NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entidad que reporta

POLLUXDATA es una compañía que se encuentra dedicada a la prestación de servicios de la planificación y diseño de sistemas que integran equipo y programas informáticos y tecnología de las comunicaciones. POLLUXDATA se encuentra domiciliada Nayón, calle Manuela Saenz E5-42 de la ciudad de Quito.

ACTIVOS

Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalente de efectivo comprende el saldo conciliado de la cuenta ahorros No. 12005975420 Del Produbanco, y una inversión en el mismo banco cuyo valor al 31 de diciembre del 2017 es de $9.919,96.

Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes

Esta cuenta está conformada por la suma de los valores por cobrar a nuestros clientes y el saldo al 31 diciembre del 2016 es de $4.816,70, que se encuentran distribuidos en los siguientes clientes:

DETALLE DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	SALDO INICIAL	AÑO 2017	SALDO AL 31 DICIEMBRE
CRIFA CIA. LTDA	268.80	-	268.80
QBE SEGUROS	-	2,540.00	2,540.00
ANDES PETROLEUM	-	10,041.15	10,041.15
TOTAL CUENTAS POR COBRAR			12,849.95

BASE PARA CALCULO DEL DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	12,581.15
VALOR DETERIORO CUENTRAS POR COBRAR	125.81

Otras Cuentas por Cobrar

El valor de $295,00 de otras cuentas por cobrar correspondientes al anticipo de servicios prestados y que se facturarán en el primer semestre del 2018.

Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (Renta)

El valor del Crédito Tributario por Impuesto a la Renta corriente reflejado en esta cuenta corresponde a las retenciones en la fuente que nos realizaron nuestros clientes por las ventas realizadas y al Anticipo de Impuesto a la renta pagado durante el año 2017, según el siguiente detalle:

IMPUESTO RETENDIO EN LA FUENTE		1,180.19
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		2,264.72
	TOTAL	3,444.91

PASIVOS

Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes

Esta cuenta corresponde a obligaciones contraídas con Proveedores por la adquisición de bienes y servicios para el normal desarrollo de la empresa, su saldo al 31 de diciembre del 2017 es de $225.51

Obligaciones con el IESS

Corresponde al valor de los aportes personales y patronales por pagar al IESS, del mes de diciembre por un total de US $ 982.80

Otros Pasivos corrientes por beneficios a empleados

En esta cuenta se reflejan los valores según el detalle siguiente:

DETALLE BENEFICIOS A EMPLEADOS

DETALLE BENEFICIOS A EMPLEADOS	SALDO AL 31 DICIEMBRE
DECIMO TERCER SUELDO	317.80
DECIMO CUARTO SUELDO	312.50
VACACIONES	2,288.93
UTILIDADES EMPLEADOS	2,004.32
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	4,923.55

Otros Pasivos corrientes

En esta cuenta se reflejan los valores por pagar al SRI por Retenciones de Impuestos del mes de diciembre según el detalle siguiente:

DETALLE DE OTROS PASIVOS CORRIENTES

DETALLE PASIVOS CORRIENTES	SALDO AL 31 DICIEMBRE
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	289.01
RETENCIONES DE IVA POR PAGAR	50.00
IVA EN VENTAS POR PAGAR	60.00
IMPUESTO RENTA POR PAGAR	2,379.04
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	2,778.05

Cuentas por pagar socios

En esta cuenta el valor pendiente que se encuentra por pagar a los socios de la Empresa cuyo saldo al 31 de diciembre es de $3,494.04 correspondientes a pagos realizados por los socios.

Préstamos de socios locales

Esta cuenta registra un saldo por pagar a los Socios por un valor de $1.770,00, que corresponden a los préstamos realizados por los accionistas para financiar el inicio de actividades de la Compañía.

PATRIMONIO

Capital Suscrito

El Capital se encuentra conformado por las acciones emitidas por un valor de USD $ 400,00, que constituye el aporte de los socios para la constitución de la empresa.

FERNANDO JOSE ANDRADE PALACIOS	396.00	99%
DIEGO FERNANDO ANDRADE DUEÑAS	4.00	1%
TOTAL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	**400.00**	**100%**

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS INGRALES

Ingresos

La cuenta de Ingresos se halla constituida por las ventas de los servicios prestados en las operaciones Ordinarias de la compañía durante el año 2017 y que se generaron por el servicio de soporte en bases de datos. El valor total de las ventas durante este año fue de $108.371,00

Costos y Gastos

Los costos y gastos en que incurrió la Empresa durante el año fiscal 2017 y que sirvieron para generar los ingresos registrados se detalla de la siguiente manera:

GASTOS DE VENTA			
SUELDOS Y SALARIOS		44,291.67	46.00%
SUELDOS Y SALARIOS	44,165.00		
HORAS EXTRAS	126.67		
APORTES AL IESS		6,882.29	7.15%
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	5,049.69		
FONDOS DE RESERVA	1,832.60		
BENEFICIOS SOCIALES		6,378.34	6.62%
DECIMO TERCERA REMUNERACION	3,793.82		
DECIMO CUARTA REMUNERACION	687.50		
VACACIONES	1,897.02		
HONORARIOS	-	8,710.00	9.05%
HONORARIOS TECNICOS	8,710.00		
SERVICIOS		2,414.88	2.51%
VARIOS SERVICIOS	2,414.88		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		5,647.41	5.86%
MANTENIMIENTO OFICINA	4,512.81		
MANTENIMIENTO VEHICULO	1,134.60		
COMBUSTIBLES		109.71	0.11%
COMBUSTIBLES	109.71		
SEGUROS Y REASEGUROS	-		
TRANSPORTE		529.61	0.55%
MOVILIZACIONES	529.61		
GASTOS DE VIAJE		-	
PASAJES AEREOS	-		
ALIMENTACION, HOSPEDAJES	-		
SERVICIOS BASICOS		1,133.51	1.18%
SERVICIO TELEFONICO	683.99		
SERVICIO INTERNET	380.00		
SERVICIO HOSTING	69.52		
DEPRECIACIONES		70.02	0.07%
DEPRECIACIONES	70.02		
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		125.81	0.13%
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	125.81		
OTROS GASTOS		1,884.07	1.96%
SUMINISTROS	1,839.07		
OTROS	45.00		
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
SUELDOS Y SALARIOS		5,100.00	5.30%
SUELDOS Y SALARIOS	5,100.00		
APORTES AL IESS		807.05	0.84%
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	619.60		
FONDOS DE RESERVA	187.45		
BENEFICIOS SOCIALES		1,028.77	1.07%
DECIMO TERCERA REMUNERACION	431.25		
DECIMO CUARTA REMUNERACION	381.88		
VACACIONES	215.64		
HONORARIOS		3,338.89	3.47%
HONORARIOS CONTADOR	3,338.89		
HONORARIOS REPRESENTACION	-		
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		159.24	0.17%
CONTRIBUCION SUPER. CIAS.	-		
PATENTE MUNICIPAL	10.00		
1.5 X MIL ACTIVOS	-		
OTROS PERMISOS	-		
GASTO IVA	23.86		
IMPUESTOS ASUMIDOS	39.96		
MULTAS E INTERESES	85.41		
DEPRECIACIONES		-	
DEPRECIACIONES	-		
OTROS GASTOS		7,489.13	7.78%
SUMINISTROS Y MATERIALES	689.44		
PAPELERIA E IMPRESOS	7.00		
ALIMENTACION AL PERSONAL	159.58		
ATENCION AL PERSONAL	175.37		
SEGURIDAD	2,366.11		
PLATAFORMA TELEFONICA	4,091.63		
GASTOS FINANCIEROS		190.08	0.20%
COMISIONES BANCARIAS	190.08		
SOBREGIRO OCASIONAL	-		

Otros Resultados Integrales

En estas cuentas se encuentran registrados los gastos corrientes por la aplicación del 15% para Participación de Trabajadores y el valor del Impuesto a la Renta generado luego de la conciliación tributaria y cuyos valores son:

DETALLE	VALOR
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	109,652.60
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	96,290.48
UTILIDAD OPERACIONAL DEL EJERCICIO	13,362.12
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	-2,004.32
(-) AMORTIZACION DE PERDIDA AÑO 2016	-629.38
(-) GASTO IMPUESTO A LA RENTA	-2,379.04
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	8,349.38

Elaborado por.
MARTHA EGAS G.
CONTADOR