

DICHTER & NEIRA RESEARCH-NETWORK, S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2017

NOTA 1. ORGANIZACION Y PROPÓSITO

LATINETWORK DICHTER & NEIRA ECUADOR RESEARCH NETWORK, es una sociedad Ecuatoriana con domicilio en la Ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, constituida el 21 de febrero del año 2015, de conformidad a las leyes de Ecuador, y su actividad principal de realiza estudios sobre las posibilidades de comercialización en Mercados Potenciales y la aceptación de los productos que están en el mercado.

NOTA No. 2 PRINCIPIOS Y POLITICAS DE CONTABILIDAD

2.1 Bases de presentación:

Los presentes estados financieros, han sido preparados principalmente sobre la base del costo histórico en dólares americanos, en moneda de curso legal del país.

2.2. Efectivo y equivalentes de efectivo:

Estos están representados por dinero en efectivo y los valores de las cajas chicas.

2.3 Documentos y cuentas por cobrar:

Los documentos y cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

2.4 Activos Fijos

Todos los activos fijos están valuados al costo de adquisición, y las renovaciones y mejoras significativas se capitalizan. Las reparaciones, mantenimiento y reemplazos que no mejoran el activo ni amplían el tiempo de vida útil, se reconocen como gastos.

La depreciación se calcula usando el método de línea recta, basado en el tiempo estimado de vida útil de los activos.

2.5 Método de Acumulación:

La empresa utiliza para anotar sus operaciones contables el método de acumulación, provisionándose durante cada ejercicio todos los ingresos, costos y gastos ocurridos en el mismo, independientemente de cuando se perciban o se paguen.

NOTA No. 3 DISPONIBILIDAD, EFECTIVO Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el valor contable es por los siguientes conceptos:

Concepto	Dic/17	Dic/16
Caja	100	
Bancos	65,976	3,008
Total efectivo y equivalentes de efectivo	66.076	3,008

NOTA No. 4 SALDOS DE CUENTAS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas por cobrar ascienden USD 320.935.

NOTA No. 5 SALDOS DE CUENTAS Y DOCUMENTOS RELACIONADOS:**Cuentas por cobrar:**

Concepto	Dic/17	Dic/16
Panamá	190.000	-
Total Cuentas por Cobrar Partes relacionadas	190.000	-

La cuenta por cobrar a Panamá se genera por envíos de dinero correspondiente a prestamos Intercompany.

Cuentas por pagar:

Concepto	Dic/17	Dic/16
Casa Matriz Colombia	215.439	5.439
Colombia	8.000	
Panamá	189.348	3.477
Total Cuentas por Cobrar Partes relacionadas	412.787	8.916

Durante el año 2018, la compañía recibió facturas por asistencia técnica de las filiales ubicadas en Panamá y Colombia por USD 20.000 y 210.000, respectivamente.

NOTA No. 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el valor contable es por los siguientes conceptos:

Costo:

Concepto	Dic/17	Dic/16
Equipo de oficina	820	-
Equipo Informatico	32.566	-
Total Costo de la Propiedad, Planta y equipo.	33.386	-

Depreciación acumulada

Concepto	Dic/17	Dic/16
Equipo de oficina	198.	-
Equipo Informático	6.317	-
Total, Depreciación Acumulada	6.515	-

Costo Neto:

Concepto	Dic/17	Dic/16
Equipo de oficina	622	-
Equipo Informático	26.249	-
Total, Costo de la Propiedad, Planta y equipo.	26.871	-

NOTA No. 8 CUENTAS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas por pagar ascienden a USD 18.654.

NOTA No. 9 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre de 2017 los beneficios a los empleados ascienden a USD 34.825.

NOTA No. 7 INGRESOS

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, la empresa presenta los siguientes ingresos:

Concepto	Dic/17	Dic/16
Ingresos Cuantitativos	1.193.787	-
Ingresos Cualitativos	21.154	-
Ingresos	1.214.941	-

NOTA No. 7 COSTOS

Al 31 de diciembre de 2017, la compañía tiene los siguientes costos:

Concepto	Dic/17	Dic/16
Costos Cuantitativos	433.349	-
Costos Cualitativos	12.936	-
Ingresos	446.285	-

NOTA No. 7 GASTOS

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, el valor contable es por los siguientes conceptos:

Concepto	Dic/17	Dic/16
Agua	27	-
Alquiler	54.294	-
Atención al cliente	52	
Atención al personal	3.261	
Bonificación	22.572	
Cafetería y primeros auxilios	1.392	
Cargas Patronales	36.870	253
Combustible y movilización	681	
Decimo y Aguinaldo	27.130	129
Depreciación de equipos	7.435	
Energía Eléctrica	475	
Gasto no deducible	104	
Gasto Bancario	10.803	123
Gastos Legales	717	
Gastos por mora	116	
Honorarios profesionales	6.596	8.170
Impuestos y contribuciones	1.546	
Indemnización	11.700	
Internet	1.933	
Mantenimiento de Equipo de IT	358	
Papelería y Utiles de oficina	1.396	56
Pasaje Aéreo	4481	
Pérdida en venta de activo	4.448	
Reparación y Mantenimiento	79	712
Salarios	248.177	2.078

Servicio de Auditoría	6.000	
Suministro de Computo	648	
Teléfono	14.497	
Vacaciones	10.275	87
Viáticos y Hospedaje	1.074	
Total Gastos	479.525	11.608-

NOTA No. 8. PATRIMONIO

A diciembre 31 de 2017, el capital social de la compañía está representado por 800 acciones con un valor nominal de USD1 (un dólar) cada una.