

PROACTINFO SOLUCIONES Y SERVICIOS CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1 - INFORMACION GENERAL

PROACTINFO SOLUCIONES Y SERVICIOS CIA LTDA Fue constituida en la ciudad de Quito, el 23 de Enero del 2010 bajo la denominación de PROACTINFO SOLUCIONES Y SERVICIOS CIA LTDA

Su actividad principal constituye la Consultoría y Desarrollo de Programas Informáticos

2 - POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de PROACTINFO SOLUCIONES Y SERVICIOS CIA LTDA , han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2014 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente.

2.3 Ingresos

Corresponde principalmente a ingresos de actividades de operación.

2.4 Gastos

Corresponden principalmente a los gastos de Administración y Ventas generados para su operación.

2.5 Estado de flujo de efectivo

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.6. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

NOTA 3 - ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

NOTA 4 - GESTION DEL RIESGO FINANCIERO

La gestión del riesgo está a cargo de la Gerencia General, quien se encarga de identificar, evaluar y cubrir los riesgos financieros, de manera que estos riesgos no afecten de manera significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia a los resultados de la Compañía.

**NOTA 5 - ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES
DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)**

La Superintendencia de Compañías el 4 de septiembre del 2006, mediante R.O. No. 348, publicó la Resolución No. 06.Q.ICI-004, que resuelve en su artículo 2, dispone la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero del 2009. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La Compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

NOTA 6 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	2018
Caja	9
Bancos	1,071
Total	<u>1,080</u>

Corresponde a saldo de las Cuentas Corrientes en el Banco Promerica-Produbanco y Banco Pacifico a nombre de PROACTINFO CIA LTDA

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS CORRIENTE

	2018
Clientes	32,407
Cuentas por cobrar	31,270
Total	<u>63,677</u>

Corresponde al saldo de clientes pendientes de cobro al 31 de diciembre 2018

NOTA 8 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	2018
Crédito Tributario a favor de la empresa I.R..	2,000
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	2,857
Total	<u>4,857</u>

Corresponde a valores retenidos por los clientes de acuerdo a las facturas emitidas por PROACTINFO CIA. LTDA.

NOTA 9 - ACTIVOS FIJOS

	2018
Muebles y enseres	8,887
Equipo de Computación	17,831
Vehículos	18,817
(-) Depreciación Acumulada	(22,514)
Total	<u>23,021</u>

NOTA 10 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

	2018
Cuentas por pagar proveedores	1,589
Beneficios Empleados	1,317
Obligaciones con el IESS	67,747
Retenciones en la Fuente, IVA en Ventas	378
Préstamos socios	218
Impuesto a la Renta del Ejercicio 2018	218
Participación Trabajadores 2018	218
Total	<u>71,249</u>

NOTA 11 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de PROACTINFO SOLUCIONES Y SERVICIOS CIA LTDA al 31 de diciembre de 2018 es de 40000 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una, dando un valor de US\$ 40.000

Accionistas	2018	
	Número	%
	Acciones	
Espinosa García Carlos Mauricio	18,000	45%
Puente Jurado Pablo Patricio	17,956	44.89%
Espinosa Torres Carlos Mauricio	4,040	10.1%
Cazar Moncayo Efraín	4	0.01%
Total	40,000	100%

NOTA 14- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2018 y el 30 de Marzo de 2019, fecha de emisión de los estos estados financieros, no se produjeron cambios en las regulaciones y normativas que afectan a las operaciones de la Compañía, tampoco ningún

evento que en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Carlos Espinosa G.', written over a light grey rectangular background.

CARLOS ESPINOSA G.
GERENTE GENERAL

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Delcy Torres Z.', written over a light grey rectangular background.

DELCY TORRES Z.
CONTADORA