

XILIOSOFT CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

INDICE:

Notas a los Estados Financieros

ABREVIATURAS USADAS:

US\$ - Dólares Estadounidenses

XILIOSOFT CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(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 Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Produbanco	8.816,47	673,71
Total	8.816,47	673,71

4.- CUENTAS POR COBRAR

El siguiente es un detalle de los saldos de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2017 y 2016:

CUENTAS POR COBRAR

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anticipo a Proveedores	11.197,80	6.944,20
*Cuentas por Cobrar	991,00	2.916,00
Total Cuentas por Cobrar	12.188,80	9.860,20

*Las cuentas por cobrar del año 2017 corresponden a valores pendientes de cobro a los accionistas de la compañía

5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS E IMPUESTOS POR PAGAR

El saldo de impuestos anticipados e impuestos por pagar al 31 de diciembre del 2017 y 2016, comprende:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Impuestos anticipados</u>		
Impuesto Renta Crédito Tributario	424,60	317,80
	424,60	317,80
<u>Impuestos por pagar</u>		
*SRI por Pagar	96,74	469,96
	96,74	469,96

*Este valor corresponde a las declaraciones del Impuesto al Valor Agregado IVA y de Retenciones en las Fuente por el mes diciembre 2017, las cuales serán canceladas en enero del 2018.

6.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Equipo de Computación	1.327,28	1.121,14
Total	1.327,28	1.121,14

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>2017</u>	<u>2016</u>
Sueldo	6.509,28	2.360,94
Décimo Tercer Sueldo	528,91	196,74
Décimo Cuarto Sueldo	361,65	186,75
Vacaciones	271,23	98,40
Aporte Patronal	866,22	286,80
Seguros	342,84	76,43
Arriendo	120,00	343,33
Depreciación Equipo de Computación	419,52	11,22
Gastos de Imprenta	244,24	105,29
Servicios Contables	1.555,54	0,00
Suministros de Oficina	41,23	5,24
Suministros de Aseo	34,30	0,00
Alimentación	522,13	107,80
Combustible	113,20	40,84
Capacitación	850,00	0,00
Otros gastos (Hospedaje, diseño, correo, etc)	8.566,37	0,00
Impuestos, contribuciones y otros	167,76	11,24
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	21.542,74	3.831,02

9.- GASTOS FINANCIEROS

El detalle de los Gastos Financieros es el siguiente:

DETALLE	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Comisiones bancarias	28,32	35,45
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	28,32	35,45

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 2017 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, 27 de Abril de 2018