

PORTALDATA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

La empresa PORTALDATA S.A., está constituida de conformidad a la Ley de Compañías, su actividad principal es la prestación de servicios de internet, en la zona central del país. Las políticas contables de la compañía están de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno, reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno y con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Bases de Acumulación.- Las transacciones son registradas cuando ocurren, no cuando se recibe o paga el efectivo.

Efectivo y equivalente de efectivo.- La compañía considera efectivo y equivalentes en efectivo los valores contabilizados en Caja Chica, Caja General y Bancos.

Valuación de inventarios.- Se utiliza el sistema de inventarios Promedio Ponderado.

Valuación de propiedades planta y equipo.- Los activos adquiridos son ingresados al precio de compra.

Depreciación de activos fijos.- El método utilizado en la depreciación es el de línea recta sin valor residual, la vida útil considerada para la depreciación de los activos fijos esta de acuerdo a lo que la gerencia ha considerado como vida útil normal, esto es: Maquinaria, equipo, muebles y enseres 10 años (10%); vehículos 5 años (20%) y equipos de computación y tecnología 3 años (33%), equipos de internet 20%

2. CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

El detalle de caja y equivalentes de caja al 31 de Diciembre del 2015 es:

Caja - Bancos	994.23
Inversiones	<u>56,000.00</u>
	56,994.23

3. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de cuentas por cobrar es:

Clientes	17,801.24
Garantía Arriendo	900.00
Anticipo Proveedores	1,016.46
Anticipo Empleados	65.78
Speedycom	<u>633.67</u>
	20,417.15

4. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Los Impuestos Anticipados están conformados de la siguiente manera:

Crédito Tributario IVA	939,63
------------------------	--------

5. ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos que la empresa posee, se encuentran integrados de la siguiente manera:

	Muebles y Enseres, Equipo Ofic.	Equipos Computo	Instalaciones	Equipo Internet	Vehículos
Costo	10,625.30	10,703.86	8,205.62	135,943.65	122,246.98
Depreciación	-2,437.23	-9,662.82	-3,749.38	-112,236.79	-42,870.29
Saldo en Libros	8,188.07	1,041.04	4,456.24	23,706.86	79,376.69

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas por pagar son:

Proveedores	59,492.92
Provisiones	3,205.92
Obligaciones Fiscales	3,390.51
Participación Laboral	2,096.12
IESS por Pagar	1,175.61
Anticipo Clientes	783.25
Préstamo de Accionistas	53,500.00
Obligaciones Bancarias	83,900.98
Varios	9,696.61

7. CAPITAL

El capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 1,000.00

8. RESERVA LEGAL

Formada por las provisiones acumuladas de reservas tiene un valor de 350,92 USD.

9. RESULTADOS

Conformado por las siguientes cuentas:

Utilidades Acumuladas	2,867.50
Resultado a disposición socios	8,304.81

Atentamente,



DRA. PAULINA FREIRE G.
CONTADORA