivo no corriente representa el 5.75% y esa formado en su mayoría por cuentas por pagar a los socios.

La cuenta de patrimonio por 1'480.996,31 representa el 55.48% del total está formada de la siguiente manera: Capital Social por \$800.000,00 el cual fue incrementado en el 2017, Aporte a futuras capitalizaciones por \$ 2,065.000,00 y las pérdidas de los ejercicios fiscales anteriores y la correspondiente al 2017 por \$ 555.653,95.

Durante el año 2017 la empresa ha experimentado un crecimiento del 411,28% en sus masas patrimoniales con respecto al año 2016.

4. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO QUE SE INFORMA.

No han existido novedades que afecten al giro del negocio.



5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Valor en bancos por US\$ 19.654,23, cuenta corriente Nro.1062927003 del Banco Promerica.

6. ACTIVOS FINANCIEROS

Tienen un saldo de US\$ 2.000.323,79, de acuerdo al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	22,12
CONSUMIDOR FINAL	16,2
TOKENSPIN S.A.	5,92
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	2.000.000,00
CUENTAS POR COBRAR ELCOTT TRADING	2.000.000,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	61,67
CUENTAS POR COBRAR SANTIAGO LAFEBRE	61,67
PRESTAMOS EMPLEADOS	240
PRESTAMO ORNOLIS VAZQUEZ Y EDUARDO GOMEZ	240
TOTAL	2.000.323,79

7. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Tienen un saldo de US\$ 13.758,22, de acuerdo al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	12.618,22
ANTICIPO A JUAN JOSE ESPINOZA	45
ANTICIPO ARIEL MORALES	3.671,84
ANTICIPO ARRIENDO DE QUITO	750
ANTICIPO CARLOS UGALDE	22,4
ANTICIPO LUMADIGITAL CIA. LTDA.	5.000,00
ANTICIPO JOSE ANDRES WILCHES	136,24
ANTICIPO ETAPA	79,72
ANTICIPO DAVID ALVAREZ	750
ANTICIPO JOSE SOLA	227
ANTICIPO MARIO CORNEJO VINTIMILLA	30
ANTICIPO MULTICINES	53,5
ANTICIPO MARTIN CORDERO	20
ANTICIPO LIZETH GONZALEZ	50
ANTICIPO CARLA GAVILANEZ	438
ANTICIPO MARIUXI TORRES	372,8
ANTICIPO PATY PALACIOS	586,58
ANTICIPO GYM BODY IMAGE SPA	60
ANTICIPO MANUEL RIERA	53
ANTICIPO SUBWAY	82
ANTICIPO RETENCION FUENTE EMPLEADOS	190,14
ARRIENDOS	1.140,00
GARANTIA ARRIENDO	1.140,00
TOTAL	13.758,22



8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se detalla como sigue, con un saldo total de US\$ 107.164,90.

DETALLE	VALOR
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	105.145,70
CREDITO TRIBUTARIO IVA POR ADQUISICIONES E	98.132,09
CREDITO TRIBUTARIO IVA POR RETENCIONES	7.013,61
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)	2.019,20
CREDITO TRIBUTARIO IR CORRIENTE	816,05
CREDITO TRIBUTARIO IR ACUMULADO AÑOS	1.203,15
TOTAL	107.164,90

9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se detalla como sigue, con un saldo total de US\$ 7.786,61:

Propiedad, Planta y Equipo						
COSTO	Saldo al 31/12/2016	Adiciones	Reclasificado al gasto y/o Ventas	Bajas	Transferencias	Saldo al 31/12/2017
Depreciables						
MUEBLES Y ENSERES	259,68				-	259,68
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3.998,14	6.397,51			-	10.395,65
TOTAL	4.257,82	6.397,51	-	-	-	10.655,33
(-)DEPRECIACION ACUMULADA						
DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	27,30	23,40				50,70
DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACIÓN	722,73	2.095,29				2.818,02
TOTAL DEPRECIACION	750,03	2.118,69	-	-	-	2.868,72
TOTAL ACTIVOS FIJOS	3.507,79	4.278,82	-	-	-	7.786,61

10. ACTIVOS INTANGIBLES

Se detallan como sigue, con un saldo total de US\$ 498.943,89:

Activos Intangibles						
COSTO	Saldo al 31/12/2016	Adiciones	Reclasificado al gasto y/o Ventas	Bajas	Transferencias	Saldo al 31/12/2017
AMORTIZABLES						
SISTEMAS TECNOLOGICOS	137.924,49				-	137.924,49
SISTEMAS TECNOLOGICOS 2	280.582,73				-	280.582,73
PAYPHONE V2		155.767,87				155.767,87
TOTAL	418.507,22	155.767,87	-	-	-	574.275,09



(-) AMORTIZACION ACUMULADA						
AMORTIZACION ACUMULADA SISTEMAS TECNOLOGICOS	12.413,16	12.413,16				24.826,32
AMORTIZACION ACUMULADA SISTEMAS TECNOLOGICOS 2	25.056,24	25.448,84				50.504,88
AMORTIZACION ACUMULADA PAYPHONE 2						-
TOTAL AMORTIZACION	37.469,40	37.861,80				75.331,20
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	381.037,82	117.906,07				498.943,89

11. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se detallan como sigue, con un saldo total de US\$ 22.570,96:

DETALLE	VALOR
PRESTAMOS A COLOMBIA	22.422,10
INTERESES POR COBRAR PRESTAMO A COLOMBIA	148,86
TOTAL	22.570,96

12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se detallan como sigue, con un saldo total de US\$ 270.335,50:

DETALLE	VALOR
PROVEEDORES LOCALES	53.425,38
SERVIENTREGA	2,99
RAPID SERVICE DE GONZALO APOLÓ CIA LTDA	270,68
NEIRA MOSCOSO EDGAR IVAN	642,36
GERARDO ORTIZ E HIJOS CIA LTDA	4,06
SOFTWARE1NE	8.240,52
GRAFISUM CIA. LTDA.	180,32
BURBANO DE LARA PEREZ MARTIN	1.522,93
AGUIRRE BELTRAN VICTORIA VIVIANA	2,80
COMERCIAL SALVADOR PACHECO MORA S.A.	84,45
GLOBAL FOOD SERVICES GLOFOODSERV S.A.	10,35
TIPAN VARGAS LUIS MARCELÓ	4,51
TECNODIGI CIA LTDA.	16,46
ASTUDILLO JARRIN PABLO OMAR	5,00
SELTIKA S.A.	23.500,00
DEFAZ GALLARDO FERNANDO MIGUEL	79,99
SOUNDING BOARDS S.A. SOBOSA	1.982,40
SAILOR BEAR MARKETING LAB SBALAB CIA LTD	392,00
CIMACYT CIA LTDA	135,00
TRUSTWARE HOLDINGS INC	16.348,55
CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS	215.820,08
CUENTAS POR PAGAR JUAN JOSE ESPINOZA	28.749,62
CUENTAS POR PAGAR INES VINTIMILLA	6.000,00
CUENTAS POR PAGAR CARLOS UGALDE NORITZ	14.500,00
CUENTAS POR PAGAR HERMANOS ORDONEZ UGALDE	8.000,00
CUENTAS POR PAGAR JUAN DIEGO VAZQUEZ	7.527,23



DETALLE	VALOR
CUENTAS POR PAGAR PEDRO JOSE JERVES	15.089,34
CUENTAS POR PAGAR PEDRO JERVES RAMIREZ	953,89
CUENTAS POR PAGAR WALTER BURKE	135.000,00
CUENTAS POR PAGAR	1.090,04
ALIANZA ESTRATEGICA VISTA PARA SUS OJOS	123,34
CUENTAS POR PAGAR CLIENTES EASYSOFT	50,82
CUENTAS POR PAGAR JUAN JOSE ESPINZO	705,88
CUENTAS POR PAGAR CLUB SOCIAL PAYPHONE	210,00
TOTAL	270.335,50

13. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se detalla como sigue, con un saldo total de US\$ 707.972,24.

DETALLE	VALOR
VISA PRODUBANCO 407426	7.972,24
PRESTAMOS PRODUBANCO	700.000,00
TOTAL	707.972,24

14. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Se detalla como sigue, con un saldo total de US\$ 7.548,24.

DETALLE	VALOR
OBLIGACIONES TRIBUTARIA (IVA)	2.648,73
IVA POR PAGAR	2.648,73
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS (IR)	4.899,51
RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR	4.899,51
TOTAL	7.548,24

15. OBLIGACIONES CON EL IESS

El saldo al cierre del ejercicio económico es de US\$ 7.443,77 y corresponde a aportes por pagar.

16. OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

El saldo al cierre del ejercicio económico es de US\$ 37.153,45 y se detalla como sigue:

DETALLE	VALOR
SUELDOS POR PAGAR	31.145,86
DECIMO TERCER SUeldo POR PAGAR	2.866,36
DECIMO CUARTO SUeldo POR PAGAR	1.005,22
FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	2.136,02
TOTAL	37.153,45

17. ANTICIPOS CLIENTES

El saldo al cierre del ejercicio económico es de US\$ 90,00 por anticipo del señor Agustín Velez.



18. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

El saldo al cierre del ejercicio económico es de US\$ 5.100,00 y corresponde a Garantías por contratos vigentes de Payphone Promotores.

19. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

El saldo al cierre del ejercicio económico es de US\$ 128.861,04 y se detalla como sigue:

DETALLE	VALOR
ZUROCO CIA LTDA APS-EFECTIVO	55.497,12
JUAN JOSE ESPINOZA MORA APS-EFECTIVO	13.998,12
LOGICSTUDIO S.A. APS-EFECTIVO	34.826,92
EDUARDO ORDONEZ UGALDE Y HENOS CIA. LTDA APS-	4.826,94
SELTIKA SEGURIDAD INFORMATICA Y TECNOLOGIA	9.000,00
INES CATALINA VINTIMILLA RUILOVA APS-EFECTIVO	4.826,94
MAURICIO WILCHEZ APS-EFECTIVO	2.415,00
PRESTAMOS SOCIOS HPAYPHONE	3.470,00
TOTAL	128.861,04

20. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

El saldo al cierre del ejercicio económico es de US\$ 24.702,04 y se detalla como sigue:

DETALLE	VALOR
INTERESES POR PAGAR PRESTAMOS RELACIONADOS	12.102,04
INTERESES POR PAGAR PRESTAMOS RELACIONADOS	12.102,04
ACCIONES DE TESORERIA EMPLEADOS	12.600,00
ACCIONES BELEN ARIZAGA	1.200,00
ACCIONES BYRON ESPAÑA	3.000,00
ACCIONES FERNANDO JIMENEZ	3.600,00
ACCIONES FABIAN LARGO	1.200,00
ACCIONES ORNOLIS VAZQUEZ	1.200,00
ACCIONES EDUARDO GOMEZ	1.200,00
ACCIONES GABRIELA TENESACA	1.200,00
TOTAL	24.702,04

21. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Al 31 de diciembre del 2017 el capital social de la empresa es de US\$ 800.000,00, cuyo cuadro de accionistas es el siguiente:

DETALLE	PORCENTAJE	VALOR
JUAN JOSE ESPINOZA MORA CAPITAL SUSCRITO	24%	195.200,00
LOGICSTUDIO S.A CAPITAL SUSCRITO	4%	34.400,00
EDUARDO ORDONEZ UGALDE Y HERMANOS CIA.LTDA	4%	34.400,00
SELTIKA SEGURIDAD INFORMATICA Y TECNOLOGICA	9%	69.600,00
MAURICIO WILCHES MONTESDEOCA CAPITAL	2%	17.600,00
INES CATALINA VINTIMILLA RUILOVA	4%	34.400,00
CARLOS ESTEBAN UGALDE NORITZ	15%	116.800,00
PEDRO JOSE JERVES VEGA	15%	116.800,00



DETALLE	PORCENTAJE	VALOR
JUAN DIEGO VAZQUEZ SEGARRA	15%	116.800,00
PEDRO DAVID JERVES RAMIREZ	5%	40.000,00
WALTER BURKE LARA	1%	8.000,00
HOLDING PAYPHONE PAYHOLDING CA	2%	16.000,00
TOTAL	100%	800.000,00

22. APOORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES

El aporte para futuras capitalizaciones es de US\$ 2.065.000,00 de acuerdo al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR
ELCOTT TRADING LTD	2.000.000,00
WALTER BURKE LARA	65.000,00
TOTAL	2.065.000,00

23. RESULTADOS

Corresponde a pérdidas acumuladas de los ejercicios fiscales 2015 y 2016, por US\$ 828.349,74 de acuerdo al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO 2015	-171.422,49
(-) PERDIDA NETA DEL EJERCICIO 2016	-656.927,25
TOTAL	-828.349,74

24. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Pérdida del ejercicio económico 2017 US\$ 555.653,95.

25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

A diciembre 31 del 2017 no existen activos ni pasivos contingentes que la administración conozca y que requiera ajustes o revelaciones en los estados financieros.

26. INFORME DE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Dando cumplimiento a disposiciones legales establecidas por el Servicio de Rentas Internas, según Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218 publicada en el R.O. Suplemento 660 del 31 de diciembre de 2015 y su reforma mediante Resolución del SRI No. 282, publicada en R.O. Suplemento 792 de 7 de Julio del 2016, en el sentido de que todas las sociedades obligadas a tener auditoría externa, deberán presentar a los auditores externos para su revisión, los anexos y cuadros referentes a información tributaria conforme al Instructivo y formatos proporcionados por el SRI; siendo responsabilidad de los auditores externos, el dictaminar la razonabilidad de la información de dichos reportes.

A la fecha de emisión de este informe (7 de marzo de 2018), la empresa se halla preparando dicha información.



27. HECHOS SUBSECUENTES

Al 31 de diciembre del 2017 (fecha de cierre del ejercicio) y a la fecha de preparación de este informe (7 de marzo de 2018) la administración considera que no existen eventos importantes que revelar y que tuvieran efecto sobre los estados financieros cerrados el 31 de diciembre del año 2017.