

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 2.016
DE LA COMPAÑÍA PARDIVESCOP S.A.**

Nº 1

Revisados Los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2.016 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		3.716.409,95
DISPONIBLES		4.059,99
Caja	1.107,92	
Efectivo	<u>1.107,92</u>	
Bancos	2.952,07	
Guayaqui	771,02	
Pichincha	<u>2.181,05</u>	
EXIGIBLES		664.171,58
Cuentas por Cobrar Relacionadas	664.171,58	
Cuentas por Cobrar Accionistas	<u>664.171,58</u>	
INVENTARIOS		2.604.000,00
Obras en Construccion		
Terrenos Proyecto Cayo Beach	2.604.000,00	
SERVICIOS Y OTROS PAG ANTICIP		444.178,38
Anticipo de Proveedores	444.178,38	
Ant. Urbapro- Comisiones Vtas.	183.221,58	
Ant. Tanya Bermeo - Comisiones Vtas.	115.101,37	
Ant. Manuel Pinargote - Comisinist	95.694,53	
Ant. Bermúdez Reyna Aracely	1.800,00	
Ant. Lorena Mendoza - Comisinist	17.755,46	
Ant. Felix Rivas - Comisiones Ventas	294,35	
Ant. Xavier Benavidez - Comisinist	1.311,09	
Ant. Ferrín Ramírez	29.000,00	
4 ACTIVOS NO CORRIENTES		53.823,12
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>	
Vehículos Equipos de Transporte		49.238,14
Vehículos Equipos de Transporte	62.491,07	
- Depreciación Acumulada de Vehículo	<u>-13.252,93</u>	
TOTAL DE ACTIVOS		<u><u>3.770.233,07</u></u>
PASIVO		
5 PASIVOS CORRIENTES		16.567,81
Cuentas y Doctos. por pagar		9.607,14
Mendoza Anchundia Karen	630,00	
Movistar Otecel	478,28	
Cruz Patricio - Living Manta	1.515,25	
Giler Loor José Ramón	1.200,00	
Cobeña Burgos Antonio del Jesús	1,50	
Suárez Espinar Michael Josue	474,32	
Cheques Girados y No Cobrados	<u>5.307,79</u>	
Otras Obligaciones Corrientes		440,85
Impuesto a la Renta del Ejercicio	<u>440,85</u>	
Con la Administración Tributaria		2.295,46
Retención Fuente 1% por pagar	7,27	
Retención Fuente 2% por pagar	35,48	

fm.

Retención Fuente 8% por pagar	914,28	
Retención Fuente 10% por pagar	140,00	
Retención Fuente IVA 70% por pagar	795,65	
Retención Fuente IVA 100% por pagar	402,78	
IESS		671,44
Aporte personal 9,45%	247,94	
Aporte patronal 12,15%	318,77	
Fondo de Reserva por Pagar	104,73	
Beneficios de Ley Empleados		3.184,43
Sueldo por pagar	1.734,61	
Décimo tercer sueldo por pagar	218,64	
Décimo cuarto sueldo por pagar	1.231,18	
Participación de trabajadores		368,49
Participación de utilidades	368,49	
PASIVOS NO CORRIENTES		3.749.672,10
Anticipos de Clientes		3.745.024,88
Otras Cuentas relacionadas		4.647,22
Cuentas de Accionistas	4.647,22	
TOTAL DE PASIVOS		3.766.239,91
6 PATRIMONIO		
Capital y Reservas		1.113,36
Capital Social	800,00	
Nómina de Accionistas		
INMOBILIARIA "MANGLEBEACH"	400	
VALDIVIEZO ANDRADE MARIA BELEN	400	
Reservar Legal	313,36	
7 RESULTADOS		2.879,80
Resultados Acumulados	1.473,09	
Resultado del Ejercicio	1.406,71	
TOTAL PATRIMONIO		3.993,16
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.770.233,07
8 INGRESOS		372.541,22
Venta de Bienes		372.541,22
Ventas de Bienes	372.541,22	
9 EGRESOS		370.183,74
COSTOS DE PRODUCCIÓN		229.782,14
Materiales utilizados	229.782,14	
Inventario Inicial	225.677,11	
Compras locales bienes no produc	4.105,03	
Inventario final		
Gastos		34.428,03
Gastos de Ventas	34.428,03	
Comisión en vtas.	34.428,03	
Gasto de Administración		105.950,17
Sueldos, salarios y remuner Administ	35.635,62	
Aportes Seguridad Social	5.476,86	
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	5.037,69	
Honorarios Profesionales	9.200,00	

S/m.

Mantenimiento y reparaciones	1.157,02	
Arrendamiento	12.717,38	
Combustible	997,50	
Servicios básicos	2.558,46	
Notario y Reg de la propiedad	421,95	
Impuesto, contribuc y otros	32,94	
IVA que se carga el gasto	15.675,39	
Depreciaciones	13.252,93	
Otros gastos de servicios	2.961,11	
Otros gastos de bienes	825,32	
Otros Ingresos y Egresos No Operacionales		-23,40
Intereses ganados		
Intereses Financieros	-23,40	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		2.357,48
15% Participac trabajadores		353,62
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA		2.003,86
Impuesto a la Renta		440,85
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		1.563,01

S/m.