

**NOTAS EXPLICATIVAS DE PORTOMINAS S.A.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

✚ **Constitución:**

La Compañía Portominas S.A. fue constituida el 29 de Enero del 2009, ante el Notario Cuarto Interino del Cantón Machala Abg. José Alarcón Franco en la Ciudad de Machala capital de la Provincia del Oro, de la República del Ecuador, con un capital de \$ 800.00. La Escritura Pública se inscribió en el Registro Mercantil del Cantón Machala el 26 de Febrero del 2009. Su objetivo Social es actividad minera en todas sus fases.

✚ **Políticas:**

No existen un libretto de políticas definidas a ser aplicadas en esta Empresa, La parte Administrativa ha descuidado tal aspecto, sin embargo la compañía mantiene sus registros contables en dólares de los Estados Unidos de Norte América, desde el 26 de Febrero del año 2009 fecha en que se constituye como una Sociedad Anónima.

La contabilidad se la lleva de acuerdo con las dispersiones de la ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y es preparada tal como lo requiere, diseñadas en función a las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF) vigente al 31 de diciembre del 2016 y aplicada de manera uniforme a los periodos que presentan en estos Estados Financieros; los mismos que son: Estados de Situación Financiera, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estados de Flujos de Efectivo, Conciliación de los Estados Financieros y Estado de Resultado Integral por los años terminados al 31 de diciembre del 2016.

ANALISIS Y NOTAS SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

✚ **Efectivo y equivalente de efectivo:** Hemos conciliado la Cuenta Caja y Bancos aplicando la NIIF 7 y párrafo 7 que representa la conciliación de sus importes de su estado de flujo de efectivo al 31 de diciembre 2016 que dan el siguiente saldo:

Banco del Pichincha Cta. Cte. #3429972104	\$ <u>15,71</u>	\$ 15,71
Banco de Guayaquil Cta. Cte. # 0013028257	\$ <u>27,19</u>	\$ 27,19
Banco Promerica Cta Cte. #01045865003	\$ <u>50,54</u>	\$ 50,54

✚ **Cuentas por Cobrar:** El Valor por cobrar corresponde al Proveedor:

Incamining S.A:	\$ 5.025,38	\$ 5.025,38
-----------------	-------------	-------------

✚ **Propiedad Planta y Equipo:** Si dispone la compañía Portominas S.A, de Activos Fijos o de algún bien que corresponda a Propiedad, Planta y Equipo.

Oficina P-2(308)	\$60.900,00	\$60.900,00
Oficina P-3(408)	\$60.900,00	\$60.900,00
Oficina P-3(409)	\$60.900,00	\$60.900,00
Parqueadero# 24 12:50 mts.	\$8.000,00	\$8.000,00

✚ **Anticipo Impuesto a la Renta:** Corresponden estos rubros a los pagos al Servicio de Rentas Internas de El Oro, por el Anticipo del periodo 2016 del Impuesto a la Renta que se calcula al término de cada ejercicio, en este caso corresponde al año 2015

✚ **Cuentas y Documentos por Pagar:** Corresponde al saldo pendiente de pago de esta Compañía por las Retenciones en la Fuente que deben cancelarse al SRI y cuyo saldo al 31 de Diciembre del 2016 es de \$ 150.00 más \$ 104.618,25 por cuentas por pagar a largo plazo a varios proveedores que corresponde al año de este ejercicio económico.

✚ **Capital Suscrito:** Está integrado por 800 acciones ordinarias y nominativas de \$1.00 cada una.

CAPITAL SOCIAL:

Dhonau John Edgar
Liseth Lazo Herrera

\$ 799,00
" 1,00

\$ 800.00

✚ **Utilidad – Perdida:** La Empresa no ha podido ejercer su actividad para lo que se constituyó; es decir, no tuvo movimiento económico, por consiguiente no hubo pérdida \$0,00 y si una utilidad Acumulada del ejercicio anteriores de \$ 4582.15 al 31 de Diciembre 2016. Podemos dejar constancia que si hubieron desembolsos de dinero propios de la Administración pero que al final del ejercicio su accionista John Dhonau los asume personalmente.

✚ **Eventos Subsecuentes:** Hasta esta fecha de la presentación de estos Estados financieros, preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los resultados indicados en los mencionados Estados Financieros.

Atentamente,


Ing. Washington Rogel
CONTADOR REG. 1011-2017- 18-16911