

PORTAJEL S.A.

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. 0902200375686 tiene domicilio principal en la ciudad de Guayaquil, República del Ecuador, en las calles Los Ríos 4288 entre Marquitos y 4 de Noviembre fue constituida mediante escritura pública autorizada por el Registro Público hasta el 25 de Noviembre de 2008 e inscrita en el Registro Mercantil el 5 de Enero de 2009, su objeto social de comercio, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles, por falta de registros societarios no pudo registrarse, por lo que a partir del 10 de Agosto de 2012 cambia su actividad económica por las de actividades de Construcción de Obras (edificios en venta de que se transfere el 100% del paquete accionario a nuevos accionistas, quienes nombraron nuevos Representantes Legales).

Fecha de corte en los Estados Financieros: 31 de Diciembre de 2017

Nota 2.- Principales Políticas y Prácticas Contables

Sistemas contables

La Contabilidad y los Estados Financieros de la compañía PORTAJEL S.A. se rigen 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 diferidos

Al 31 de diciembre del 2017, están registrados los créditos tributarios de la siguiente manera:

Retenciones en la fuente diferidas	\$16,145.00
Crédito tributario IVA diferido	\$- 5,283.97

Las Retenciones en la fuente serán consideradas como pagos al impuesto a la Renta correspondiente al periodo fiscal 2017 como lo demandan las leyes tributarias.

Propiedades, Planta y Equipo

Al 31 de Diciembre del 2017, están registrados los Activos Fijos de la siguiente manera:

Edificio	\$6,400.00
Muebles y Enseres	\$- 300.00
Equipo de Computación	\$1,500.00
Depreciación Acumulada	\$2,900.00

Las depreciaciones de los Activos de Propiedades, Planta y Equipo han sido considerados a los porcentajes establecidos en las normas legales.

Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros

(Expresadas en dólares)

Pasivos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2017, están registrados en Pasivos Corrientes de la siguiente manera:

Pasivos	
Provisiones (Provisiones)	1.813,00
Impuesto a la renta por pagar	1.798,00
Otros cuentas y documentos por pagar corrientes	1.818,00

Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2017, están registrados en Patrimonio de la siguiente manera:

PATRIMONIO	
Capital suscrito y pagado	600,00
Reserva legal	1.154,40
Utilidades distribuidas ejercicios anteriores	44.350,30
Utilidad del ejercicio	12.178,40
TOTAL PATRIMONIO NETO	52.083,10

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

Reserva legal de conformidad con el artículo 257 de la Ley de Compañías se ha reservado el 20% de la utilidad líquida correspondiente al periodo fiscal 2018.

Resultado del ejercicio está registrada el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de los provisiones para Participación a Trabajadores e impuesto a la renta.

Ingresos de actividades ordinarias

Al 31 de diciembre del 2017, están registradas las ventas brutas netas sin impuestos a las ventas

PORTAJEL S.A.

Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros

(Expresadas en dólares)

Gastos de Ventas

Al 31 de diciembre del 2017, están registrados los siguientes gastos de ventas y servicios, expresados en dólares:

GASTOS Y GASTOS	MONEDA
COMPRAS DE BIENES Y SERVICIOS DE BIENES Y SERVICIOS	11.111.11
ADMINISTRACIÓN	1.111.11
RENTAS Y SERVICIOS	11.111.11
TRANSPORTE	1.111.11
OTROS GASTOS	11.111.11
TOTAL GASTOS Y GASTOS	11.111.11

Gastos de Administración

Al 31 de diciembre del 2017, están registrados los gastos administrativos según detalle:

GASTOS Y GASTOS	MONEDA
SERVICIOS DE BIENES Y SERVICIOS DE BIENES Y SERVICIOS (GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS)	11.111.11
SERVICIOS DE BIENES Y SERVICIOS DE BIENES Y SERVICIOS (GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS)	11.111.11
ADMINISTRACIÓN, PERSONAL Y OTROS	1.111.11
RENTAS Y SERVICIOS	1.111.11
SERVICIOS DE BIENES Y SERVICIOS	1.111.11
TRANSPORTE	1.111.11
SERVICIOS DE BIENES Y SERVICIOS	1.111.11
OTROS GASTOS	1.111.11
RENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	1.111.11
TOTAL GASTOS Y GASTOS	11.111.11


AUGUSTO LUCIANO ARCE PRESIDENTE
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO
RUC # 1111111111
Registro: 111111