

PORTOLIBRE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresadas en USDólares)

Nota 1: NOMBRE DE LA COMPAÑIA.

La Compañía se constituyó mediante Escritura Pública otorgada ante el Notario Vigésimo Primero del Cantón Guayaquil el 20 de junio de 2002 y fue inscrita en el Registro Mercantil de Guayaquil con fecha 06 de agosto del 2002. Su actividad principal es la administración de bienes inmuebles.

Nota 2: PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

Registro contable: La contabilidad y los Estados Financieros se ciñen a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para pymes) emitidas por el IASB, y a las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales a partir del 10 de enero del 2000, la unidad monetaria utilizada por la compañía para los estados financieros es el USDólar.

Activo fijo: Serán registrados al costo. Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargarán a gastos al incurrirse en ellas, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

La depreciación se realizará con base del método de línea recta y de acuerdo a los siguientes años de vida útil determinados por la administración:

| <u>ACTIVOS</u> | <u>Vida útil (años)</u> |
|-----------------------|-----------------------------|
| Muebles y enseres | 10 |
| Maquinaria y equipo | 10 |
| Equipo de computación | 3 |

Los ingresos y gastos: Se contabilizarán por el método del devengado: Los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan.

Nota 3: ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y equivalente del efectivo.- Asciede a \$3,903.17y está conformado por:

- Caja chica
- Banco del Pacífico

Activos Financieros.- Esta conformado por:

- Cuentas por cobrar clientes relacionados \$21,642.78
- Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados \$17,380.86
- Otras cuentas por cobrar relacionadas \$ 1,636.54

Servicios y otros pagos anticipados.- por \$1,247.15 dividido en:

- Anticipo a proveedores \$ 102.88
- Seguros pagados por anticipado \$1,144.27

Activos por impuestos corrientes.- el monto de \$7,722.21 corresponde a:

- Crédito tributario a favor de la empresa IVA \$2,341.17
- Crédito tributario a favor de la empresa renta \$5,381.04

Otros activos diferidos.- \$5,000.00

Nota 4: PASIVO CORRIENTE

Cuentas y doc. Por pagar locales.- Cuentas por pagar a varios proveedores por \$7,350.91 dividido en:

- Relacionados \$719.01
- No relacionados \$6,631.90

Otras cuentas por pagar relacionadas locales.- \$4,863.66

Otras cuentas por pagar no relacionadas locales.- \$8,441.14

Obligaciones corrientes con la administración tributaria.- corresponde a varios valores pendientes, por declaración de IVA del mes de diciembre; asciende a \$6,099.61

Impuesto a la renta por pagar del ejercicio.- Corresponde al impuesto causado del ejercicio 2014 por \$1,978.76

Cuentas por pagar diversas relacionadas.- Ascende a \$3,584.97; son préstamos por pagar a empresas relacionadas.

Anticipos de clientes.- por \$742.41, servicios que se prestarán en enero del 2014

Otros pasivos corrientes.- Otras cuentas por pagar de \$ 884.42

Nota 5: INVERSIÓN DE LOS ACCIONISTAS: (Composición del Patrimonio)

Capital social.- Representan 800 acciones autorizadas y emitidas al valor nominal de US\$1.00 cada una.

Aportes de socios o accionistas para futura capitalización.- Por \$ 23,500.00

Reservas.- Legal \$400.00

Reserva de capital.- Por \$ 209.76

Ganancias acumuladas.- Son ganancias acumuladas del año 2006 por \$ 414.89; del 2007 por \$380.08; del 2009 por \$1,142.45; del 2010 por \$437.77; del 2011 por \$ 545.83; del 2012 por \$ 287.44; del 2013 por \$28,151.79

Pérdidas acumuladas.- pérdidas del año 2008 \$ 26,373.90.

Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF.- Se dejaron a valor real los activos corrigiendo errores de años anteriores al registrar, depreciar y dar de baja los activos, quedando un saldo neto de \$810.95 después de ajustes.

Resultado del ejercicio.- Durante el 2014 se obtuvo una ganancia de \$3,596.35

Nota 6: INGRESOS ORDINARIOS

Prestación de servicios.- se generaron ingresos por \$196,237.92 producto del servicio de hospedaje que brinda el HOTEL SUITES COSTA DE ORO, su cafetería y otros adicionales como lavandería, alquiler de salones de eventos, etc.

Nota 7: GASTOS DEL PERIODO

El total de gastos incurridos para proveer los servicios que brinda la empresa ascienden a \$207,581.21

Nota 12: EVENTOS SUBSECUENTES

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los estados financieros por el período terminado el 31 de diciembre del 2014, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.

**Ing. Marjorie Aguirre
Contadora General
PORTOLIBRE S.A.**