

ONDEMAND SERVICES CORPORATION CIA. LTDA.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOTA 1 – DATOS

La Compañía fue constituida en la ciudad de Cuenca República del Ecuador, el 01 de agosto de 2008 inscrita en el Registro Mercantil del cantón Cuenca bajo el número 472.

El objeto principal de la Compañía es el Desarrollo y comercialización de Software.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación del estado de situación financiera bajo NIFF al 31 de diciembre del 2013.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), bajo el sistema de partida doble.

b) Efectivo y equivalentes de efectivo.

Incluye los saldos en caja, cuentas corrientes y de ahorros en bancos locales. La cuenta bancos es conciliada mensualmente.

c) Documentos y cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar comerciales son los montos adeudados por los clientes por los servicios brindados en el curso normal del negocio, si se esperan cobrar en un año o menos se clasifican como activos corrientes, de lo contrario se presentan como activos no corrientes y se presentan a su valor nominal menos los cobros realizados. Se registra una provisión para cubrir el deterioro de las mismas la cual se carga a los resultados del año.

El deterioro de las cuentas por cobrar a clientes es calculado en base a los parámetros establecidos por la normativa tributaria vigente.

d) Propiedad, planta y equipo.

Las propiedades, planta y equipos de la Compañía se componen de muebles y equipos de oficina.

La depreciación de muebles y equipo de oficina se calcula aplicando las tasas estimadas por la Administración y se distribuyen a los resultados usando el método de línea recta, se ha establecido un valor residual cero debido a que no se espera recuperar valor alguno al final de su uso. La vida útil de los activos fijos se revisa y ajusta de ser necesario en cada cierre de balance.

e) Cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar no devengan intereses y se registran al valor presente de pago.

f) Reconocimiento de ingresos

Las ventas son reconocidas cuando se brinda el servicio a los clientes y los precios son establecidos en base a los márgenes de ganancia esperados y aprobados por la Administración.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Composición:

| | |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| Produbanco CTA CTE 02071004900 | 1615.85 |
| Total efectivo y equivalentes de efectivo: | \$ 1615.85 |

Estos valores están disponibles para la Administración sin restricciones de ningún tipo y no han sido entregados en garantía.

ONDEMAND SERVICES CORPORATION CIA. LTDA.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOTA 4 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Composición:

| | |
|----------------------------------------------|---------------------|
| Cuentas por Cobrar Clientes (1) | \$ 16,590.30 |
| Deudores varios (2) | \$ 21,831.00 |
| Total Cuentas por cobrar | \$ 38,421.30 |
| Total documentos y cuentas por cobrar | \$ 38,421.30 |

- (1) Corresponde \$1614.46 a Lvxo del Ecuador (relacionada) y \$14975.84 a Colineal Corp (relacionada)
(2) Préstamo concedido a Lvxo del Ecuador (relacionada)

Las cuentas por cobrar clientes de acuerdo a los vencimientos al 31 de diciembre del 2013 se desglosa en el siguiente cuadro:

| | Por vencer | 1 - 30 | Total |
|---------------|-------------|-----------------|-----------------|
| Cientes | 0.00 | 9,326.46 | 9,326.46 |
| Total: | 0.00 | 9,326.46 | 9,326.46 |

NOTA 5 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Composición:

| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | VALOR | DEP.ACUM. | SALDO |
|----------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Muebles y Equipos de Oficina | \$ 3,074.50 | \$ 603.40 | \$ 2,471.10 |
| SUMAN: | \$ 3,074.50 | \$ 603.,40 | \$ 2,471.10 |

NOTA 6 – IMPUESTOS POR PAGAR.

Composición:

| | |
|-----------------------------------------|--------------------|
| Impuesto a la Renta por Pagar (1) | \$ 372.15 |
| Retenciones Renta por Pagar | 44.05 |
| Retenciones IVA por Pagar | 28.80 |
| Impuesto a la Renta empleados por pagar | 915.30 |
| Total Impuestos por pagar | \$ 1,353.70 |

- (1) Corresponde los \$372.15 del impuesto a la renta por pagar del 2013

NOTA 7 – OBLIGACIONES CON EL I.E.S.S.

Composición:

| | |
|---------------------------------------|------------------|
| Aporte Personal less 9.35% | \$ 78.06 |
| Aporte Pat.-Secap-lece 12.15% | 101.45 |
| Fondos de Reserva por pagar | 41.71 |
| Total obligaciones con el IESS | \$ 221.22 |

ONDEMAND SERVICES CORPORATION CIA. LTDA.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOTA 8 – OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

| | |
|--------------------------------------------|-------------------|
| Composición | |
| Sueldos por pagar | \$ 1,640.92 |
| Decimotercer Sueldo | \$ 69.56 |
| Decimocuarto Sueldo | 245.43 |
| Vacaciones | 696.26 |
| Total Sueldos y beneficios sociales | <u>\$ 2652.17</u> |

NOTA 9 – PATRIMONIO

| | |
|----------------------------------|---------------------|
| Composición: | |
| Capital Social | \$ 400.00 |
| Reserva Legal | \$ 2,116.50 |
| Reserva Voluntaria | \$ 4,496.01 |
| Aportes Futura Capitalización | \$ 600.00 |
| Utilidad ejercicios anteriores | \$ 32,662.69 |
| Perdida Tributaria - 2012 | \$ -2,042.22 |
| Utilidad/(Perdida) del ejercicio | -372.15 |
| (Perdidas)/Ganancias Netas | <u>-1795.34</u> |
| Total del Patrimonio | <u>\$ 39,656.17</u> |


Ing. Sebastián Crespo
GERENTE


Keyla Alvarado Balladares
CONTADORA