

**INFORMACION DATOS Y DECISIONES INFODADE S.A.**

**RUC: 179253651001**

**EXPEDIENTE: 180253**

**INDICE:**

- **Notas aclaratorias a los estados financieros**

## **POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

### **NOTA NO. 1: INFORMACIÓN GENERAL**

INFODADE S.A. Es una empresa ubicada en Provincia: PICHINCHA Cantón: QUITO Calle: LUIS CORDERO Numero: E12-182 Intersección: VALLADOLID. Su actividad principal es de ACTIVIDADES DE ALMACENAMIENTO Y PROCESAMIENTO DE INFORMACION.

### **NOTA NO. 2: BASES DE ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, se encuentran presentados en la unidad monetaria de dólares de Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda oficial del Ecuador.

La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF para PYMES exige la determinación y aplicación consistente de Políticas Contables a transacciones y hechos. Las políticas más importantes se revelan en la nota No. 3.

#### **2.1 BASE PARA LA MEDICIÓN UTILIZADA EN LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros han sido elaborados de acuerdo con el enfoque de costo histórico.

### **NOTA NO. 3: RESUMEN DE POLÍTICAS RELEVANTES PARA LA ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

**3.1 Efectivo y equivalentes de efectivo:** Agrupa las subcuentas que representan medios de pago como dinero en efectivo, cheques entre otros, así como los depósitos o transferencias en otras instituciones financieras, contiene las cuentas de caja chica, cuenta corriente en Banco Bolivariano.

- Cuenta corriente en el Banco Bolivariano: Cuyos saldos en cuentas de la empresa se encuentran con disponibilidad inmediata y se encuentran conciliados.

**3.2 Cuentas por cobrar:** Agrupa las subcuentas que representan derecho de cobro a terceros que se derivan del giro del negocio, contiene las subcuentas anticipo, documentos cuentas por cobrar, activos por impuestos corrientes, garantía arriendo

- Otras cuentas por cobrar Relacionadas: Montos anticipados que representan derecho de cobro a Socios.
- Crédito Tributario: Se registra el crédito tributario por concepto de IVA e Impuesto a la Renta a Favor

**3.3 Cuentas y Documentos por Pagar Relacionadas:** Agrupa las subcuentas que representan obligaciones que contrae la empresa derivada de la compra de bienes y servicios en operaciones objeto

de la empresa. Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar corrientes, se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable. Agrupa las subcuentas: Proveedores, obligaciones con la administración tributaria, obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS, beneficios de ley a empelados.

- Cuentas por Pagar Relacionadas: rubros por pagar a empresas relacionadas
- Otras cuentas por pagar: rubros por pagar a terceros.

**3.4 Capital:** Agrupa las subcuentas que representan aportes de los socios cuando tales aportes han sido formalizados desde el punto de vista legal. Se registra al valor nominal de los aportes. Agrupa la subcuenta capital social.

- Capital social: registra los aportes en efectivo de los socios pagados en totalidad
- Reserva Legal.
- Ganancias Acumuladas: resultados de periodos pasados sin distribuir
- Ganancia neta del periodo 2017: resultado final correspondiente al periodo terminado 2017

A continuación se detalla el estado de situación financiera previa explicación:

**INFORMACION DATOS Y DECISIONES**

RUC:1792536251001

**BALANCE GENERAL Al: 31/12/2017**

Nivel: 4

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta			
1.	ACTIVOS			
1.1.	CORRIENTE			
1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EF			
1.1.01.02.	BANCOS	121.87		
1.1.01.	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE		121.87	
1.1.02.	ACTIVOS FINANCIEROS			
1.1.02.07.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELA	8.455.23		
1.1.02.	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		8.455.23	
1.1.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIEN			
1.1.05.01.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE	3.315.97		
1.1.05.	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS		3.315.97	
1.1.	TOTAL CORRIENTE		11.893.07	
1.	TOTAL ACTIVOS		11.893.07	11,893.07
2.	PASIVO			
2.1.	PASIVO CORRIENTE			
2.1.06.	CUENTAS POR PAGAR RELACIONADA			
2.1.06.02.	PRESTAMOS RELACIONADAS	-450.00		
2.1.06.	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		-450.00	
2.1.	TOTAL PASIVO CORRIENTE		-450.00	
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE			
2.2.04.	CUENTAS POR PAGAR RELACIONADA			
2.2.04.02.	PRESTAMOS RELACIONADAS LARGO	-5.257.76		
2.2.04.	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		-5.257.76	
2.2.	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-5.257.76	
2.	TOTAL PASIVO		-5.707.76	-5,707.76
3.	PATRIMONIO NETO			
3.1.	CAPITAL			
3.1.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNANDO			
3.1.01.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNANDO	-1.000.00		
3.1.01.	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O		-1.000.00	
3.1.	TOTAL CAPITAL		-1.000.00	
3.4.	RESERVAS			
3.4.01.	RESERVAS			
3.4.01.01.	RESERVA LEGAL	-538.13		
3.4.01.	TOTAL RESERVAS		-538.13	
3.4.	TOTAL RESERVAS		-538.13	
3.6.	RESULTADOS ACUMULADOS			
3.6.01.	GANANCIAS ACUMULADAS			
3.6.01.01.	GANANCIAS ACUM 2016	-4.843.17		
3.6.01.	TOTAL GANANCIAS ACUMULADAS		-4.843.17	
3.6.02.	(-)PERDIDAS ACUMULADAS			
3.6.02.01.	(-)PERDIDAS ACUM 2015	191.33		
3.6.02.	TOTAL (-)PERDIDAS ACUMULADAS		191.33	
3.6.	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS		-4.651.84	
3.	TOTAL PATRIMONIO NETO		-6.189.97	-6,189.97
	RESULTADO DEL PERIODO			4.66
	TOTAL PASIVO - PATRIMONIO			-11.893.07

**3.5 Ingreso de actividades ordinarias:** Agrupa las subcuentas que registran la ventas de servicios y /o bienes inherentes a las operaciones ordinarias del giro del negocio. Se reconoce cuando el importe de los ingresos puede ser medido confiablemente, y es probable que los beneficios económicos fluyan hacia la empresa y el grado de culminación de la transacción y los costos a la fecha de los estados financieros puede ser medido fiablemente. Agrupa las subcuentas: ventas de servicios, comisiones y otros.

**3.6 Reconocimiento del gasto:** Incluye gastos administrativos correspondientes al curso normal del negocio y las pérdidas. Los gastos son reconocidos cuando en un hecho económico sea probable la entrada o salida de beneficios, y sea medible confiablemente. Un gasto genera disminución de los beneficios económicos, salida o disminución de activos o aumento de pasivos que den como resultado disminución del patrimonio neto diferente de aportes de capital.

**3.7 Gastos:** Agrupa subcuentas que acumulan gastos que no se consideran como consumo de bienes o servicios relacionados directamente con la venta de servicios, pero que son necesarios para el funcionamiento de la empresa y que son reconocidos de acuerdo a la base del devengo. Agrupa subcuentas como: administrativos, financieros, de personal y depreciaciones.

- Gastos administrativos: Registra gastos relacionados con la administración general de la empresa y no con sus actividades operativas agrupa cuentas como gestión, mantenimiento, suministros, entre otras.
- Gastos financieros: Registra el costo de los servicios bancarios
- Gastos de personal – costos de ventas: Agrupa las cuentas relacionadas directamente con la generación y preparación directa del producto para el cumplimiento de la actividad económica referente a remuneraciones, beneficios de carácter social a favor de los empleados, compra de suministros y costos relacionados.

**INFORMACION DATOS Y DECISIONES**

RUC: 1792536251001

**Estado de Resultados**

Desde: / /

Hasta: 31/12/2017

Fecha del Reporte: 25/05/2018 09:08:25 AM

DETALLE DEL REPORTE

INGRESOS: 4 • GASTOS: 5 •

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta			
5.	EGRESOS			
5.3.	GASTOS ADMINISTRATIVOS			
5.3.01.	GA - GASTOS ADMINISTRATIVOS			
5.3.01.20.	TOTAL GA - IMPUESTOS	4.35		
5.3.01.	TOTAL GA - GASTOS ADMINISTRATIVOS		4.35	
5.3.	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS			4.35
5.4.	GASTOS FINANCIEROS			
5.4.01.	GASTOS FINANCIEROS			
5.4.01.01.	TOTAL GASTOS FINANCIEROS	0.31		
5.4.01.	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		0.31	
5.4.	TOTAL GASTOS FINANCIEROS			0.31
5.	TOTAL EGRESOS			4.66
				4.66
				Resultado del Periodo : 4.66

**3.8 Estado de flujos de efectivo:** Considera los movimientos de caja realizados durante cada ejercicio comercial determinados mediante el método directo, para lo cual se consideran:

- Como flujos de efectivo las entradas y salidas de efectivo de bancos de la cuenta nacional e internacional.
- Como actividades de operación, las que constituyen la fuente principal de ingresos ordinarios, como también otras actividades no calificadas como de inversión o de financiamiento.
- Como actividades de inversión, las adquisiciones, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- Como actividades de financiamiento aquellas que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

#### **NOTA NO. 4 UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL PERÍODO**

La Perdida generada en el periodo 2017 fue de \$ 4.66

#### **NOTA NO. 5 INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

La composición de ingreso de actividades ordinarias al 31/12/2017 es: \$0.00

#### **NOTA NO. 6 GASTOS DE VENTAS**

La composición de gastos de ventas al 31/12/2017 es: \$0.00

#### **NOTA NO. 7 GASTOS ADMINISTRATIVOS**

La composición de gastos Administrativos al 31/12/2017 es: \$4.35

#### **NOTA NO. 8 GASTOS FINANCIEROS**

La composición de gastos Financieros al 31/12/2017 es: \$0.31

#### **NOTA NO. 10 APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros del año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Administración de la Compañía el 28 de Marzo del 2018 y posteriormente serán presentados a la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta General de Accionistas sin modificaciones.



VELASCO PIMENTEL FRANCISCO XAVIER  
Gerente



BRYAN VLADIMIR MENENDEZ SANABRIA  
Contador