

Nota 1.- Norma General de Revelaciones,

La compañía PORTAJEL S.A. con R.U.C. # 0992201975001 tiene su domicilio principal en la Republica de Ecuador, ciudad de Guayaquil en las calles Los Ríos 4300 entre Maracaibo y de 4 de Noviembre, fue constituida mediante escritura pública autorizada por el Notario Décimo Sexto el 15 de Noviembre del 2000 e inscrita en el Registro Mercantil el día 5 de Enero de 2001. Su objeto social constituye la compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles, y por falta de recursos económicos no pudo realizarlas, por lo que a partir del 22 de agosto de 2013 cambia su actividad económica por la de actividades de construcción de obras civiles en razón que se transfiere el 100% del paquete accionario a nuevos accionistas, quienes nombran nuevos representantes legales.

Fecha de corte de los Estados Financieros: Diciembre 31 del 2018.

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 Contables Generalmente Aceptados, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y Normas Legales Tributarias imperantes en el Ecuador.

Unidad Monetaria

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

Activo Corriente Disponible

Al 31 de diciembre del 2018, existe la siguiente disponibilidad:

| <i>Activo Corriente Disponible</i> | <i>Valores</i> |
|------------------------------------|---------------------|
| Caja – Bancos | \$ 1.054,84 |
| Cuentas por cobrar | \$ 34.480,51 |
| Inventario de mercadería | <u>\$ 8.682,50</u> |
| <i>Disponibilidad Total</i> | <u>\$ 44.217,85</u> |

Activos por Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2018, están registrados los créditos tributarios de la siguiente manera:

| <i>Activos por Impuestos Corrientes</i> | <i>Valores</i> |
|---|---------------------|
| Crédito Fiscal I.V.A. | \$ 17.868,08 |
| Crédito Fiscal Impuesto a la Renta | <u>\$ 2.791,37</u> |
| <i>Total Créditos Fiscales</i> | <u>\$ 20.659,45</u> |

Las retenciones en la fuente serán consideradas como pago al impuesto a la renta y del I.V.A. correspondiente al periodo fiscal 2018 como lo demandan las leyes tributarias.

Propiedades, planta y equipos.

Al 31 de diciembre del 2018, están registrados los activos fijos de la siguiente manera:

| <i>Propiedades, planta y equipos</i> | <i>Valores</i> |
|--|---------------------|
| Edificios | \$ 6.400,00 |
| Muebles y Enseres | \$ 300,00 |
| Equipos de Computación | \$ 1.500,00 |
| (-) Depreciación Acumulada | <u>-\$ 3.280,00</u> |
| <i>Total Propiedades, planta y equipos</i> | <i>\$ 4.920,00</i> |

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

Pasivos Corrientes.

Al 31 de diciembre del 2018, están registrados los pasivos corrientes de la siguiente manera:

| <i>Pasivo Corriente</i> | <i>Valores</i> |
|-----------------------------------|--------------------|
| Participación de los trabajadores | \$ 1.009,74 |
| Impuesto a la Renta por Pagar | \$ 1.258,81 |
| <i>Total Pasivo Corriente</i> | <i>\$ 2.268,55</i> |

Patrimonio.

Al 31 de diciembre del 2018, está registrado el patrimonio de la siguiente manera:

| <i>Patrimonio</i> | <i>Valores</i> |
|--|---------------------|
| Capital Suscrito y/o asignado | \$ 800,00 |
| Reserva Legal | \$ 6.432,32 |
| Utilidad no distribuida en años anteriores | \$ 55.833,36 |
| Utilidad del Ejercicio | <u>\$ 4.463,07</u> |
| <i>Total Patrimonio</i> | <i>\$ 67.528,75</i> |

Capital suscrito y pagado, dividido en 800 acciones ordinarias y nominativas de \$1.00 cada una.

Reserva Legal de conformidad con el artículo 297 de la Ley de Compañía se reservará el 10% de la utilidad líquida correspondiente al periodo fiscal 2018.

Resultado del ejercicio está registrado el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones de la participación a los trabajadores e impuesto a la renta.

Ingresos de Actividades Ordinarias.

Al 31 de diciembre del 2018, están registradas las ventas locales netas sin impuestos a las ventas por la cantidad de \$ 65.238,02.

Cabe informar que durante este periodo económico 2018 la compañía opero hasta el mes de mayo es decir que de junio a diciembre no hubo operatividad por falta de contratos.

Costos de Ventas.

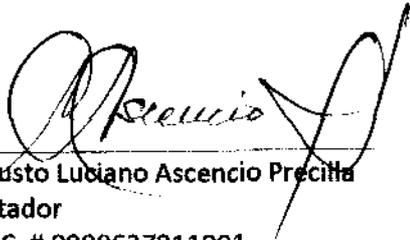
Al 31 de diciembre del 2018, están registradas las compras de bienes y servicios locales netos sin impuestos.

| <i>Costos</i> | <i>Valores</i> |
|---|---------------------|
| Compras netas locales de bienes no producidos | \$ 38.065,32 |
| (-) Inventario Final | -\$ 8.682,50 |
| Transporte | \$ 170,00 |
| Pagos por otros servicios | <u>\$ 2.840,00</u> |
| <i>Total Costos</i> | <u>\$ 32.392,82</u> |

Gastos de Administración.

Al 31 de diciembre del 2018, están registrados los gastos ocasionados según detalle:

| <i>Gastos Administrativos</i> | <i>Valores</i> |
|---|---------------------|
| Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS | \$ 17.333,30 |
| Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no son materia gravada del IESS | \$ 6.910,71 |
| Honorarios profesionales y dietas | \$ 650,00 |
| Mantenimiento y Reparaciones | \$ 12,00 |
| Suministros de oficina | \$ 17,00 |
| Servicios Públicos | \$ 510,74 |
| Servicios Bancarios | \$ 98,56 |
| Pagos otros servicios | \$ 231,27 |
| Depreciación propiedades, planta y equipos | <u>\$ 350,00</u> |
| <i>Total Gastos Administrativos</i> | <u>\$ 26.113,58</u> |



Augusto Luciano Ascencio Precilla
Contador
R.U.C. # 0900627811001
Registro # 14090
taxandfinance.services@gmail.com
Cel. # 0987078233