

PORTNEXT S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (EXPRESADOS EN DOLARES DE EE. UU.)

1. Operaciones:

La actividad principal de la compañía **PORTNEXT S. A.** es de Actividades de Construcción de Obras Civiles

2. Resumen de principales políticas de contabilidad

Las políticas de contabilidad que siguen la compañía, para este año fue basado a las NIIF para PYMES acatando todas las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías que es nuestro ente regulador, ya que recién en este año es que comienza a tener actividad comercial.

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

a) Efectivo en caja y bancos e Inversiones temporales

Al 31 de Diciembre del 2013, el efectivo en caja y bancos se formaban de las siguientes maneras, es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos operativos

Banco	\$26.580,00
-------	-------------

b) Cuentas por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2013, las cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera, estos valores corresponden al saldo por cobrar de los valores que nos adeudan nuestros clientes

Clientes no relacionados	\$82.300,00
--------------------------	-------------

Esta cuenta está formada solo por clientes no relaciones,

c) Activos por Impuesto Corrientes

Al 31 de Diciembre del 2013, la cuenta Activos por impuestos corrientes se formaba de la siguiente manera, están registrados los valores del crédito tributario a nuestro favor que mantenemos con el Servicio de Rentas Internas

Crédito Tributario a favor de la Empresa (IVA)	\$2.236,69
--	------------

Crédito Tributario a favor de la Empresa (I.R.)	\$5.012,18
---	------------

d) Pasivo Corriente

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo de Pasivo Corriente estaba formado de la siguiente manera

Cuentas y Documentos por pagar	25.356,25
Provisiones Locales	9.675,16
Obligaciones con el SRI	4.509,52
Beneficios de Ley a Empleados	3.103,28
Con el IESS	667,21
Participación Trabajadores 15%	3.617,27

La participación a trabajadores se carga a los resultados del año y se calcula aplicando el 15% sobre la utilidad impositiva de la compañía, de acuerdo con la ley.

Pasivo Corriente	46.928,69
------------------	-----------

e) Pasivo no Corriente

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo de Pasivo No Corriente estaba formado de la siguiente manera

Ingresos Diferidos	49.539,08
--------------------	-----------

f) Patrimonio Neto

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo del Patrimonio Neto estaba formado de la siguiente manera

Capital	800,00
Reservas Legal	2.049,79

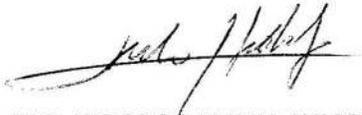
La ley requiere que se transfiera a la reserva legal por los menos el 10% de la utilidad neta anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 50% del capital social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la compañía, y cada una de sus subsidiarias pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

Utilidad del Ejercicio	15.988,31
Patrimonio Neto	18.838,10

Entre el 31 de Diciembre del 2013 y la fecha de emisión de nuestro informe, no se han producido eventos adicionales que en opinión de la administración pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Esperamos que para el año 2014, la Compañía comience a funcionar en su totalidad, ya que tenemos buenos proyectos por desarrollar

Atentamente;



ING. HIDALGO NAVIA JULIO
GERENTE GENERAL



CPA. SANCHEZ POZO INDHIRA
CONTADORA GENERAL