

## LATTITUDE CORP S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (EXPRESADAS EN US. \$)

---

#### 1. ORGANIZACIÓN Y OPERACIONES

**LATTITUDE CORP S.A.** es una persona jurídica de derecho privado, plenamente capaz de adquirir derechos y contraer obligaciones. Los principales fines y objetivos que tiene **LATTITUDE CORP S.A.** son los siguientes:

- a) Brindar servicios de asesoría, implementación y mantenimiento de plataformas, sistemas y similares DTI, así como la provisión de equipos, partes, piezas y accesorios informáticos y DTI.
- b) Mantener un trato efectivo eficaz y eficiente con clientes y proveedores.
- c) Asesorar a clientes potenciales para una adecuada implementación y optimización de recursos tecnológicos.

#### 2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por LATTITUDE CORP S.A. en la preparación de sus estados financieros.

**Bases de Presentación.-** Los estados financieros adjuntos fueron preparados sobre bases y prácticas contables aplicables a la Compañía, las que prevén la realización de activos y la cancelación de pasivos en el curso normal de operaciones.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las NIFF y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador y pueden diferir de aquellos emitidos de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

- a) **Efectivo y equivalentes de efectivo.-** En la preparación del estado de flujos de efectivo considera como efectivo y equivalentes de efectivo los saldos de caja, bancos y las inversiones financieras a corto plazo con vencimiento de máximo 12 meses.
- b) **Reconocimiento de Ingresos y Gastos.-** Los ingresos de la Compañía se generan básicamente por la prestación de servicios DTI, así como la venta de equipos y accesorios, mismos que son registrados como ingreso neto en el momento en que se producen. Los gastos se reconocen en función de su devengamiento.
- d) **Estimaciones.-** Las políticas de contabilidad que sigue la Institución están de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF), las cuales requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las políticas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requieren presentar en los mismos. La Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias.

## LATTITUDE CORP S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (EXPRESADAS EN US. \$)

#### 3. ACTIVO CORRIENTE

Un resumen es como sigue:

<b>1.1.</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>30.081,40</b>
<b>1.1.1.</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (CAJA/BANCOS)</b>	<b>- 2.108,20</b>
<b>1.1.1.01.</b>	<b>BANCOS</b>	<b>- 2.108,20</b>
1.1.1.01.02	Banco Guayaquil	- 2.108,20

#### 4. ACTIVOS FINANCIEROS

Un resumen es como sigue:

<b>1.1.2.02.</b>	<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS</b>	<b>24.751,25</b>
1.1.2.02.01	Documentos por cobrar clientes	24.751,25

#### 5. PAGOS ANTICIPADOS E IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde al crédito generado por IVA e impuesto a la renta, anticipos y retenciones de impuesto a la renta como sigue:

<b>1.1.2.01.</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>6.438,35</b>
1.1.2.01.01	Anticipo Ret. Fuente 1%	87,86
1.1.2.01.02	Anticipo Ret. Fuente 2%	2.105,34
1.1.2.01.05	IVA Compras	806,23
1.1.2.01.06	Credito Tributario IVA	2.245,54
1.1.2.01.07	Credito Tributario Ret. IVA	574,90
1.1.2.01.09	Credito Tributario Retención en la fuente acumulado	-
1.1.2.01.10	Anticipo Impuesto a la Renta	41,48
1.1.2.01.11	Anticipo ISD Ret. Fuente 5%	577,00
<b>1.1.2.03.</b>	<b>ANTICIPOS SERVICIOS</b>	<b>1.000,00</b>
1.1.2.03.01	Anticipo Proveedores	-
1.1.2.03.06	Cuentas por cobrar accionistas	1.000,00

#### 6. INVENTARIO

Un resumen de otras obligaciones es como sigue:

<b>1.2.1.</b>	<b>INVENTARIOS LICENCIAS</b>	<b>6.995,46</b>
1.2.1.01	Inventarios Licencias	6.960,46
1.2.1.02	Inventarios Dominios	35,00
<b>1.2.2.</b>	<b>INVENTARIOS EQUIPOS</b>	<b>2.072,99</b>
1.2.2.01	Inventarios Hardware	2.072,99

## LATTITUDE CORP S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (EXPRESADAS EN US. \$)

#### 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO ( - ) DEPRECIACIONES

Corresponde a valores de activos fijos y la depreciación de los mismos, el detalle como sigue:

<b>1.4.1.01.</b>	<b>MUEBLES Y ENCERES</b>	<b>804,67</b>
1.4.1.01.01	Muebles y Enceres	853,01
1.4.1.01.02	Depreciación Acumulada Muebles y Enceres	- 48,34

#### 8. PASIVO CORRIENTE

Son valores correspondientes a cuentas y documentos por pagar Proveedores, SRI, IESS, Sueldo empleados, Préstamos accionistas los cuales se deben cancelar en un período menor a 12 meses detalle es como sigue:

<b>2.1.</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>38.404,51</b>
<b>2.1.1.</b>	<b>CUENTAS X PAGAR</b>	<b>38.404,51</b>
<b>2.1.1.01.</b>	<b>REMUNERACIONES X PAGAR</b>	<b>5.061,71</b>
2.1.1.01.01	Sueldos por Pagar	- 0,02
2.1.1.01.02	13er. Sueldo por Pagar	1.373,46
2.1.1.01.03	14to. Sueldo por Pagar	957,96
2.1.1.01.04	IESS por pagar	<b>1.127,27</b>
2.1.1.01.06	Préstamos IESS por pagar	<b>139,45</b>
2.1.1.01.07	Vacaciones por Pagar	1.051,49
2.1.1.01.08	Provisión Desahucio	42,46
2.1.1.01.09	Provisión Jubilación Patronal	369,64
2.1.1.01.10	15% Participación Trabajadores	-
<b>2.1.1.02.</b>	<b>OBLIGACIONES FISCALES</b>	<b>16.919,62</b>
2.1.1.02.01	IVA por Ventas	8.020,91
2.1.1.02.02	Ret. Fte 1% por pagar	0,00
2.1.1.02.03	Ret. Fte 2% por pagar	70,76
2.1.1.02.04	Rte. Fte 8% por pagar	- 0,01
2.1.1.02.05	Rte. Fte 10% por pagar	-
2.1.1.02.06	IVA Rte. Fte 30% por pagar	-
2.1.1.02.08	IVA Rte. Fte 70% por pagar	-
2.1.1.02.09	IVA Rte. Fte 100% por pagar	497,84
2.1.1.02.10	Impuestos Por Pagar	7.547,80
2.1.1.02.11	Rte. Fte 22% por pagar	782,32
<b>2.1.1.03.</b>	<b>PROVEEDORES X PAGAR</b>	<b>15.868,89</b>
2.1.1.03.01	Cuentas por pagar proveedores	3.664,24
2.1.1.03.04	Cuentas por Pagar Grupo Gestart	12.204,65
2.1.1.03.05	Seguros por pagar	-

## LATTITUDE CORP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016  
(EXPRESADAS EN US. \$)

### 9. PRESTAMOS ACCIONISTAS

Corresponde a crédito de los accionistas de la empresa que serán devueltos al siguiente mes, debido a que la empresa necesita un flujo elevado de efectivo para poder realizar sus actividades diarias de COMISIONISTA de servicio de telefonía, el detalle es como sigue:

2.1.1.04.03	Cuentas por Pagar Oscar Hidalgo	554,29
-------------	---------------------------------	--------

### 10. PATRIMONIO

En las cuentas de Patrimonio se encuentran los valores de capital social, aportes a futuras capitalizaciones, reservas, legal y estatutaria, utilidad del ejercicio, y pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores, el detalle como sigue:

3.	<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>1.550,01</b>
3.1.	<b>CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO</b>	<b>1.000,00</b>
3.1.03	Capital suscrito	1.000,00
3.3.	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>10.848,40</b>
3.3.1.	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>10.848,40</b>
3.3.1.01.	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>10.848,40</b>
3.3.1.01.01	Utilidad del Ejercicio	10.848,40
3.3.1.01.02	Perdida del Ejercicio	-
3.4.	<b>RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>- 10.298,39</b>
3.4.1.	<b>RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>- 10.298,39</b>
3.4.1.01.	<b>RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>- 10.298,39</b>
3.4.1.01.02	Perdida Ejercicios Anteriores	- 10.298,39



Ing. Carlos Aroca  
C.I. 1715331771