

# **PORADCI S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** **AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

(Expresados en dólares norteamericanos)

### **A. DESCRIPCION DEL NEGOCIO:**

La compañía **PORADCI S.A.** se constituyó mediante escritura pública otorgada ante la Notaria Sexta del cantón Guayaquil, Dra. Jenny Oyague Beltrán, el 23 de Enero del 2013, e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil, el 06 de Marzo del 2013, la misma que se rige por las leyes del Ecuador, la Ley de Compañías, y su estatuto social. El plazo de duración de la compañía es de cincuenta años. Su objeto social es brindar asesoría jurídica, legal a personas naturales o jurídicas, en las diferentes ramas del Derecho y en todos sus campos, para la ejecución, promoción, desarrollo de proyectos, contratación, negociación, asociación, entre otros. Celebrar con personas naturales o jurídicas convenios o contratos para ejercer a través de sus funcionarios designados para el efecto, la defensa de éstas dentro de un proceso judicial; y, brindar asesoría integral, contable, tributaria, aduanera, financiera, administrativa, técnica, inmobiliaria, respecto a negocios inmobiliarios, investigación de mercado y de comercialización interna; a personas naturales o jurídicas.

PORADCI S.A. no mantiene inversiones en acciones, que se consideren como importantes, ni ejerce influencia significativa sobre otras entidades por lo que no actúa como una entidad controladora, operando como una sola unidad de negocios. Sus acciones no se cotizan en el mercado de valores.

La emisión de sus estados financieros correspondientes al año terminado el 31 de diciembre del 2015, ha sido autorizada por la Administración de la Compañía en marzo 21 del 2016, los cuales han sido preparados y presentados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de medición de la Compañía; de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000 y serán sometidos a la posterior aprobación de la Junta General de Accionistas.

**B. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:**

Un resumen del saldo del efectivo en bancos, al 31 de diciembre del 2015, es el siguiente:

	<b><u>2015</u></b>
Caja	0.00
Banco Produbanco	(1) 135.200,08
Banco Amazonas	(1) <u>474,03</u>
	<u>135.674,11</u>

(1) Los saldos mantenidos en cuentas corrientes bancarias, no generan intereses.

**C. CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR:**

Un resumen de los saldos de clientes y otras cuentas por cobrar, al 31 de diciembre del 2015, es el siguiente:

	<b><u>2015</u></b>
Cuentas por Cobrar a Clientes	<u>37.338,57</u>
	<u><u>37.338,57</u></u>

(a) Al 31 de diciembre del 2015, no existen cuentas por cobrar que se encuentren deterioradas o con problemas de cobro, que amerite realizar una provisión para reconocer una pérdida.

**F. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:**

Un resumen de los saldos de activos por impuestos corrientes, al 31 de diciembre del 2015, es el siguiente:

	<b><u>2015</u></b>
IVA Pagado	25.615,50
IVA Retenido	2.167,20
Impuesto a la Renta Retenido	<u>7.842,31</u>
	<u><u>35.625,01</u></u>

#### **G. PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO:**

Un resumen de los saldos y movimientos de mobiliario y equipo, al 31 de diciembre del 2015, es el siguiente:

	<b>SALDO AL 01-01-2015</b>	<b>ADICION</b>	<b>VENTA Y/O RETIRO</b>	<b>TRANSF.</b>	<b>SALDO AL 31-12-2015</b>
Construcción en Curso	0,00				0,00
Edificaciones	35.256,74				35.256,74
Vehículos	33.919,64	50.000,00	33.919,64		50.000,00
Equipo de Computación y Software	996,00				996,00
	<hr/>				<hr/>
	70.172,38	50.000,00	33.919,64		86.252,74
Depreciación Acumulada	(9.705,09)	(11.290,80)			(12.185,34)
	<hr/>				<hr/>
	60.467,29				74.067,40

#### **H. CUENTAS POR PAGAR:**

Un resumen de las cuentas por pagar, al 31 de diciembre del 2015, es el siguiente:

	<b><u>2015</u></b>
Proveedores	70.408,13
Acreedores Varios	55.000,00
	<hr/>
	125.408,13

#### **K. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:**

	<b><u>2015</u></b>
Impuesto a la renta	18.759,90
Retenciones en la Fuente por Pagar	5.793,27
Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	9.218,49
Impuesto al Valor Agregado – Cobrado	8.672,48
	<hr/>
	42.444,14

La conciliación del impuesto a la renta del período, es como sigue:

	<u>2015</u>
Ganancia (Pérdidas) antes de la Participación e Impuesto	105.383,79
<b>Menos:</b> Participación de trabajadores	<u>(0.00)</u>
Ingresos Exentos	25.892,86
Gastos no deducibles	5.781,33
Base de cálculo para el impuesto a la renta – corriente	<u>85.272,26</u>
Impuesto a la renta (22%)	18.759,90
Menos: Retenciones en la fuente del año	<u>7.842,31</u>
	<u><u>11.277,59</u></u>

**L. CAPITAL PAGADO:**

Está representado por un Capital Autorizado de US\$4,000.00. El capital suscrito y pagado de la Compañía es US\$ 2,000.00 que está dividido en 200 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 10.00 cada una.

Al 31 de diciembre del 2015, la participación accionaria la constituyen:

	<u>2014</u>	<u>%</u>
Nohelia Fernanda Apolo Ludeña	400.00	20
Hernán Javier Verduga Ludeña	<u>1,600.00</u>	<u>80</u>
	<u>2,000.00</u>	<u>100</u>

**RESERVA LEGAL:**

Conforme al Art. 297 de la Ley de Compañías que establece una apropiación obligatoria de un valor no menor del 10% de la utilidad anual para su constitución, hasta que alcance por lo menos el 50% del capital pagado. El saldo de esta cuenta puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.