

ANALITIKACORP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

al 31 de Diciembre de 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 1

INFORMACIÓN GENERAL DE LA EMPRESA

ANALITIKACORP S.A. es una Sociedad Anónima constituida en el Ecuador. Su domicilio principal es en la ciudad de San Francisco de Quito, provincia de Pichincha, sin embargo, la Compañía persigue el desarrollo de sus actividades y por acuerdo adoptado por la Junta General de Socios, podrá establecer sucursales, agencias o oficinas, en otros lugares del territorio nacional e inclusive en el exterior.

La Compañía, se constituyó mediante escritura pública otorgada ante la Notaría Pública Septuagésima Séptima del Cantón Quito Dr. Manuel Abdon Pérez Acuña el 31 de enero del 2017, con un capital suscrito de USD \$ 1.000.00 dólares de los Estados Unidos de América, divididos en 1.000 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de valor nominal de un dólar cada una.

La actividad principal de la compañía es desarrollar actividades de compra-venta de carteras, en sus que implica el desarrollo de actividades financieras, gestión de cobranza de carteras por cualquier vía o mecanismo permitido legalmente, asesoría y consultoría en negocios y servicios de generación y compraventa de carteras relacionados, realizar análisis crediticios y financieros de personas naturales y jurídicas, realizar estudios financieros de crédito.

El plazo de duración de la Compañía será de cincuenta años contados desde la fecha de inscripción de la escritura de constitución en el Registro Mercantil.

NOTA 2

BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda vigente en el Ecuador.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

En algunas casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables de la compañía y que tengan la mayor relevancia sobre los

ANALITIKACORP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

Importes reconocidos en los estados financieros se establecen en la nota 2 - Uso de Estimaciones

NOTA 3 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas deben ser aplicadas uniformemente en todos los años presentados, salvo que se indique lo contrario.

a) Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible y depósitos de libre disponibilidad en instituciones financieras.

b) Propiedad, planta y equipo

El rubro Propiedad, Planta y Equipo se presenta al costo neto de la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. El costo inicial de la maquinaria y equipo comprende su precio de compra, incluyendo cualquier costo directamente atribuible para ubicar y dejar el activo en condiciones de trabajo y uso. Los desembolsos incurridos después de que los activos fijos se hayan puesto en operación, tales como reparaciones y costos de mantenimiento y de acondicionamiento, se cargan a resultados del período en que se incurren los costos. En el caso en que se demuestre claramente que los desembolsos resultarán en beneficios futuros por el uso del edificio, maquinaria y equipo, más allá de su estándar de funcionamiento original, estos son capitalizados como un costo adicional del edificio, maquinaria y equipo.

La depreciación se calcula siguiendo el método de línea recta, utilizando las siguientes vidas útiles estimadas:

• Edificio y otras construcciones	20 años	5%
• Vehículos	5 años	20%
• Maquinaria y equipo	10 años	10%
• Muebles y enseres	10 años	10%
• Equipo de computo	3 años	33.33%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, este u/o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva

ANALITIKACORP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

para reflejar las nuevas expectativas. Las construcciones no se deprecian hasta que los activos relevantes se terminan y están operativos.

Cuando se venden o retiran los activos, se elimina su costo y depreciación, y cualquier ganancia o pérdida que resulte de su disposición se incluye en el estado de resultado integral. Asimismo, el excedente de revaluación que pudiera existir por dicho activo se carga a utilidades retenidas.

c) Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

d) Provisiones

Se reconoce una provisión solo cuando la Compañía tiene una obligación actual (legal o implícita) presente como resultado de un evento pasado, es probable que se requieran recursos para cancelar la obligación y se pueda estimar confiablemente el monto de la obligación. Las provisiones se revisan cada periodo y se ajustan para reflejar la mejor estimación que se tenga a la fecha del balance general.

e) Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos por venta de productos y el costo de venta relacionado, son reconocidos cuando se ha entregado el bien y se ha transferido al comprador los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad. Los demás ingresos y gastos se reconocen cuando se devengan.

El ingreso de actividades mínimas se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neto de descuentos e impuestos asociados con la venta exigidos por las autoridades tributarias.



ANALITIKACORP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2017, los saldos del Efectivo y Equivalentes de Efectivo se indican a continuación:

	31-17
	VALOR US\$
Caja Chica	10.42
Subtotal Caja	10.42
BANCOS LOCALES	
Banco Pichincha Cta. Cor. 777353-6	245.95
Subtotal Bancos	245.95
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	256.37

NOTA 5 OTRAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS

Al 31 de diciembre del 2017, los saldos de cuentas por cobrar a terceros se indican a continuación:

	31-17
	VALOR US\$
Cuentas por Cobrar SHI	100.30
Cuentas por Cobrar Recursos Comunes	21.90
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS	121.90

NOTA 6 IMPUESTOS FISCALES

Al 31 de diciembre del 2017, los saldos de impuestos de crédito tributario se indican a continuación:

	31-17
	VALOR US\$
PA en Compras	991.90
TOTAL IMPUESTOS FISCALES	991.90

ANALITIKACORP S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de Diciembre de 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de los activos propiedad planta y equipo se indican a continuación:

	dic-17
	VALOR US\$
Estado de Computación	595.38
(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	<u>-169.52</u>
NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	544.47

NOTA 8 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017, los saldos de cuentas y documentos por pagar se indican a continuación:

	dic-17
	VALOR US\$
Proveedores Nacionales	<u>1.487.94</u>
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1.487.94

NOTA 9 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017, los saldos de otras obligaciones corrientes se indican a continuación:

	dic-17
	VALOR US\$
Saludos por Pagar	3.030.41
Por beneficios de Ley a empleados	55.87
Obligaciones con el ISS	<u>11.41</u>
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	3.187.79



ANALITIKACORP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 10 OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Al 31 de diciembre del 2017, los saldos de las obligaciones tributarias se indican a continuación:

	06-17 VALOR US\$
Retención IVA 100%	120.00
Retención en la Fuente 2%	1.82
Retención en la Fuente 10%	113.39
TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	235.21

NOTA 11 CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo del capital social se indica a continuación:

	06-17 VALOR US\$
Capital Suscrito o asignado	
Socio Ricardo Rosales	500.00
Socio Diego Rosero	2.000.00
Socio Autocomputing	2.500.00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	5.000.00

El capital Social de la empresa está constituido por 5.000 participaciones de \$ 1.00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

NOTA 12 APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de diciembre del 2017, la junta decidió enviar todos los aportes realizados en el año 2017 a la cuenta de aportes de futuras capitalizaciones y se indica a continuación:

	06-17 VALOR US\$
Aporte Ricardo Rosales	2.890.83
Aporte Diego Rosero	1.504.96
Aporte Autocomputing	1.085.30
TOTAL APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	5.481.09

ANALITIKACORP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 13 GASTOS DE VENTA

Al 31 de diciembre del 2017, el valor de gastos de venta se indica a continuación:

	88-17 VALOR US\$
Sueldos y Salarios	346.57
Beneficios Sociales a empleados	55.37
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	26.55
Honorarios Profesionales	7.338.00
Subtotal Gastos de Venta	8.376.29

NOTA 14 GASTOS DE ADMINISTRACION

Al 31 de diciembre del 2017, el valor de gastos de administración se indica a continuación:

	88-17 VALOR US\$
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	5.766.57
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	700.85
Beneficios sociales a empleados	390.53
Pagos Notarías y Gastos Legales	441.23
Servicios Contables	1.103.58
Publicidad	20.00
Internet y Redes	51.64
Aliaciones y Suscripciones	254.70
Patente Municipal	50.00
Depreciaciones	
Propiedades, planta y equipo	155.52
Suministros y Materiales	35.80
Subtotal Gastos de Administración	9.035.42

	Total Gastos de Venta y Administrativos	17.409.71
Comisiones		18.51
	Otros Gastos Financieros	-
Total Gastos Financieros		18.51
Otros Gastos no deducibles		59.10
	Total Otros Gastos	77.61

TOTAL COSTOS Y GASTOS 17.515.32

ANALITIKACORP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 18

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle (An. 46 del Reglamento)

	VALOR US\$
Utilidad (Pérdida) antes del 15% a Tribuciones e Impuesto a la Renta	-17.818.32
(-) 15% Participación a Tribuciones	-
(+) Gastos no Deducibles Locales	89.00
Utilidad (Pérdida) antes de Impuestos	-17.429.32
Impuesto a la Renta Causado (22%)	-
Impuesto Difido no reportado en el gasto	-
GANANCIA(PERDIDA) DEL EJERCICIO	-17.429.32

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General el viernes 23 de marzo de 2018


DIEGO ROSERO
GERENTE GENERAL


DARIVIV CARRANZA
CONTADOR GENERAL