

NOTAS EXPLICATIVAS

SEÑORES MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE PORTOMINAS S. A.

La Empresa PORTOMINAS S.A. fue constituida el 29 de Enero del 2009, ante el *Notario Cuarto 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; fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante resolución No.09.M.DIC.0060 de fecha 19 de Febrero del 2009 e inscrita en el Registro Mercantil de Machala con el No.0180 Su objetivo Social es dedicarse a la Comercialización de Insumos Mineros.

Los Registros Contables se los lleva de acuerdo con las dispersiones de la ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, además expresada en dólares y es preparada tal como lo requiere la Norma Internacional de Contabilidad (NIC 1), diseñadas en función a las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF) vigente al 31 de diciembre del 2017 y aplicada de manera uniforme a los periodos que presentan en estos Estados Financieros.

La **Cuenta Efectivo y equivalentes al efectivo**, aplicando la NIIF que representa la conciliación de sus importes de su estado de flujo de efectivo al 31 de diciembre 2017 que dan el siguiente saldo conciliado **\$101.01** correspondientes al saldo en efectivo de las 3 Cuentas Corrientes de la Compañía que tiene en los Bancos Guayaquil, Pichincha y Promérica.

Respecto al **Crédito Tributario de la Empresa**, su saldo conciliado del IVA al 31 de Diciembre del 2017 es de **\$ 654.63** y por retenciones en la fuente tenemos un saldo de **\$ 194.50**.

En la **Cuenta La Propiedad Planta y Equipo**; constan con su valor de mercado menos la depreciación de ley, no se han realizado revaluaciones al 31 de diciembre del 2017. En el caso de los Departamentos son totalmente nuevos al igual que los parqueaderos, siendo esa la novedad del Activo No Corriente

Dentro del Grupo del Activo, los Estados Financieros no presentan saldos en otras cuentas, por lo tanto no podemos emitir ninguna nota adicional.

Trataremos de analizar el **Pasivo Corriente**, el valor pendiente de pago que tiene la Empresa al 31 de Diciembre del 2017, es de **\$ 5961.40** de los cuales son por pagar a Proveedores, obligaciones al IESS, sueldos por pagar al Personal de Empleados, la utilidad del 15% participación trabajadores, no hay valores por provisiones de los beneficios de los Empleados, además el valor a pagar al Servicio de Rentas Internas por retenciones en la fuente e impuesto a la Renta del 2017.

En el **Pasivo No Corriente** se conciliaron préstamos recibidos de Minera Monteverde relacionada a esta Empresa, y también transferencias del

· Accionista mayoritario John Edgar Dhonau que resultan de entregar las oficinas que fueron transferidas a esta Compañía y que fueron canceladas por él.

Portominas, desde su constitución no ha tenido ninguna variación en el **Capital Social** y está integrada por 800 acciones ordinarias y nominativas de \$1.00 cada una, siendo sus Accionistas los siguientes:

Dhonau John Edgar (99%)	\$ 792,00
Lazo Herrera Liseth (0.01%)	" <u>8,00</u> \$ 800.00

Se concilio la cuenta **CTAS.Y DTOS. POR PAGAR L/P** y se establece como saldo al termino del ejercicio presente un monto de \$ **146377.27** valores transferidos de parte del Accionista Sr. Jhon Edgar Dhonau, en efectivo como **Aporte a Futuras Capitalizaciones** y que este rubro viene de años atrás.

Utilidad acumulada del ejercicio anterior Usd\$ 861.64 y un perdida del ejercicio por Usd\$ 62292.24

También se mantienen saldos en el Patrimonio como es la Cuenta reserva Legal, Ganancias Acumuladas y la utilidad que se genero en este ejercicio económico.

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.

Al 15 de Marzo del 2018

Muchas Gracias,



Ing. Henry Rogel Cedillo
1011-2017-1816911