

1. GENERALIDADES

POLYDORP S.A., es una sociedad anónima que se constituye en la Ciudad de Quito, mediante escritura pública número 4342 celebrada el 12 de noviembre de 2008, ante el Notario señor Juan Fernando Sangua Sangua, bajo el amparo de las leyes ecuatorianas. Su inscripción fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 17 de diciembre de 2008, en el tomo número 41895. El domicilio legal es la ciudad de Quito, podrá establecer agencias, sucursales, oficinas, representaciones y establecimientos en cualquier lugar del Ecuador o de países extranjeros, sujeta a las disposiciones legales correspondientes.

La compañía tiene por objeto social Desarrollo de productos y servicios con tecnología de última generación, realidad virtual, tercera dimensión, inteligencia artificial

De conformidad con las disposiciones legales vigentes, El tiempo de duración será de 99 años

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Bases de Presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador, los cuales requieren que la Gerencia de la Compañía efectúe estimaciones y supuestos que afectan los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y gastos, incluidos en dichos estados financieros. Se debe considerar que los resultados reales podrán diferir de esas estimaciones. En función de la administración, tales estimaciones y supuestos involucran juicios en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían tener o diferir de los efectos reales.

b) Inventarios

Los inventarios deberán ser registrados al costo de adquisición en base al método promedio, el costo del inventario se reduce en base a la acumulación de los costos de importaciones y adquisiciones locales, con que su valor excede al valor del mercado.

c) Activos Fijos

Los activos fijos deberán ser registrados al costo de adquisición. El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta, en función de los años de vida útil estimada, en base a las siguientes porcentajes anuales:

✓ Maquinaria y Equipo	10%
✓ Equipo de Oficina	10%
✓ Maquinaria y Equipo	10%
✓ Equipos de computo y software	33%
✓ Vehículos	20%

d) Participación de trabajadores

La compañía debe distribuir entre sus trabajadores, el 10% de los utilidades antes de impuestos, la cual puede diferir de la utilidad contable debido básicamente a gastos no deducibles. Este valor es registrado como provisión con cargo a utilidades del ejercicio económico conforme al cierre del período fiscal.

e) Impuesto a la Renta

La provisión para el pago del impuesto a la renta se registra a la tasa del 27% sobre la utilidad, conforme la normativa vigente, la cual puede diferir de la utilidad según el método de resultados adjunto, debido principalmente a ciertos eventos y gastos no deducibles. Como impuesto se registra como provisión con cargo a los resultados del ejercicio económico conforme al cierre del período fiscal.

3. CASH EQUIVALENTS DE CAJA

Estructura de Caja y equivalentes de caja el 31 de diciembre del 2013, como sigue:

CASH Y EQUIVALENTES DE CAJA	
Caja física	0.00
Banco del Pichincha	8,933.44
Caja General	47.70
TOTAL CASH Y EQUIVALENTES DE CAJA	8,981.14

4. CUENTAS POR PAGAR – NETO:

Estructura de Cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2013, como sigue:

CUENTAS RELACIONADAS	
Cuentas	4,429.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	4,429.00
1-1 Remanente devaluaciones	0.00
TOTAL	4,429.00

5. OTRAS CUENTAS POR PAGAR:

Estructura de otras cuentas por pagar, cobrada al 31 de diciembre del 2013, como sigue:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
Anticipo a proveedores	4.00
Impuestos Varios	0.00
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	4,000.00
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,004.00

6. PAGOS ANTICIPADOS:

La estructura de pagos anticipados al 31 de diciembre de 2013, se desglosa de la siguiente manera:

PAGOS ANTICIPADOS Y DEPÓSITO FISCAL	
Imp. Bienes LT	0.00
Ret. IVA recibidos	0.00
Ret. Fuente Recaudada	513.40
Costo. Trib. Resta. anticipado	0.00
Anticipo T. Resta.	0.00
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	513.40

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

La estructura de pago anticipados al 31 de diciembre de 2013, se desglosa de la siguiente manera:

Activo	Costo Compra	Depreciación Acumulada 31-Dic-2013	Valor en libros 31-Dic-2013
Terreno	0.00	0.00	0.00
Muebles, Bienes y Equipo	0.00	0.00	0.00
Tratamiento	0.00	0.00	0.00
Instalaciones	0.00	0.00	0.00
Maquinaria Computo y Software	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00

8. CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES:

En este grupo de cuentas se han registrado los honorarios y arrendos pendientes de pago a los funcionarios y socios de la compañía, obligaciones bancarias, saldos netos por pagar a los proveedores locales y del exterior, deudas recibidas de clientes, los saldos netos por pagar derivados de la responsabilidad personal, así como las obligaciones tributarias corrientes generadas en el giro normal del negocio. Esta cuenta es el siguiente:

Concepto	Saldo a Pagar
Saldo relacionado - Local	412.81
Saldo no relacionado	4,000.00
Proveedores - Locales	513.40
Proveedores Extranjeros	0.00
Relacionados - Extranjero	0.00
Obligaciones laborales	0.00
Obligaciones Fiscales	5,000.00
Total	9,926.21

9. CAPITAL SOCIAL:

El capital social suscrito de POLYCONCOMP S.A., al 31 de diciembre de 2013, fue de USD 600.00 dólares americanos, dividido en mil participaciones de un dólar cada una. Al cierre del ejercicio el capital pagado es de USD \$ 425.00, manteniéndose como capital suscrito y no pagado USD \$ 175.00.

10. RESERVA LEGAL:

De conformidad con la Ley de Compañías y el estatuto de creación de la compañía, de la utilidad anual se transferirá al 10% como reserva legal. Dicha reserva deberá provisionarse hasta que este alcance por lo menos al 10% del capital social, esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada en su totalidad, o utilizada para abarcar pérdidas. Al 31 de diciembre de 2013, conforme la normativa vigente asciende a USD \$ 4.82.

11. CONTINGENCIAS:

- La autoridad tributaria del Ecuador, no ha ejercido su facultad de revisión sobre las declaraciones de impuestos a la renta, retenciones en la fuente e IVA, estando aún sujetos de revisión, las declaraciones por los años terminados al 31 de diciembre de los años 2011, 2012 y 2013. Las reconstrucciones de impuestos en el caso de producirse, como resultado de las revisiones fiscales, deberán ser cubiertas contra las reservas de capital de la compañía.

12. EVENTOS SUBSECUENTES:

- Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha del informe, abril 15 de 2014, no se produjeron eventos que en opinión de la administración de la compañía, pudiesen tener un efecto importante sobre los estados financieros.



Arivan & Asociados
RUC: 1792281381001
Ecuador