

ECUADOR DESK SERVICES E-DESK S.A.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 de Diciembre del 2017

1) OPERACIÓN Y POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) OPERACIÓN

La compañía Ecuador Desk Services E-Desk S.A. se constituyó el 27 de Abril de 2016, de acuerdo con las leyes de la Republica del Ecuador; siendo su actividad principal el Diseño de la Estucura y contenido de Elementos: Programas de Sistemas Operativos, BD y Paginas Web.

b) POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

b.1) PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido preparados y presentados en base a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF); las cifras en los Estados Financieros están registradas inicialmente a su costo histórico y ajustado posteriormente a su valor razonable.

Los Estados Financieros están registrados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica y expresados en idioma español.

b.2) EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Incluye dinero en efectivo, depósitos en bancos e inversiones de hasta 1 año plazo.

b.3) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NETO

Están registrados al costo histórico y ajustable por el valor del deterioro. El costo de las propiedades es depreciado de acuerdo con el método de línea recta, en función de los años de vida útil estimada que son los siguientes:

<u>CUENTAS</u>	<u>AÑOS</u>
EDIFICIOS	20
MUEBLES Y ENSERES	10
VEHICULOS	5
EQUIPOS DE COMPUTACION	3

b.4) RESERVA LEGAL

La ley de compañías del Ecuador establece una obligación apropiatoria no menos del 10% de la utilidad liquida anual, hasta alcanzar por lo menos el 50% del capital pagado de la compañía. Dicha reserva no esta sujeta a distribución, excepto en caso de liquidación de la compañía; pero puede ser capitalizada, destinada a absorber pérdidas incurridas.

b.6) IMPUESTO A LA RENTA

Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país, que obtengan ingresos gravados, de conformidad con las disposiciones de la ley de régimen tributario y su reglamento y con las resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el Servicio de Rentas Internas, estarán sometidas a la tarifa impositiva del 25% sobre su base imponible y se cargará a los resultados del año, con crédito a la cuenta impuestos por pagar.

2) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el efectivo y equivalentes al efectivo consistía en:

	2017	2016
Caja	100	100
Banco del Pacifico Cta. Cte.#7724837	99,248	544
	<u>99,348</u>	<u>644</u>

3) CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar consistían en:

	2016	2016
Cuentas por cobrar comerciales:		
Cientes	544	151
Cuentas por cobrar compañías relacionadas	18,808	59,562
Empleados	74	2,567
Deudores Varios	0	0
Anticipo a terceros	547	956
	<u>19,973</u>	<u>63,236</u>

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, los saldos de las cuentas por cobrar compañías relacionadas eran los siguientes:

	2017	2016
Greenandes Ecuador S.A.	16,509	57,535
Transec S.A.	924	909
Logistics Unlimited S.A. Logunsa	594	510
Naviera de Servicios Marítimos Navesmar S.A.	385	381
American Marine Corporation	396	227
Holco S.A.	-	-
	<u>18,808</u>	<u>59,562</u>

4) IMPUESTOS:

Activos y pasivos del año corriente- Un resumen de activos por impuestos corrientes es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Activos por impuestos corrientes:</u>		
Retenciones de impuesto a la renta	-	-
Crédito tributario IVA	-	-
Crédito tributario IR	-	1,528
Total	<u>-</u>	<u>1,528</u>
 <u>Pasivos por impuestos corrientes:</u>		
Impuesto a la renta por pagar	11,445	-
Impuesto al valor agregado-IVA por pagar y retenciones	1,842	7,313
Retenciones de impuesto a la renta	<u>530</u>	<u>389</u>
	<u>13,817</u>	<u>7,702</u>

5) CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar consistían en:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por pagar proveedores locales	542	669
Cuentas por pagar Relacionadas	34,253	52,786
	<u>34,795</u>	<u>53,4</u>

6) CAPITAL SOCIAL

El capital social al 31 de Diciembre del 2017 está conformado de la siguiente manera:

<u>NOMBRE DE ACCIONISTAS</u>	<u>NUMERO DE ACCIONES</u>	<u>PORCENTAJE DE PARTICIPACION</u>	<u>VALOR NOMINAL DE C/ACCION</u>	<u>SALDO</u>
LUIS FERNANDO TRUJILLO	200	25%	1.00	20.00
BLUEHOLDING	600	75%	1.00	800.00
TOTAL	800	100%		\$ 800.00

7) RESULTADOS ACUMULADOS

De acuerdo con acta de Junta General de Accionistas Ordinaria celebrada el 12 de Marzo del 2017, se aprueba el Estado de Resultado Integral con una Utilidad neta de \$51,581.68 la misma que se contabiliza a utilidades acumuladas.

8) PASIVO CONTINGENTE

Los Estados Financieros de la compañía Ecuador Desk Services E-Desk, no han sido fiscalizados por las autoridades de impuestos. De acuerdo con las disposiciones legales, las autoridades tributarias tienen la facultad para revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la compañía dentro de los 3 años anteriores a partir de la fecha de presentación de la última declaración presentada.

9) EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2017 y la fecha 12 de Marzo del 2018, no se han producido eventos que en opinión de la administración de la compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, que no se hayan revelado en los mismos.

10) PROPIEDAD INTELECTUAL

Cada uno de los programas que se han instalado en las computadoras de la compañía, han sido adquiridos legalmente y cuenta con la respectiva licencia de autorización de los fabricantes.