

# PORTALDATA S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

### 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 2019 es:

Caja - Bancos	648.69
Inversiones	<u>43,000.00</u>
	43,648.69

### 3. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de cuentas por cobrar es:

Clientes	30,448.00
Anticipo Proveedores	1,443.25
Préstamos al Personal	660.00
Varios Deudores	<u>1,236.08</u>
	33,787.33

### 4. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Los Impuestos Anticipados están conformados de la siguiente manera:

Crédito Tributario IVA	25,793.55
Crédito Tributario Renta	7,270.19

## 5. INVENTARIO

Conformado por el valor de 119,764.74

## 6. ACTIVOS FIJOS

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

	<b>Muebles y Enseres, Equipo Ofic.</b>	<b>Equipos Computo</b>	<b>Instalaciones</b>	<b>Equipo Internet</b>	<b>Vehículos</b>
<b>Costo</b>	10,625.30	11,263.86	8,205.62	136,688.95	364,622.79
<b>Depreciación</b>	-6,687.63	-11,212.06	-6,609.69	-135,921.67	-115,886.23
<b>Saldo en Libros</b>	3,937.67	51.80	1,595.93	767.28	248,736.56

## 7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas por pagar son:

Proveedores	105,218.34
Provisiones	5,157.70
Obligaciones Fiscales	2,165.16
Participación Laboral	4,472.87
IESS por Pagar	3,301.66
Anticipo Clientes	996.15
Préstamo de Accionistas	99,176.97
Obligaciones Bancarias	203,087.21
Varios	13,370.28

## 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 2.339,87 USD.

## 10. RESULTADOS

Conformado por las siguientes cuentas:

Utilidades Acumuladas	24,920.36
Resultado a disposición socios	13,420.43

Atentamente,

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