

CIA. PORTAJEL S.A.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1.- Norma General de Revelaciones:

La compañía PORTAJEL S.A. con R.U.C. 0992201975001 tiene domicilio principal en la ciudad de Guayaquil, República del Ecuador, en las calles Los Ríos 4700 entre Matabumbo y 4 de Noviembre fue constituida mediante escritura pública autorizada por el Notario Decimo Sexto Cañón, el día 15 de Noviembre del año 2000 e inscrita en el Registro Mercantil el día 5 de Enero del 2001, su vigencia es de cincuenta años contados a partir de la inscripción de las escrituras en el Registro Mercantil. Su objeto social de compra, venta, alquiler y explotación de Bienes Inmuebles por falta de recursos económicos no pudo realizárselos, por lo que a partir del 22 de Agosto del 2013 cambia su actividad económica por las de actividades de construcción de Obras Cívicas en razón de que se transfiere el 100% del paquete accionario a nuevos accionistas, quienes nombran nuevos Representantes Legales.

Fecha de Corte en los Estados Financieros: Diciembre 31 del 2013

Nota 2.- Principales Políticas y Prácticas Contables:

Sistemas Contables: La Contabilidad y los Estados Financieros de la Cia. PORTAJEL S.A. se ciñen a las Normas y Prácticas de Contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y Normas Legales Tributarias imperantes en el Ecuador.

Unidad Monetaria: De acuerdo a disposiciones legales, la unidad Monetaria Medante la cual la compañía PORTAJEL S.A. expresa sus cuentas contables y los estados financieros es el Dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

Diferencias de Cambio: PORTAJEL S.A., no realiza actividades en otras monedas extranjeras, por lo tanto no precisa ajustes por diferencia de cambio.

Ajustes por Inflación: PORTAJEL S.A., no ha sido afectada por procesos inflación por lo tanto no precisa este tipo de ajuste.

Inversiones: N/A porque no cuenta con ellas.

Deudores por Carteras: N/A porque no cuenta con ellas.

Inventarios: N/A porque no cuenta con ellos.

Propiedades: N/A porque no cuenta con ellas.

Provisión para Impuesto a la Renta: esta dada por los municipios que demandan las leyes tributarias, para el presente ejercicio se provisionó \$571.38 por Impuesto a la Renta del Ejercicio, habiéndose pagado \$716.19 como retenciones en la fuente y en municipio por \$6.20 por lo que nos queda un crédito fiscal de \$151.00. Además existen \$912.35 a nuestro favor por Crédito Fiscal al I.V.A. al cierre del Ejercicio.

Activos Diferidos: Gastos de Constitución por \$ 600 que serán amortizados en cinco años.

Nota 3.- Disponibles:

Remesa en Tránsito.- N/A porque no cuenta con ellos.

Deposito en Banco Bolivariano \$ 4.427,91 préstamo de accionistas para mejorar la disponibilidad financiera.

Nota 4.- Inversiones:

Cuenta o partes de Interés.- N/A porque no cuenta con ellos.

Nota 5.- Deudores:

Cuentas de Operaciones.- N/A porque no cuenta con ellas.

Nota 6.- Inventarios:

N/A porque no cuenta con ellos.

Nota 7.- Propiedades, Planta y Equipos:

Muebles y enseres.- \$300

Equipo de Computación.- \$1.500

Nota 8.- Gastos Pagados por Anticipado:

N/A porque no cuenta con ellos.

Nota 9.- Cargos Diferidos:

N/A porque no cuenta con ellos.

Nota 10.- Valorizaciones:

N/A porque no cuenta con ellos.

Nota 11.- Obligaciones Financieras:

N/A porque no cuenta con ellos.

Nota 12.- Proveedores:

N/A porque no cuenta con ellos.

Nota 13.- Cuentas por Pagar:

Préstamos de Accionistas \$ 3.369,21

Nota 14.- Obligaciones Laborales:

N/A porque no cuenta con ellos.

Nota 15.- Pasivos Estimados y Provisiones:

Retenciones en la fuente I.V.A.- \$ 372,00.

Retenciones en la fuente Imp. Renta.- \$ 194,85.

15% Participación Trabajadores.- \$ 468,33.

Nota 16.- Patrimonio:

Capital Suscrito y Pagado.- \$800.00 dividido en 800 acciones ordinarias y nominarias de \$ 1.00 c/u.

Capital Autorizado.- \$1.600.00

Superávit de Capital.- \$228,61 Fondo de Reserva Acumulado.

Nota 17.- Ingresos Operacionales:

Ingresos por Ventas Mercado Nacional.- \$36,709,57 (netas).

Nota 18.- Gastos Operacionales de Administración:

Costos de Ventas.- \$21,284,87.

Sueldos y Beneficios Sociales.- \$11,724,16.

Depreciaciones y Amortizaciones.- \$ 645,00

Nota 19.- Gastos Financieros:

N/A porque no cuenta con ellos.

Nota 20.- Otros Gastos no Operacionales:

N/A porque no cuenta con ellos.

Nota 21.- Ingresos no Operacionales:

N/A porque no cuenta con ellos.



G.P.A. Augusto Ascencio Precilla

CONTADOR

Reg. 14090