

PROTURASA S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. OPERACIONES

PROTURASA S.A., fue constituida en Ecuador el 09/05/2008. Su actividad principal: actividades de centros vacacionales y recreativos.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros han sido preparados en US Dólares. Las políticas contables de la Compañía están basadas en NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA – PYMES y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y Bancos - Representa el efectivo disponible y el saldo en Bancos.

Valuación de Activos fijos – Al costo de adquisición. El costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada en este caso para las oficinas de 25 años a ser depreciados.

Cuentas por pagar a corto plazo – De acuerdo a políticas contables de la compañía corresponden a aquellas obligaciones pendientes inferiores a un año con proveedores.

Cuentas por pagar a largo plazo – De acuerdo a políticas contables de la compañía corresponden a aquellas obligaciones pendientes superiores a un año con proveedores, accionistas e instituciones financieras.

Provisión para Jubilación Patronal – La compañía no ha realizado el cálculo matemático actuarial para Jubilación Patronal por cuanto no tiene trabajadores con más de 10 años de antigüedad.

Provisiones para Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta – La compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la compañía.

Ingresos por Servicios – Los ingresos por servicios son reconocidos en resultados en función a la prestación del servicio.

3. CAJA Y BANCOS

Un resumen de caja y bancos es como sigue:

Cuentas	31-dic-15	31-dic-16
CAJA - BANCOS	12,630	28,498
TOTALES CAJA - BANCOS	12,630	28,498

Al 31 de diciembre del 2016, Bancos representa principalmente cuenta corriente, lo cual no genera intereses.

4. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar es como sigue:

Cuentas	31-dic-15	31-dic-16
Cientes No Relacionados	356	0
Cientes Relacionados	985	1,344

Los movimientos de la provisión para cuentas incobrables no existen ya que los clientes cancelan sus facturas antes de 60 días.

5. ACTIVO FIJO

Los movimientos de la propiedad, planta y equipos fueron como sigue:

Cuentas	31-dic-15	31-dic-16
Equipos de Computo	6,971	8,084
Maq-Equipos Recreativos	55,307	55,307
Edificaciones e Instalaciones	262,544	269,446
Maquinarias- Muebles y Enseres	116,574	126,812
Depreciación Acum.Equipos Computación	(4,334)	(5,384)
Dep Acum.Edificacion-Instalaciones	(45,078)	(60,708)
Dep.Acum.Maquin- My Enseres	(40,319)	(54,284)
Dep. Acum. Maq.Eq. Recreativos	(27,221)	(32,887)
		0
TOTAL ACTIVOS FIJOS	324,445	306,385

6. CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO

Un resumen de cuentas por pagar corto plazo es como sigue:

Cuentas	31-dic-15	31-dic-16
Cuentas por pagar.		
Proveedores No Relacionados	5,827	30,228

7. PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL

Al 31 de diciembre del 2016, la compañía no tiene registrada provisión por dicho concepto sustentada en un estudio actuarial preparado por un profesional independiente, Proturasa S.A. no tiene trabajadores con más de 10 años de antigüedad.

8. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social – El capital social autorizado consiste de 800 acciones de USD\$ 1 valor nominal unitario.

Reserva de Capital – Incluye los valores de las cuentas Reserva por Revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria originadas en la corrección monetaria del patrimonio y de los activos y pasivos no monetarios de años anteriores, respectivamente transferidos a esta cuenta, no procede a provisión de reservas.

Un resumen de las cuentas de Patrimonio es como sigue:

Cuentas	31-dic-15	31-dic-16
Aportes Futura Capitalización	820,197	929,197
Capital Pagado	50,000	50,000
Reserva Legal	21	21
Revaluac.Activos Perito	0	0
Resultados de años anteriores	-437,400	(571,241)
Resultado del Ejercicio	-133,841	(145,399)
TOTAL PATRIMONIO	298,977	262,578