

PARDIVESCORP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2013

1. IDENTIFICACION Y OBJETO DE LA COMPAÑIA

La compañía, fue constituida en la ciudad de Guayaquil, mediante Escritura Pública en el año 2012, de acuerdo al registro Mercantil No. 16.105 y aprobado por la Superintendencia de Compañías mediante resolución No. SC.IJ.DJC.G.12.0004326 fechada el 08 de agosto del 2012, siendo su domicilio legal en la ciudad de Guayaquil provincia del Guayas. Cuiéndose estrictamente a las Normas Internacionales de Información Financiera y el artículo 30 sección dos del reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

La actividad principal de la compañía es: Actividades De Compra-Venta De Bienes Inmuebles A Cambio De Una Retribución o Por Contrato.

2. CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

BASES DE PRESENTACION

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2013 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera, y leyes promulgadas por la Superintendencia de Compañías. El Sistema Contable actual que posee la compañía cumple con todos los requisitos de la Ley de Propiedad Intelectual, adquirido de conformidad con el ordenamiento vigente.

3. EFECTOS MÁS SIGNIFICATIVOS DE LA ADOPCION DE LAS NIFF PARDIVESCORP S.A.- El documento establece la continuidad del proceso de aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera bajo NIIFs para pymes. No evidenciamos efectos significativos producto continuidad del proceso de aplicación de las NIIFs.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2013 su saldo lo conforman los siguientes rubros:

DETALLE VALORES

DETALLE	VALORES	
Banco Bco. Pichincha Bco. Guayaquil (a)	2,252.03	2,252.03
Total		2,252.03

a) Comprende Cuentas que la Compañía mantiene con una institución financiera en Ecuador detalladas en valor:

- Banco de Pichincha, cta. Cte. # 2100017197 \$ 2,033.55
- Banco de Guayaquil, cta. Cte. # 39404788 \$218.48

5. ACTIVOS FINANCIERO

➤ **DOC. Y CTA POR COBRAR CLIENTE**

De la facturación de la venta de lotes del proyecto Cayo Beach quedo pendiente de cobro:

- ✓ Carrasco Palomeque Iván Andrés por \$ 3,678.04

➤ **OTRAS CTAS POR COBRAR RELACIONADAS**

- ✓ Valores prestados por los accionistas por: \$28,427.05

TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS

\$32,105.09

6. INVENTARIO

La Cuenta de inventario que la empresa mantiene a Diciembre 31 del 2013 es la siguiente:

➤ INVENTARIO	
✓ Obras en Construcción	\$ 390,000.00
✓ Materiales de MP	\$ 13,998.61
TOTAL DE ACTIVO INVENTARIO	\$403,998.61

7. OTROS PAGOS ANTICIPADOS

- | | |
|----------------------------------|---------------------|
| ➤ ANTICIPO DE PROVEEDORES | \$295,986.69 |
|----------------------------------|---------------------|
- Valores entregado a diferentes proveedores de servicios y materiales para la operación de la empresa.

8. ACTIVOS NO CORRIENTE

- | | |
|---------------------------------------|--|
| ➤ PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS | |
|---------------------------------------|--|
- Cuenta conformada por los activos usados en oficina:

- | | |
|-------------------------|----------|
| ✓ Muebles y Enseres | \$226.79 |
| ✓ Equipo de computación | \$941.96 |

- | | |
|-----------------------|--|
| ➤ DEPRECIACION | |
|-----------------------|--|

- | | |
|--------------------------|------------|
| ✓ Depreciación Acumulada | - \$130.14 |
|--------------------------|------------|

La depreciación se calculó según lo establece la norma tributaria y contable

TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE \$1,038.61

8. PASIVO CORRIENTE

Corresponde a cuentas por pagar no relacionadas, que quedaron pendiente del pago pero se registró la obligación con los proveedores, con el SRI y la participación por pagar al trabajador:

- | | |
|---|----------|
| ➤ CUENTAS Y DOC POR PAGAR | |
| ✓ Cuentas por pagar | \$132.87 |
| ➤ CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA | |
| ✓ Retenciones en Fuente | \$583.93 |
| ✓ Retenciones F. del IVA | \$99.21 |
| ➤ IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR | |
| ✓ Impuesto a Renta 2013 | \$ 16.81 |
| ➤ PARTICIPACION A LOS TRABAJADORES | |
| ✓ Participación a los Trabaj. | \$ 13.49 |

TOTAL PASIVO CORRIENTE \$ 846.31

9. PASIVO NO CORRIENTE

Cuenta conformada básicamente por los anticipo de cliente en la reserva y compra de lote de Terrenos en el Proyecto denominado CAYO BEACH.

- | | |
|------------------------------|---------------------|
| ➤ ANTICIPO DE CLIENTE | \$733,675.01 |
|------------------------------|---------------------|

