

XILIOSOFT CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

INDICE:

Notas a los Estados Financieros

ABREVIATURAS USADAS:

US\$ - Dólares Estadounidenses

XILIOSOFT CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
(Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

1.- OPERACIONES

La Compañía fue constituida bajo las leyes ecuatorianas el 4 de Septiembre de 2014, iniciando actividades el 22 de Diciembre del mismo año. Su actividad está orientada principalmente a la prestación de servicios en el desarrollo de software.

1.1.- DOMICILIO

El domicilio de la Compañía está ubicado en la provincia de Pichincha, cantón Quito, parroquia Conocoto, ciudadela La Armenia, en la Av. Estadio C549A y Manuel Abad.

2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas por Ecuador a partir del año 2013, los estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con el enfoque de coste histórico, activos y pasivos financieros (incluidos los instrumentos derivados) a valor razonable con cambios en resultados; la preparación de estados financieros conformes con las NIIF exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la dirección que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables de la Empresa.

a. Preparación de los estados financieros

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 XILIOSOFT CIA. LTDA. es el Dólar de los Estados Unidos de América.

La Compañía prepara sus estados financieros y lleva sus registros de contabilidad de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

Esta presentación exige proporcionar la representación fiel de los efectos de las transacciones, así como los otros hechos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos en el marco conceptual de las NIIF.

b. Efectivo y equivalente de efectivo

La política es considerar el efectivo y equivalente del efectivo, los saldos en caja, en bancos, los depósitos a plazos en entidades financieras y otras inversiones de corto plazo de gran liquidez, con un vencimiento original de seis meses o menos. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como pasivos corrientes.

c. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

d. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se valoran al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir luego de deducir cualquier descuento o rebaja.

e. Costos y Gastos

Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

f. 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.

3.- EFECTIVO

A continuación un resumen del efectivo y equivalentes de efectivo de la Compañía:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Produbanco	2,87	0,00
Total	2,87	0,00

4.- CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR

El siguiente es un detalle de los saldos de las cuentas por cobrar y pagar al 31 de diciembre del 2015 y 2014:

CUENTAS POR COBRAR

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anticipo a Proveedores	2.100,00	0,00
Cuentas por Cobrar	13.309,60	600,00
Total Cuentas por Cobrar	15.409,60	600,00

CUENTAS POR PAGAR

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
*Cuentas por Pagar	2.256,97	0,00
Total Cuentas por Cobrar	2.256,97	0,00

*Estas cuentas por pagar corresponden a valores adeudados a los accionistas de la compañía.

5.- PROVISIÓN DE GASTOS

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
*Provisión de Gastos	12.623,12	0,00
Total Provisión de Gastos	12.623,12	0,00

*Se provisionaron los gastos en razón de que no se cuenta con el respectivo comprobante, pero los gastos fueron incurridos en el periodo fiscal 2015, y en base a las NIIF y a políticas de la compañía los gastos serán reconocidos a medida que son incurridos.

6.- IMPUESTOS ANTICIPADOS E IMPUESTOS POR PAGAR

El saldo de impuestos anticipados e impuestos por pagar al 31 de diciembre del 2015 y 2014, comprende:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Impuestos anticipados</u>		
Impuesto Renta Crédito Tributario	262,00	0,00
	262,00	0,00

<u>Impuestos por pagar</u>		
SRI por Pagar	414,91	0,00
	414,91	0,00

*Este valor corresponde a la declaración del Formulario 104 Iva mensual por los meses de noviembre y diciembre 2015

7.- CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado de la Compañía asciende a US\$ 600,00 dividido en cien mil acciones nominativas y ordinarias de (US\$1) cada una.

8.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

El detalle de los Gastos de Administración es el siguiente:

DETALLE	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Gastos de Imprenta	55,86	0,00
Servicios Contables	1.333,32	0,00
*Suministros de Oficina y Computación	5.594,12	0,00
Suministros de Aseo	1.771,65	0,00
Alimentación	13,38	0,00
Alquiler de Equipos	2.419,64	0,00
Soporte Técnico y servicios informáticos	2.407,61	0,00
Impuestos, contribuciones y otros	183,12	0,00
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	13.778,60	0,00

*Esta cuenta incluye el valor de la adquisición de unos manuales digitales

9.- GASTOS FINANCIEROS

El detalle de los Gastos Financieros es el siguiente:

DETALLE	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Comisiones bancarias	41,83	0,00
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	41,83	0,00

10.- EVENTOS SUBSIGUIENTES

Hasta la fecha de emisión de este informe no se han presentado eventos que se conozca, puedan afectar la marcha de la compañía, ni la información presentada en sus estados financieros.

11.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2015 han sido emitidos por la Gerencia de Xiliosoft Cia. Ltda. y serán presentados a la Junta General de Accionistas para su aprobación, en opinión de la Gerencia, los estados financieros serán aprobados por la Junta General de Accionistas sin modificaciones.

Ing. Daniela Del Pozo G. (CPA)
Contadora General
C.C. 1721068953

Quito, 8 de Marzo de 2016