

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

1. INFORMACIÓN GENERAL

ECUAPAYPHONE 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 auditoría 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 2millones 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 less 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.

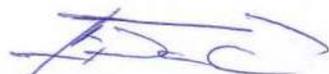
El pasivo no corriente representa el 5.75% y esa formado en su mayoría por cuentas por pagar a los socios.

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.

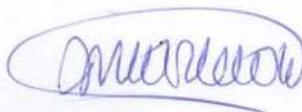
4. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO QUE SE INFORMA.

No han existido novedades que afecten al giro del negocio.



Econ. Juan Jose Espinoza

GERENTE GENERAL



Ing. María Eugenia Torres

CONTADORA