

PORTONOVO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1.- Actividad Económica

PORTONOVO S.A. fue constituida en Ecuador mediante Escritura Pública el 12 de abril de 1994 y tiene por objeto social principal la realización de actividades comerciales de construcción de obras civiles.

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Guayaquil en la Cdla. Alborada AV. Rodolfo Baquerizo Nazur Solar 1-8 y Demetrio Aguilera Mz 852 Edificio Dimundo Oficina 306

2.- Políticas contables y prácticas contables

Los registros contables y los estados financieros son preparados de acuerdo a lo establecido por la Superintendencia de Compañías, el Servicio de rentas internas y demás Organismos de control

Unidad monetaria

La unidad monetaria utilizada por la Compañía es el Dólar americano

3.- Efectivo y equivalente de efectivo

Para los propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo la empresa aplica el método directo y considera como efectivo y equivalente de efectivo los saldos en caja y bancos

Este rubro comprende Al 31 de diciembre del 2015

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVOS	NOTA	2015	2014
CAJA- BANCOS	3	3.194,31	229.769,62

4.- Crédito tributario a favor del sujeto pasivo

Se refleja el valor que la empresa tiene como crédito tributario IVA

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO	NOTA	2015	2014
CREDITO TRIBUTARIO IVA	4	68.743,21	91.269,59

5.- Propiedades Planta y Equipo

Los inmuebles, muebles, vehículos y equipos son de uso exclusivo de la empresa
Este rubro al 31 de diciembre comprende:

	NOTA	2015	2014
ACTIVOS FIJOS			
INSTALACIONES	5	8.644,45	8.644,45
MUEBLES Y ENSERES		15.765,26	15.765,26
MAQUINARIA Y EQUIPO		2.094,90	2.094,90

EQUIPO DE COMPUTACION	47.117,23	47.117,23
VEHICULO	43.503,43	43.503,43
OTROS PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	23.143,25	23.143,25
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-103.222,07	-85.965,76
TOTAL	37.046,45	54.302,76

6.- Activos Intangibles

Corresponde a la compra de licencias de software

Este rubro al 31 de diciembre comprende:

	NOTA	2015	2014
ACTIVOS INTANGIBLES			
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	6	53.483,53	43.509,53
(-)AMORTIZACION ACUMULADA		-18.235,13	-8.701,91
TOTAL		35.250,40	34.807,62

7.- Cuentas y documentos por cobrar clientes

Corresponde valores pendientes de cobro

Este rubro al 31 de diciembre comprende:

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	NOTA	2015	2014
CLIENTES	7	0,00	167.806,17

8.- Obligaciones con Instituciones financieras Largo Plazo

Corresponde a préstamos realizados a instituciones financieras

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	NOTA	2015	2014
LOCALES	8	187.229,89	134.406,11

9.- Provisión Beneficios a Empleados

Corresponde al cálculo actuarial para registrar las provisiones de:

	NOTA	2015	2014
ACTIVOS INTANGIBLES			
JUBILACION PATRONAL	9	6.392,92	9.582,85
DESAHUCIO		2.103,83	1.753,48
TOTAL		8.496,75	11.336,33

10.- Obligaciones Corrientes

Corresponde a las obligaciones que la empresa deberá cancelar a corto plazo:

	NOTA	2015	2014
OBLIGACIONES CORRIENTES			
SRI	10	51.004,26	61.349,02
IESS		<u>4.361,16</u>	<u>6.053,29</u>
TOTAL		55.365,42	67.402,31

11.- Capital

El capital social autorizado, suscrito y pagado al 31 de diciembre del 2015 asciende a \$ 30.000,00 dólares y está representado por acciones comunes de un valor nominal de \$ 1,00 cada una respectivamente.

Los derechos que otorgan las acciones son de carácter universal y proporcionan representatividad en la Junta General de Accionistas y participación en la composición patrimonial y distribución de utilidades

	NOTA	2015	2014
CAPITAL			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	11	30.000,00	800,00

12.- Utilidades no distribuidas en ejercicios anteriores

Corresponde a las ganancias acumuladas por ejercicios anteriores:

UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	NOTA	2.015	2.014
UTILIDADES ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	12	93.078,53	91.646,78