

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 2018 es de \$4.188,12, y una inversión en Produbanco por \$2.000,00

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 2018 es de \$23.801,38, que se encuentran distribuidos en los siguientes clientes:

DETALLE DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	SALDO INICIAL	AÑO 2018	SALDO AL 31 DICIEMBRE
CRIFA CIA. LTDA.	268.79	-	268.79
OTECEL S.A.		23,532.59	23,532.59
TOTAL CUENTAS POR COBRAR			23,801.38

BASE PARA EL CALCULO DEL DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	23,532.59
VALOR PROVISIONES INCOBRABLES	235.33

Otras Cuentas por Cobrar

El valor de \$1.321,53 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 2018, según el siguiente detalle:

SALDO CREDITO TRIBUTARIO	438.98
IVA RETENIDO EN LA FUENTE	1,945.61
IMPUESTO RETENIDO EN LA FUENTE	2,979.33
TOTAL	5,363.92

Propiedad Planta y Equipo

El saldo al 31 de diciembre del 2018 es de 5.281,93 que corresponde a equipo de computo.

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 2018 es de \$1.800.51

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 \$885.60

Otros Pasivos corrientes por beneficios a empleados

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

DETALLE DE BENEFICIOS A EMPLEADOS

DETALLE BENEFICIOS A EMPLEADOS	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE
DECIMO TERCERO	280.26
DECIMO CUARTO	160.85
VACACIONES	3,313.97
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	2,330.11
UTILIDADES EMPLEADOS	1,962.79
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	8,047.98

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 DE DICIEMBRE
RETENCIONES EN LA FUENTE	167.71
IMPUESTO RENTA EMPLEADOS	60.75
RETENCION DE IVA	207.71
IVA EN VENTAS 12%	-
IMPUESTO A LA RENTA EMPRESA	3,902.14
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	4,338.31

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 \$5,000.00 correspondientes a pagos realizados por los socios.

Otras cuentas por pagar

Esta cuenta registra un saldo por pagar por un valor de \$410,39, que corresponden a gastos realizados para el normal funcionamiento de las actividades de la empresa.

Cuentas por pagar tarjetas de crédito

Esta cuenta registra un saldo por pagar por un valor de \$574,63, que corresponden a gastos realizados para el normal funcionamiento de las actividades de la empresa.

Anticipo Clientes

Esta cuenta registra un saldo por pagar por un valor de \$5.628,80, que corresponden a valores recibidos por clientes los cuales serán facturados en el siguiente año.

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%

Resultados Acumulados

Corresponden a los resultados de los diferentes ejercicios económicos los cuales se encuentra en un valor de \$7,289.80 que están representados de la siguiente manera:

UTILIDAD AÑO 2017	8,349.38

	8,349.38
PERDIDA AÑO 2016	1,059.58

	1,059.58
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	7,289.80

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 2018 y que se generaron por el servicio de soporte en bases de datos. El valor total de las ventas durante este año fue de \$157.876,80

Costos y Gastos

Los costos y gastos en que incurrió la Empresa durante el año fiscal 2018 y que sirvieron para generar los ingresos registrados se detalla de la siguiente manera:

COSTOS Y GASTOS			
GASTOS DE VENTA	86,605.99		
REMUNERACIONES		49,200.00	33.92%
SUELDOS Y SALARIOS	49,200.00		
BENEFICIOS SOCIALES		15,590.79	10.75%
DECIMO TERCER SUELDO	4,099.92		
DECIMO CUARTO SUELDO	781.21		
VACACIONES	950.04		
FONDOS DE RESERVA	3,781.82		
APOORTE PATRONAL	5,977.80		
HONORARIOS		4,000.00	2.76%
HONORARIOS TECNICOS	4,000.00		
MANTENIMIENTO (SERVICIOS)		6,784.23	4.68%
MANTENIMIENTO OFICINA	2,450.18		
MANTENIMIENTO VEHICULO	2,510.94		
OTROS SERVICIOS	1,823.11		
SUMINISTROS Y MATERIALES		9,905.88	6.83%
SUMINISTROS Y MATERIALES	5,626.15		
OTROS SUMINISTROS	4,279.73		
MANUTENCION DEL PERSONAL		1,087.58	0.75%
ALIMENTACION	866.87		
UNIFORMES	185.00		
VIATICOS Y MOVILIZACIONES	35.71		
OTROS GASTOS DE PRODUCCION		37.51	0.03%
FLETES Y ENCOMIENDAS	37.51		
GASTOS DE ADMINISTRACION	58,454.10		
REMUNERACIONES OFICINA		1,800.00	1.24%
SUELDOS Y SALARIOS	1,800.00		
BENEFICIOS SOCIALES		834.82	0.58%
DECIMO TERCER SUELDO	150.00		
DECIMO CUARTO SUELDO	128.68		
VACACIONES	75.00		
FONDOS DE RESERVA	149.96		
APOORTE PATRONAL	218.68		
BONIFICACION DESAHUCIO	112.50		
SERVICIOS OCASIONALES		9,485.47	6.54%
SERVICIOS VARIOS	9,485.47		
HONORARIOS PROFESIONALES		11,152.26	7.69%
HONORARIOS CONTABILIDAD	3,294.48		
OTROS HONORARIOS	7,857.78		
AGUA LUZ Y COMUNICACIONES		4,039.95	2.79%
TELEFONO TELEX FAX	2,311.95		
INTERNET	1,140.00		
SERVICIO MONITOREO	588.00		
SUMINISTROS DE OFICINA		235.00	0.16%
UTILES DE OFICINA	235.00		
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTR		3,032.26	2.09%
IMPUESTOS MUNICIPALES	42.30		
MULTAS E IMP. ASUMIDOS	101.43		
IVA SIN DERECHO A CRED. TRIBUT	2,707.36		
IMPUESTO SALIDA DIVISAS	181.17		
GASTOS DE GESTION		488.84	0.34%
ATENCION A CLIENTES	488.84		
GASTOS DE VIAJE		6,237.77	4.30%
OTROS GTOS VIAJE	6,237.77		
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONE		1,003.1	0.69%
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	767.77		
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	235.33		
GASTOS DE MANTENIMIENTO		3,706.68	2.56%
MANTENIMIENTO OFICINA	3,706.68		
ARRIENDOS		4,155.00	2.86%
ARRIENDO OFICINA	4,155.00		
OTROS GASTOS GENERALES		11,539.84	7.96%
COMBUSTIBLES	905.61		
CAPACITACION AL PERSONAL	4,563.00		
PLATAFORMA TELEFONICA	6,071.23		
GASTOS FINANCIEROS		743.11	0.51%
COM.BANCARIAS Y OTROS GTOS. FI	743.11		

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	158,145.34
TOTAL GATOS OPERACIONALES	145,060.09
UTILIDAD OPERACIONAL DEL EJERCICIO	13,085.25
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	1,962.79
(-) AMORTIZACION PERDIDAS	-
(-) GASTO IMPUESTOS RENTA	3,902.14
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	7,220.32



Elaborado por.
MARTHA EGAS G.
CONTADOR