

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN “NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF’s”
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

**6.- NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.015
DE LA COMPAÑÍA PARDIVESCOP S.A.**

Nº 1

Revisados Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2.015 de la Compañía PARDIVESCOP S.A. estos presentan aplicaciones de Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador, en los Estados Financieros, las partidas se las consideran a sus costos históricos.

La aplicación de Principios y Política de Contabilidad recomendables y precisas de la Compañía permiten una indagación confiable e inmediata, demostrando que los valores del Activo tengan una absoluta custodia.

Nº 2

En cumplimiento con el cronograma establecido por la Superintendencia de Compañías, la Compañía PARDIVESCOP S.A.. adopta las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

| | | | |
|---------------|--------------------------------------|---------------------|----------------------------|
| ACTIVO | | | |
| 3 | ACTIVOS CORRIENTES | | 3.185.179,37 |
| | ACTIVOS DISPONIBLES | | 5.612,28 |
| | Caja | 1.249,30 | |
| | Efectivo | <u>1.249,30</u> | |
| | Bancos | 4.362,98 | |
| | Guayaquí | 846,84 | |
| | Pichincha | <u>3.516,14</u> | |
| | INVENTARIOS | | 2.829.677,11 |
| | Obras en Construcción | | |
| | Terrenos Proyecto Cayo Beach | <u>2.829.677,11</u> | |
| | SERVICIOS Y OTROS PAG ANTICIP | | 349.889,98 |
| | Anticipo de Proveedores | 349.889,98 | |
| | Ant. Urbapro- Comisiones Vtas. | 181.938,67 | |
| | Ant. Tanya Bermeo - Comisiones Vtas | 97.319,65 | |
| | Ant. Manuel Pinargote - Comisinist | 58.723,77 | |
| | Ant. Bolívar Pérez - Comisiones Vtas | 8.832,89 | |
| | Ing. Alejandro Soledispa Matute | 375,00 | |
| | Ant. Bermúdez Reyna Aracely | <u>2.700,00</u> | |
| 4 | ACTIVOS NO CORRIENTES | | 4.584,98 |
| | Prop. Planta y Equipos | | 4.584,98 |
| | Maquinarias y Equipos | | |
| | Equipo | 1.722,33 | |
| | Equipo de computación | | |
| | Equipo de computación | 5.483,37 | |
| | - Depreciación Acumulada | <u>-2.620,72</u> | |
| | TOTAL DE ACTIVOS | | <u>3.189.764,35</u> |
| PASIVO | | | |
| 5 | PASIVOS CORRIENTES | | 6.782,32 |
| | Cuentas y Doctos. por pagar | | 3.014,11 |
| | Systray S.A. | 26,00 | |
| | Cruz Palacio - Living Manta | 1.515,25 | |
| | Otecel S.A. Movistar | <u>1.472,86</u> | |
| | Otras Obligaciones Corrientes | | 421,43 |
| | Impuesto a la Renta del Ejercicio | <u>421,43</u> | |
| | IESS | | 673,15 |
| | Aporte personal 9,45% | 246,78 | |
| | Aporte patronal 12,15% | 317,29 | |
| | Préstamos empleados | <u>109,08</u> | |
| | Beneficios de Ley Empleados | | 2.335,58 |
| | Sueldo por pagar | 1.707,21 | |
| | Décimo tercer sueldo por pagar | 266,51 | |
| | Décimo cuarto sueldo por pagar | <u>361,86</u> | |
| | Participación de trabajadores | | 338,05 |
| | Participación de utilidades | <u>338,05</u> | |
| | PASIVOS NO CORRIENTES | | 3.180.551,88 |
| | Anticipos de Clientes | | 3.177.051,88 |
| | Otras Cuentas relacionadas | | 3500 |
| | Cuentas de Accionistas | <u>3.500,00</u> | |
| | TOTAL DE PASIVOS | | 3.187.334,20 |

| | | | |
|--|---------------|------------|---------------------|
| 6 PATRIMONIO | | | |
| Capital y Reservas | | | 957,06 |
| Capital Social | 800,00 | | |
| Mémina de Accionistas | | | |
| Inmobiliaria- Constructora INMORUTAS | 400 | | |
| Valdivieso Andrade María Belén | 400 | | |
| Reservar Legal | | 157,06 | |
| 7 RESULTADOS | | | 1.473,09 |
| Resultados Acumulados | 128,35 | | |
| Resultado del Ejercicio | 1.344,74 | | |
| TOTAL PATRIMONIO | | | 2.430,15 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | | 3.189.764,35 |
| 8 INGRESOS | | | 128.757,06 |
| Venta de Bienes | | 128.757,06 | |
| Ventas de Bienes | 128.757,06 | | |
| 9 EGRESOS | | | 126.503,42 |
| COSTOS DE PRODUCCIÓN | | 24.548,78 | |
| Materiales utilizados | | 24.548,78 | |
| Inventario Inicial | 390.000,00 | | |
| Compras locales bienes no produc | 2.464.225,89 | | |
| Inventario final | -2.829.677,11 | | |
| Gastos | | | 43.445,35 |
| Gastos de Ventas | | 43.445,35 | |
| Comisión en vtas. | 43.445,35 | | |
| Gasto de Administración | | | 58.508,03 |
| Sueldos, salarios y remuner Administ | 15.115,60 | | |
| Aportes Seguridad Social | 2.173,92 | | |
| Beneficios Sociales e Indemnizaciones | 2.487,63 | | |
| Honorarios Profesionales | 5.750,00 | | |
| Mantenimiento y reparaciones | 1.298,06 | | |
| Arrendamiento | 9.643,05 | | |
| Combustible | 384,17 | | |
| Servicios básicos | 3.295,74 | | |
| Notario y Reg de la propiedad | 46,68 | | |
| Impuesto, contribuc y otros | 4.657,86 | | |
| IVA que se carga el gasto | 8.395,99 | | |
| Depreciaciones | 1.362,55 | | |
| Otros gastos de servicios | 2.735,84 | | |
| Otros gastos de bienes | 1.160,94 | | |
| Otros Ingresos y Egresos No Operacionales | | | -1,26 |
| Intereses ganados | 2,06 | | |
| Intereses Financieros | -3,32 | | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | | 2.253,64 |
| 15% Participac trabajadores | | | 338,05 |
| UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA | | | 1.915,59 |
| Impuesto a la Renta | | | 421,43 |
| UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO | | | 1.494,16 |

Spm.