

PORTICOSPROJECT CIA. LTDA. EN LIQUIDACIÓN
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014

1. Caja Bancos y equivalentes de efectivo

Conformado por:

	<u>2015</u>	<u>US\$</u>	<u>2014</u>
Caja chica	500		500
Bancos	6.630		103.795
Inversiones Temporales			23.451
Total	<u>7.130</u>		<u>127.746</u>

Al 31 de diciembre del 2014, corresponde a una póliza de acumulación del Banco Produbanco del 24 de marzo del 2014 al 17 de septiembre del 2015 al 6% de interés.

2. Cuentas por cobrar

	<u>2015</u>	<u>US\$</u>	<u>2014</u>
Cuentas por Cobrar Clientes	5.000		32.433
Cuentas por Cobrar Otras (1)	121.403		114.585
Total	<u>126.403</u>		<u>147.018</u>

(1) Corresponde a valores entregados a diferentes proveedores para la construcción y acabados de los proyectos.

3. Inventarios

Conformado por:

	<u>2015</u>	<u>US\$</u>	<u>2014</u>
Inventarios Obras Terminadas (1)	654.298		
Inventarios Obra en Proceso (2)	922.218		841.744
Total	<u>1.576.516</u>		<u>841.744</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2015, corresponde a 6 departamentos terminados del Proyecto Cumbayá, Montevento I.

(2) Se desglosa de la siguiente manera:

PORTICOSPROJECT CIA. LTDA. EN LIQUIDACIÓN
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014

	<u>US\$</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Proyecto Cumbayá, Montevento I	676.139	623.819
Proyecto Montevento II	246.079	217.925
Total	<u>922.218</u>	<u>841.744</u>

4. Propiedad y equipo

Conformado por:

2015

	<u>COSTO</u>	<u>DEPRECIACIÓN ACUMULDA</u>	<u>NETO</u>
		<u>US\$</u>	
Edificios (Oficina)	48.073	15.423	32.650
Vehículos	69.980	30.158	39.822
TOTALES	<u>118.053</u>	<u>45.581</u>	<u>72.472</u>

2014

	<u>COSTO</u>	<u>DEPRECIACIÓN ACUMULDA</u>	<u>NETO</u>
		<u>US\$</u>	
Edificios (Oficina)	48.073	13.020	35.053
Vehículos	69.980	16.161	53.819
TOTALES	<u>118.053</u>	<u>29.181</u>	<u>88.872</u>

El movimiento de activos fijos, fue como sigue:

	<u>US\$</u>	
COSTO	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Saldo inicial	118.053	78.063
Adiciones		39.990
Total	<u>118.053</u>	<u>118.053</u>

PORTICOSPROJECT CIA. LTDA. EN LIQUIDACIÓN

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014

	<u>US\$</u>	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Saldo Inicial	29.181	16.114
Adiciones	<u>16.400</u>	<u>13.067</u>
Total	<u><u>45.581</u></u>	<u><u>29.181</u></u>

5. Obligaciones Financieras

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Préstamos Bancarios (1)	<u>206.894</u>	<u>208.667</u>
Total	<u><u>206.894</u></u>	<u><u>208.667</u></u>

- (1) Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, corresponde al saldo pendiente de pago del año anterior, operación financiera con el Banco ProdubanK Panamá N° 740003, otorgada en abril del año 2013, con fecha de vencimiento abril del 2014, con una tasa de interés del 6.5% anual, mismo que fue renovado por un período de 360 días, con vencimiento en 5 de abril del 2016 y 6 de abril del 2015, respectivamente con el 6,5% de tasa de interés.

6. Pasivos Acumulados

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Impuestos por Pagar	1.487	1.346
Beneficios sociales	<u>7.460</u>	<u>4.999</u>
Total	<u><u>8.947</u></u>	<u><u>6.345</u></u>

PORTICOSPROJECT CIA. LTDA. EN LIQUIDACIÓN

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014

7. Pasivo a largo plazo

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Préstamos Socios (1)	1.331.590	776.339
Otros	50.279	
Total	<u>1.381.869</u>	<u>776.339</u>

- (1) Corresponde a valores entregados por uno de los socio de la compañía, sobre los cuales no se han definido condiciones de pago ni fechas de vencimiento, de acuerdo al siguiente detalle:

	<u>US\$</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Mario Pozo Enríquez	1.381.869	776.339
Total	<u>1.381.869</u>	<u>776.339</u>

8. Capital Social

El capital de la compañía está conformado por 300.400 participaciones de US\$ 1 cada una, al 31 de diciembre del 2015; y, por 100.400 participaciones de US\$ 1 cada una, al 31 de diciembre del 2014.

9. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador establece que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Está reserva no puede ser distribuida a los accionista, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

10. Aporte futura capitalización

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014 corresponde a aporte para aumento de capital, mediante compensación de créditos, en concordancia con la autorización de los socios según el acta correspondiente.

11. Pérdidas Acumuladas de Ejercicios Anteriores

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, corresponden a las pérdidas de ejercicios anteriores. Las Leyes tributarias vigentes, permiten amortizar las pérdidas de ejercicios anteriores, dentro de los cinco ejercicios siguientes a aquel en que se produjo la pérdida, siempre que su valor monetario no sobrepase el 25% de la

PORTICOSPROJECT CIA. LTDA. EN LIQUIDACIÓN
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014

utilidad neta del año. La Ley de Compañías contempla como causal de disolución, cuando las pérdidas de una compañía alcanzan el 50% o más del capital social.

12. Impuesto a la renta

La conciliación del impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal es como sigue:

	<u>US\$</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
(Pérdida) / Utilidad antes de impuestos	(25.766)	19.495
15% Participación trabajadores		(2.924)
(Pérdida) / Utilidad antes de impuestos	(25.766)	16.571
Más: Gastos no deducibles		4.006
Menos: Amortización de Pérdidas		(5.144)
Base imponible		15.432
Impuesto a la renta		3.395
Anticipo de impuesto a la renta (1)	<u>8.079</u>	<u>13.894</u>

- (1) Constituye el impuesto a la renta del período, por ser mayor el anticipo de impuesto a la renta del valor determinado por este concepto.

13. Transacciones con partes relacionadas

El siguiente es un resumen de los saldos y principales transacciones realizadas:

	<u>US\$</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PASIVOS		
Préstamos Socios (1)	1.381.869	776.339

- (1) Estas transacciones se han originado en ejercicios anteriores. (Ver Nota 9)

14. Contratos y compromisos

La compañía mantiene firmado los siguientes contratos:

- El 8 de Octubre del 2013, en la ciudad de Quito se celebró el contrato entre la compañía PORTICOSPROJECT CIA. LTDA, representa por el Ing. Mario Pozo Gerente General, que para efectos de este contrato se le llamara "El Contratante" y por otra parte ECUASURE CIA. LTDA., representada por el Sr. Augusto Falconí Gerente, a quien en adelante se le llamara "El Contratista", el cual se compromete a la venta e instalación de 2 ascensores MRL, marca "Fuji-Yida", para los

PORTICOSPROJECT CIA. LTDA. EN LIQUIDACIÓN

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014

proyectos Montevento I y II. El monto del contrato asciende a la suma de US\$ 65.432,64, más IVA.

15. Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2015 y 2014 y la fecha de emisión de estos estados financieros 12 de febrero del 2016 y 12 de febrero del 2015, respectivamente no se han producido eventos importantes que, en opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros y que ameriten su revelación.
