

ONDEMAND SERVICES CORPORATION CIA. LTDA.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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 2016.

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 y equipos de computación.

La depreciación de muebles y equipo de oficina y de equipos de computación 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.

ONDEMAND SERVICES CORPORATION CIA. LTDA.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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	\$ 7.627,55
Total efectivo y equivalentes de efectivo:	\$ 7.627,55

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

NOTA 4 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Composición:

Cuentas por cobrar clientes (1)	\$ 74.706,40
Préstamos a empleados (2)	\$ 850,78
Anticipos Varios (3)	\$ 151,58
Total Cuentas por cobrar	\$ 9.825,44
Total documentos y cuentas por cobrar	\$ 9.855,44

(1) Corresponde en su totalidad a relacionados, Colineal Corporation Cia. Ltda.

(2) Corresponde \$850,78 a préstamos otorgados a Andrea Vásquez

(3) Anticipo corresponde a no relacionados \$ 151,58

NOTA 5 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Composición:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	VALOR	DEP.ACUM.	SALDO
Muebles y Equipos de Oficina	\$ 3.074,50	\$ 2.111,72	\$ 962,78
Equipos de Computación	\$2.900,00	\$ 2.900,00	\$ 00,00
Vehículo	\$ 35.714,29	\$ 19.047,63	\$16.666,66
SUMAN:	\$ 41.688,79	\$ 24.059,35	\$ 17.629,44

ONDEMAND SERVICES CORPORATION CIA. LTDA.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 6 – ACTIVOS NO CORRIENTES

Composición:

Registros Sanitarios	\$ 57.500,00
Amortización Registros Sanitarios (1)	- \$ 57.500,00
Total Otros activos no corrientes	\$ 00,00

- (1) Se realiza toda la amortización en el año 2017, debido a que ya no se va a utilizar los registros sanitarios porque se devolvió toda la mercadería.

NOTA 7 – PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Composición:

Cuentas por pagar proveedores (1)	\$ 6.927,16
Acreedores Varios (2)	\$ 591,54
Total cuentas y documentos por pagar:	\$ 7.518,70

- (1) El total de cuentas por pagar proveedores corresponden \$2.785,67 a no relacionados y \$4.141,49 a relacionados. Entre los relacionados tenemos: \$4.033,66 de Intercontinental Travel It Group Cia. Ltda. y \$107,83 de Sebastian Crespo.

La Administración de la Compañía espera cancelar estas deudas en el corto plazo por lo tanto no considera necesario estimar el costo amortizado de estos pasivos ya que se considera que su valor nominal no difiere significativamente de su valor razonable.

- (2) Corresponde a préstamos de compañía relacionada. Entre los préstamos de compañías relacionadas tenemos: \$ 591,54 de Lvxo del Ecuador Cia. Ltda.

NOTA 8 – IMPUESTOS POR PAGAR.

Composición:

Retenciones Renta por Pagar	\$ 7.199,03
Impuesto a la Renta por pagar	\$ 1.652,50
Total Impuestos por pagar	\$ 8.851,53

NOTA 9 – OBLIGACIONES CON EL I.E.S.S.

Composición:

Aporte Personal less 9.35%	\$ 84,28
Aporte Pat.-Secap-Iece 12.15%	\$ 108,37
Fondos de Reserva por pagar	\$ 41,65
Cuota Prestamos quirografarios empleados	\$ 120,00
Total obligaciones con el IESS	\$ 354,30

ONDEMAND SERVICES CORPORATION CIA. LTDA.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 10- OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

Composición

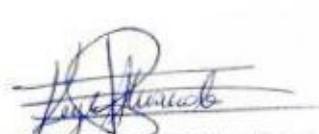
Sueldos por pagar	\$ 25.317,96
Decimotercer Sueldo	\$ 74,38
Decimocuarto Sueldo	\$ 1055,00
Vacaciones	\$ 759,01
15% Participación empleados	\$ 1.469,69
Total Sueldos y beneficios sociales	\$ 28.676,04

NOTA 11 - PATRIMONIO

Composición:

Capital Social	\$ 400,00
Reserva Legal	\$ 2.506,75
Reserva Voluntaria	\$ 11.910,66
Aportes Futura Capitalización	\$ 600,00
Utilidad ejercicios anteriores	\$ 44.445,27
Pérdida ejercicios anteriores	(\$13.981,42)
Utilidad del Ejercicio	\$ 6.675,74
Total del Patrimonio	\$ 52.557,00


Ing. Sebastián Crespo Andrade
GERENTE


Ing. Keyla Alvarado Balladares
CONTADORA