

## 5. INVENTARIO

Conformado por el valor de 178,085.15

## 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	11,263.86	8,205.62	136,688.95	267,864.34
Depreciación	-5,625.03	-11,027.26	-6,211.42	-134,395.47	-95,792.80
Saldo en Libros	5,000.27	236.60	1,994.20	2,293.48	172,071.54

## 7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas por pagar son:

Proveedores	130,484.86
Provisiones	3,147.48
Obligaciones Fiscales	1,686.89
Participación Laboral	1,871.33
IESS por Pagar	1,723.36
Anticipo Clientes	996.15
Préstamo de Accionistas	132,155.94
Obligaciones Bancarias	128,320.03
Varios	11,469.83

## 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 1893,49 USD.

## 10. RESULTADOS

Conformado por las siguientes cuentas:

Utilidades Acumuladas	20,902.98
Resultado a disposición socios	4,463.77

Atentamente,



**DRA. PAULINA FREIRE G.**  
**CONTADORA**

## PORTALDATA S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

#### 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 2018 es:

Caja - Bancos	257.79
Inversiones	<u>83,000.00</u>
	83,257.79

#### 3. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de cuentas por cobrar es:

Clientes	21,112.22
Anticipo Proveedores	350.12
Préstamos al Personal	960.00
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	19,434.71
Crédito Tributario Renta	7,583.95