

ALGORITMI COMPAÑÍA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

| | <u>Notas</u> | <u>Diciembre 31,</u> <u>2019</u> (en US\$ dólares) |
|-------------------------------------|--------------|--|
| <u>ACTIVO</u> | | |
| ACTIVO CORRIENTE: | | |
| Efectivo y Equivalentes de efectivo | 3 | 693,35 |
| Activos por impuestos corrientes | 4 | <u>6,22</u> |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | <u>699,57</u> |
| ACTIVO NO CORRIENTE: | | |
| Propiedad, Planta y Equipo | 5 | <u>803,78</u> |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | <u>803,78</u> |
| TOTAL | | <u>1503,35</u> |
| <u>PASIVOS Y PATRIMONIOS</u> | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | |
| Otras cuentas por pagar | 6 | <u>11,79</u> |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | | <u>11,79</u> |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | |
| Cuentas por pagar relacionados | 7 | <u>1674,70</u> |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES | | <u>1674,70</u> |
| TOTAL PASIVOS | | <u>1686,49</u> |
| PATRIMONIO: | | |
| Capital social | 8 | 600,00 |
| Pérdida del ejercicio | 8 | <u>(783,14)</u> |
| TOTAL PATRIMONIO | | <u>(183,14)</u> |
| TOTAL | | <u>1503,35</u> |

Ver notas a los estados financieros



Ing. Luis Alfredo Bowen Moreno

GERENTE



Ing. Raisa Lorena Delgado Navia

CONTADOR

ALGORITMI COMPAÑÍA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA

**ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

| | <u>Notas</u> | <u>Diciembre 31,</u> <u>2019</u> (en US\$ dólares) |
|---|--------------|--|
| INGRESOS | 9 | 8,92 |
| COSTO DE VENTA | | <u>0,00</u> |
| UTILIDAD BRUTA | | 8,92 |
| Gastos Operacionales | 10 | 783,48 |
| Gastos no operacionales | 10 | <u>8,58</u> |
| UTILIDAD - PÉRDIDA DEL EJERCICIO | | <u>(783,14)</u> |

Ver notas a los estados financieros



Ing. Luis Alfredo Bowen Moreno

GERENTE



Ing. Raisa Lorena Delgado Navia

CONTADOR

ALGORITMI COMPAÑÍA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA

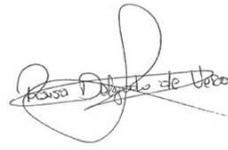
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

| | <u>Capital Social</u> | <u>Reserva legal</u> | <u>Reserva facultativa</u> | <u>Utilidades retenidas</u> | <u>TOTAL</u> |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------|
| | | | (en U.S.\$ dólares) | | |
| Saldos al 31 de diciembre de 2019 | 600,00 | ----- | ----- | ----- | 600,00 |
| Pérdida del ejercicio | ----- | ----- | ----- | (783,14) | (783,14) |
| Total | <u>600,00</u> | <u>-----</u> | <u>-----</u> | <u>(783,14)</u> | <u>(183,14)</u> |

Ver notas a los estados financieros



Ing. Luis Alfredo Bowen Moreno
GERENTE



Ing. Raisa Lorena Delgado Navia
CONTADOR

ALGORITMI COMPAÑÍA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

| | <u>Notas</u> | <u>Diciembre 31,</u> <u>2019</u> (en US\$ dólares) |
|---|--------------|--|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN: | | (599,51) |
| Recibido de clientes | | 8,92 |
| Pagos por gastos | | (614,00) |
| Crédito tributario a favor IVA | | (6,22) |
| Retenciones por pagar | | <u>11,79</u> |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN: | | (981,84) |
| Maquinarias y equipo | | <u>(981,84)</u> |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN: | | 1674,70 |
| Cuentas por pagar accionistas (no corriente) | | <u>1674,70</u> |
| Variación de flujo | | 93,35 |
| Efectivo y equivalente al efectivo al inicio del periodo | | <u>600,00</u> |
| Flujo de efectivo al final del periodo | 3 | 693,35 |

Ver notas a los estados financieros



Ing. Luis Alfredo Bowen Moreno

GERENTE



Ing. Raisa Lorena Delgado Navia

CONTADOR

ALGORITMI COMPAÑÍA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1. Información General

ALGORITMI COMPAÑÍA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA, se constituyó como compañía limitada mediante escritura pública con fecha cuatro de junio de 2019 otorgada ante Notario Público de la ciudad de Portoviejo.

ALGORITMI COMPAÑÍA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA, tiene su domicilio central y oficinas en la avenida Bolivariana Villa 10 y Calle Peatonal en la Ciudadela Los Tamarindos de la ciudad de Portoviejo.

Su actividad principal es el diseño de la estructura y el contenido de programas de sistemas operativos, aplicaciones informáticas, base de datos y páginas web, así como también ejecutar actividades de planificación y diseño de sistemas informáticos que integran equipos y programas informáticos y tecnología de las comunicaciones y adaptaciones de programas informáticos a las necesidades del cliente.

Al 31 de diciembre de 2019, la compañía solo cuenta con los socios fundadores como responsables de las actividades de la misma y no con un personal contratado.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1. Declaración de cumplimiento - Los estados financieros han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

2.2. Bases de preparación y presentación - Los estados financieros de ALGORITMI CIA. LTDA. han sido preparados sobre la base del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

2.2. Efectivo y Equivalentes de Efectivo - Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso.

2.3. Activos por impuestos corrientes.- Se registrará los créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

2.4. Propiedad, Planta y Equipo.- Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos.

Todos los elementos de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

La depreciación se carga al gasto para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método no acelerado. La vida útil estimada de los siguientes elementos son: Muebles y enseres 10 años, equipos de oficina 10 años y equipos de computación 3 años.

2.5. Otras cuentas por pagar: Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, retenciones IVA, beneficios a trabajadores, etc..

2.6. Cuentas por pagar relacionados: Porción no corriente de las obligaciones con entidades relacionadas, que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

2.7. Capital suscrito o asignado: En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones

2.8. Ingresos: Incluye tanto a los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, y corresponden a una variada gama de denominaciones, tales como ventas, honorarios, intereses, dividendos, alquileres y regalías. Son ganancias otras partidas que, cumpliendo la definición de ingresos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias llevadas a cabo por la entidad.

2.8.1. Ingresos de actividades ordinarias: Son aquellos que surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y adoptan una gran variedad de nombres, tales como ventas, comisiones, intereses, dividendos y regalías.

2.8.2. Prestación de servicios: Se registran los ingresos por la prestación de servicios, cuando estos pueden ser estimado con fiabilidad, los ingresos de actividades ordinarias asociados con la operación deben reconocerse, considerando el grado de terminación de la prestación final del periodo sobre el que se informa.

2.9. Gastos: La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

| | |
|--------|----------------------|
| | Diciembre 31, |
| | <u>2019</u> |
| | (en US\$ dólares) |
| Caja | 146,62 |
| Bancos | <u>546,73</u> |
| Total | <u>693,35</u> |

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

| | |
|----------------------------------|---|
| Activos del año corriente | Diciembre 31, <u>2019</u> (en US\$ dólares) |
| Crédito tributario a favor IVA | <u>6,22</u> |

5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedad, planta y equipo es como sigue:

| | |
|--------------|---|
| | Diciembre 31, <u>2019</u> (en US\$ dólares) |
| Costo | 981.84 |
| Depreciación | <u>(178,06)</u> |
| Total | <u>803,78</u> |

Los movimientos de propiedad, planta y equipo fueron como sigue:

| <u>Costo</u> | <u>Muebles y encerres</u> | <u>Maquinarias y equipo</u> | <u>Equipo de computación</u> | <u>Total</u> |
|--|-------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| Saldo al 01 de junio de 2019, inicio de actividades | 51,00 | 23,70 | 900,00 | 974,70 |
| Adquisiciones | ----- | <u>7,14</u> | ----- | <u>7,14</u> |
| Saldos al 31 de diciembre de 2019 | <u>51,00</u> | <u>30.84</u> | <u>900,00</u> | <u>981,84</u> |

| <u>Depreciación Acumulada</u> | <u>Muebles y encerres</u> | <u>Maquinarias y equipo</u> | <u>Equipo de computación</u> | <u>Total</u> |
|---|-------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| Saldo junio de 2019, inicio de actividades | ----- | ----- | ----- | ----- |
| Gastos por depreciación | <u>3,01</u> | <u>1,80</u> | <u>173,25</u> | <u>178,06</u> |
| Saldos al 31 de diciembre de 2019 | <u>3,01</u> | <u>1,80</u> | <u>173,25</u> | <u>178,06</u> |

6. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

| | |
|----------------------------------|---|
| Pasivos del año corriente | Diciembre 31, <u>2019</u> (en US\$ dólares) |
| Retención de IVA por pagar | 5,36 |
| Retención en la fuente por pagar | <u>6,43</u> |
| Total | <u>11,79</u> |

7. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2019 de las cuentas por pagar relacionados es como sigue:

| | |
|-------------------------------|---|
| | Diciembre 31, <u>2019</u> (en US\$ dólares) |
| Cuentas por pagar accionistas | 1674,70 |
| Total | <u>1674,70</u> |

Este valor de cuentas por pagar accionistas se debe a que los accionistas han estado a cargo de los gastos de la empresa hasta que los proyectos en desarrollo brinden ingresos.

8. PATRIMONIO

Capital Social - La compañía cuenta al 31 de diciembre del 2019 con 3 accionistas (personas naturales) de nacionalidad ecuatoriana. A continuación se detalla las participaciones, capital suscrito y capital pagado por los accionistas.

| N° | Nombre | Numero de participaciones | Capital suscrito | Capital pagado |
|----|----------------------------------|---------------------------|------------------|----------------|
| 1 | ZHERDMANT CEVALLOS ERICK JOEL | 1 | 200,00 | 200,00 |
| 2 | CORDOVA REYES JOSE LUIS | 1 | 200,00 | 200,00 |
| 3 | BOWEN MORENO LUIS ALFREDO | 1 | 200,00 | 200,00 |
| | TOTAL | 3 | 600,00 | 600,00 |

Pérdida del ejercicio.- El valor de la pérdida durante el periodo 2019 es de (783,14), el cual supera el monto del capital aportado dejando a la compañía en una situación desfavorable.

9. INGRESOS

Un resumen de los ingresos reportados en los estados financieros es como sigue:

| | Diciembre 31, <u>2019</u> (en US\$ dólares) |
|--------------------------------------|---|
| Ingresos por prestación de servicios | <u>8,92</u> |
| Total | <u>8,92</u> |

10. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de los gastos administrativos y operativos reportados en los estados financieros es como sigue:

| | Diciembre 31, <u>2019</u> (en US\$ dólares) |
|-------------------------|---|
| Gastos operacionales | 783,48 |
| Gastos no operacionales | <u>8,58</u> |
| Total | <u>792,06</u> |

Detalle de los gastos por su naturaleza:

| | Diciembre 31, <u>2019</u> (en US\$ dólares) |
|----------------------------------|---|
| Publicidad | 18,01 |
| Honorarios profesionales | 392,85 |
| Gastos de impuestos | 58,66 |
| Gastos de depreciación | 178,06 |
| Gastos de constitución | 33,00 |
| Otros gastos y servicios | 102,90 |
| Multa e intereses | 0,04 |
| Gastos bancarios | 7,00 |
| Intereses y comisiones bancarias | <u>1,54</u> |
| Total | <u>792,06</u> |

11. Conciliación tributaria - contable del impuesto a la renta corriente - Una reconciliación entre la pérdida según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

| | |
|--|---|
| | Diciembre 31, <u>2019</u> (en US\$ dólares) |
| Pérdida según estados antes de impuesto a la renta | (783,14) |
| Gastos no deducibles | <u>100.91</u> |
| Pérdida | <u>(682.23)</u> |

12. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de aprobación por la Junta General de Accionistas junio del 2020, no se produjeron eventos que puedan tener un efecto significativo sobre los estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

13. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido aprobados por la Gerencia General de la Compañía el 10 de junio de 2020 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia General de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Accionistas sin modificaciones.



Ing. Luis Alfredo Bowen Moreno

GERENTE



Ing. Raisa Lorena Delgado Navia

CONTADOR

