

PORTAJEL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31, 2016

Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros

(Expresadas en dólares)

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 4300 entre Maracaibo y 4 de Noviembre fue constituida mediante escritura pública autorizada por el Notario Décimo Sexto el 15 de Noviembre de 2000 e inscrita en el Registro Mercantil el 5 de Enero de 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 realizarlas, por lo que a partir del 22 de Agosto de 2013 cambia su actividad económica por las de actividades de Construcción de Obras Civiles 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: 31 de Diciembre de 2016

Nota 2.- Principales Políticas y Prácticas Contables**Sistemas contables**

La Contabilidad y los Estados Financieros de la compañía PORTAJEL S.A. se ciñen a las Normas y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y Normas Legales Tributarias imperantes en el Ecuador.

Unidad monetaria

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

Activos por Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2016, están registrados los créditos tributarios de la siguiente manera:

Retenciones en la fuente clientes	\$14.235,78
Crédito tributario IVA clientes	\$11.183,03

Las Retenciones en la fuente serán consideradas como pagos al Impuesto a la Renta correspondiente al periodo fiscal 2016 como lo demandan las leyes tributarias.

Propiedades, Planta y Equipos

Al 31 de diciembre del 2016, están registrados los Activos Fijos de la siguiente manera:

Edificios	\$6.400,00
Muebles y Enseres	\$ 300,00
Equipos de Computación	\$1.500,00
Depreciación Acumulada	\$2.580,00

Las depreciaciones de los elementos de Propiedades, Planta y Equipos han sido consideradas a los porcentajes establecidos en las normas legales.

Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros

(Expresadas en dólares)

Pasivo Corriente

Al 31 de diciembre del 2016, están registrados en Pasivos Corrientes de la siguiente manera:

PASIVO	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS	30.537,31
PARTICIPACION TRABAJADORES	7.417,95
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	15.283,83
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	29.937,50
TOTAL PASIVO CORRIENTE	83.176,59

Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2016, están registrados en Patrimonio de la siguiente manera:

PATRIMONIO	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	800,00
RESERVA LEGAL	2.481,30
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	20.274,22
UTILIDAD DEL EJERCICIO	26.751,20
TOTAL PATRIMONIO NETO	50.306,72

Capital suscrito y pagado, dividido en 800 en acciones ordinarias y nominarias de \$1,00 cada una.

Reserva Legal de conformidad con el artículo 297 de la Ley de Compañías se ha reservado el 10% de la utilidad líquida correspondiente al periodo fiscal 2015.

Resultado del ejercicio está registrado el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta.

Ingresos de actividades ordinarias

Al 31 de diciembre del 2016, están registradas las ventas locales netas sin impuestos a las ventas.

Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros

(Expresadas en dólares)

Costos de Ventas

Al 31 de diciembre del 2016, están registradas las compras de bienes y servicios locales netos sin impuestos.

COSTOS Y GASTOS	COSTOS
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS	235.079,73
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	150.126,72
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	68.318,67
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	28.203,66
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.686,30
SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS	67.134,88
PAGOS OTROS SERVICIOS	5.247,91
TOTAL	558.797,87

Gastos de Administración

Al 31 de diciembre del 2016, están registrados los gastos ocasionados según detalle:

COSTOS Y GASTOS	GASTOS
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	43.504,57
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	7.413,16
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	8.913,05
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	2.905,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	134,49
SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS	146,98
TRANSPORTE	43.908,63
PAGOS OTROS SERVICIOS	3.554,38
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	365,00
TOTAL	110.845,26


 AUGUSTO LUCIANO ASCENCIO PRECILLA
 CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO
 RUC # 0900627811001
 Registro: 14090