

PORTALDATA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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 2017 es:

| | |
|---------------|------------------|
| Caja - Bancos | 672.35 |
| Inversiones | <u>53,000.00</u> |
| | 53,672.35 |

3. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de cuentas por cobrar es:

| | |
|-----------------------|-----------------|
| Clientes | 56,978.66 |
| Anticipo Proveedores | 243.12 |
| Préstamos al Personal | 1,855.00 |
| Varios Deudores | <u>1,236.08</u> |
| | 30,312.86 |

4. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Los Impuestos Anticipados están conformados de la siguiente manera:

| | |
|--------------------------|----------|
| Crédito Tributario IVA | 3,583.24 |
| Crédito Tributario Renta | 3,928.17 |

5. SEGUROS ANTICIPADOS

Conformado por el valor de 6.64995 pendiente de devengar.

6. 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 | 11.283,86 | 8.205,62 | 136.688,95 | 197.864,34 |
| Depreciación | -4.562,43 | -10.842,46 | -5.390,74 | -128.708,24 | -70.464,04 |
| Saldo en Libros | 6.062,87 | 441,40 | 2.814,88 | 7.980,71 | 127.400,30 |

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas por pagar son:

| | |
|-------------------------|------------|
| Proveedores | 113,188.53 |
| Provisiones | 2,770.76 |
| Obligaciones Fiscales | 3.063.30 |
| Participación Laboral | 1,712.17 |
| IESS por Pagar | 3,274.93 |
| Anticipo Clientes | 14,068.42 |
| Préstamo de Accionistas | 136,363.40 |
| Obligaciones Bancarias | 59,007.81 |
| Varios | 33,544.57 |

8. CAPITAL

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

9. RESERVA LEGAL

Formada por las provisiones acumuladas de reservas tiene un valor de 1332,99 USD.

10. RESULTADOS

Conformado por las siguientes cuentas:

| | |
|--------------------------------|-----------|
| Utilidades Acumuladas | 15,858.49 |
| Resultado a disposición socios | 5,604.99 |

Atentamente,

DRA. PAULINA FREIRE G.
CONTADORA