

PORTNEXT S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 (EXPRESADOS EN DOLARES DE EE. UU.)

1. Operaciones:

La compañía PORTNEXT S. A. está situada en la ciudad de Guayaquil, comenzó sus labores recién el siendo su principal actividad la Construcción de toda clase 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.

3. Notas a los Estados Financieros

a) Efectivo en caja y bancos e Inversiones temporales

Al 31 de Diciembre del 2015, 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 Nacionales	\$20,00
------------------	---------

b) Cuentas por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2015, 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

Ctas.yDctos. Por cobrar Clientes No relacionados	\$256.496,88
Provision para cuentas incobrables	-\$2.564,97
Crédito tributario a favor IVA	10.392,89
Crédito tributario a favor I/R	\$1.825,59

c) Propiedad, Planta y Equipo

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de Propiedad, Planta y Equipo estaba formado de la siguiente manera

Tasa Anual de Depreciación	
Muebles de Oficina	10.00%

Maquinarias y Equipos	10.00%
Equipos de Computación Software	33.33%

El movimiento de propiedad, planta y equipo durante el año fue como lo detallamos a continuación:

Muebles de Oficina	\$978,52
Maquinarias y Equipos	\$45.000,00
Equipos de Computación Software	\$1.437,27
Otros Propiedad Planta y Equipos	\$1.736,36
(-) Depreciación acumulada	-\$19.993,34

d) Pasivo Corriente

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de Pasivo Corriente estaba formado de la siguiente manera

Ctas. y Dctos por pagar Locales No Relacionados	\$67.500,00
Impuesto a la Renta	\$3.746,87
Participación de Utilidades 2015	\$3.005,51
Obligaciones con el IESS	\$273,80
Otros Pasivos por beneficios a Empleados	\$33.327,43
Provisiones	\$5.220,96

e) Patrimonio Neto

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo del Patrimonio Neto estaba formado de la siguiente manera

Capital	\$800,00
Aportes para futuras capitalizaciones	\$85.000,00
Reserva Legal	\$9.690,46
Reserva Facultativas	\$5.105,58
Utilidad no distribuidas ejercicios anteriores	\$30.945,66
Utilidad del Ejercicio	\$13.284,06

Entre el 31 de Diciembre del 2015 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 2016, la Compañía continúe en su crecimiento y que los resultados sean mucho mejores que los de este año que estamos declarando

Atentamente;



ING. JULIO HIDALGO NAVIA
GERENTE GENERAL



CBA. JAVIER ROJAS RABADAD
CONTADOR GENERAL