

LATTITUDE CORP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(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 2017 (EXPRESADAS EN US. \$)

3. ACTIVO CORRIENTE

Un resumen es como sigue:

1.1.	ACTIVO CORRIENTE	55,113.15
1.1.1.	ACTIVO DISPONIBLE	22,784.94
1.1.1.01.	BANCOS	22,784.94
1.1.1.01.02	Banco Guayaquil	22,683.44
1.1.1.01.04	Banco Produbanco	101.5

4. ACTIVOS FINANCIEROS

Un resumen es como sigue:

1.1.2.02.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	23,767.63
1.1.2.02.01	Documentos por cobrar clientes	23,767.63

5. PAGOS ANTICIPADOS E IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a pagos anticipados, al crédito tributario generado por IVA, impuesto a la renta, y retenciones de impuestos como sigue:

1.1.2.03.	ANTICIPOS SERVICIOS	1,568.49
1.1.2.03.01	Anticipo Proveedores	168.49
1.1.2.03.03	Garantías arrendamientos y otros	1,400.00
1.1.2.04.	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	30
1.1.2.04.01	Anticipos Sueldos	30
1.1.2.01.	IMPUESTOS ANTICIPADOS	6,962.09
1.1.2.01.02	Anticipo Ret. Fuente 2%	3,263.02
1.1.2.01.05	IVA Compras	0
1.1.2.01.06	Crédito Tributario IVA	0.01
1.1.2.01.07	Crédito Tributario Ret. IVA	2,193.59
1.1.2.01.09	Crédito tributario Retención en la fuente acumulado	31.06
1.1.2.01.10	Crédito Tributario ISD	1,474.41

6. INVENTARIO

Corresponde a mercadería disponible para la venta un resumen es como sigue:

1.2.1.	INVENTARIOS LICENCIAS	11,541.87
1.2.1.01	Inventarios Licencias	6,959.16
1.2.1.02	Hardware	4,547.71
1.2.1.03	Inventario Dominios	35

LATTITUDE CORP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 (EXPRESADAS EN US. \$)

7. DIFERIDOS

Registro de pérdida de ejercicios anteriores a ser amortizadas en los siguientes periodos.

1.3.2.01	Pérdidas Sujetas a Amortización en Periodos Siguietes	10,298.39
----------	---	-----------

8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (-) DEPRECIACIONES

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

1.4.	ACTIVOS FIJOS	1,946.01
1.4.1.	ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	1,946.01
1.4.1.01.	MUEBLES Y ENCERES	1,380.23
1.4.1.01.01	Muebles y Enceres	1,531.59
1.4.1.01.02	Depreciación acumulada muebles y enceres	-151.36
1.4.1.02.	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y TECNOLOGÍA	565.78
1.4.1.02.01	Equipo de Computación y Tecnología	588
1.4.1.02.02	Depreciación acumulada Equip. de computación	-22.22

9. 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:

2.1.1.01.	REMUNERACIONES X PAGAR	5,807.52
2.1.1.01.02	13er. Sueldo por Pagar	1,532.36
2.1.1.01.03	14to. Sueldo por Pagar	1,192.42
2.1.1.01.04	IESS por pagar	501.06
2.1.1.01.06	Préstamos IESS por Pagar	118.63
2.1.1.01.07	Vacaciones por Pagar	1,609.04
2.1.1.01.12	Provisión Desahucio	132.63
2.1.1.01.13	Provisión Jubilación Patronal	721.38
2.1.1.02.	OBLIGACIONES FISCALES	7,688.12
2.1.1.02.01	IVA por Ventas	0
2.1.1.02.02	Rte. Fte 1% por pagar	0.01
2.1.1.02.03	Rte. Fte 2% por pagar	0
2.1.1.02.05	Rte. Fte 10% por pagar	0
2.1.1.02.06	Rte. IVFA 30% por pagar	0
2.1.1.02.08	Rte. IVA 100% por pagar	0
2.1.1.02.10	Impuestos Por Pagar	3,923.63
2.1.1.02.12	Rte. Fte 22% por pagar	3,764.48
2.1.1.03.	PROVEEDORES X PAGAR	16,358.45
2.1.1.03.01	Cuentas por pagar proveedores	4,176.89
2.1.1.03.02	Anticipos por liquidar clientes	868.08
2.1.1.03.04	Cuentas por Pagar Grupo Gestart	11,224.65
2.1.1.03.05	Fondo Ahorro Empleados	88.83

LATTITUDE CORP S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADAS EN US. \$)**

10. PRESTAMOS ACCIONISTAS

Corresponde a crédito de los accionistas de la empresa que serán devueltos posteriormente, debido a que la empresa necesita un flujo de efectivo para poder realizar sus actividades diarias, el detalle es como sigue:

2.1.1.04.	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	18,709.71
2.1.1.04.03	Cuentas por Pagar Oscar Hidalgo	18,709.71

11. 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:

3.1.03	Capital suscrito	1,000.00
3.2.	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	5,837.45
3.2.02	Utilidad Ejercicios Anteriores	4,851.59
3.2.03	RESERVA LEGAL	985.86
3.3.	RESULTADO DEL EJERCICIO	23,498.17
3.3.1.	RESULTADO DEL EJERCICIO	23,498.17
3.3.1.01.	RESULTADO DEL EJERCICIO	23,498.17
3.3.1.01.01	Utilidad Ejercicio	0
3.3.1.01.02	Perdida del Ejercicio	23,498.17



Ing. Carlos Aroca
C.I. 1715331771