

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 DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

6) Notas a los Estados Financieros

Alejandro Soledispa M.

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

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 DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

**6.- NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
DE LA COMPAÑÍA PARDIVESCOP S.A.**

N° 1

Revisados Los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2018 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.

N° 2

En cumplimiento con lo 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	3.878.888,29
	DISPONIBLES	5.631,15
	Caja	8,40
	Efectivo	8,40
	Bancos	5.622,75
	Guayaquil	676,74
	Pichincha	4.946,01
	EXIGIBLES	-
	Cuentas por Cobrar Relacionadas	-
	Cuentas por Cobrar Accionistas	
	INVENTARIOS	3.709.616,30
	Obras en Construcción	
	Terrenos Proyecto Cayo Beach I Etapa	279.500,00
	Terrenos Proyecto Cayo Beach II Etapa	1.071.000,00
	Terrenos Proyecto Cayo Beach III Etapa	942.690,20
	Terrenos Proyecto MANGLE	1.416.426,10
	SERVICIOS Y OTROS PAG ANTICIP	163.640,84
	Anticipo de Proveedores	163.640,84
	Ant. Tanya Bermeo - Comisiones Vtas.	142.094,26
	Ant. Manuel Pinargote - Comisinist	19.746,58
	Ant. Bermúdez Reyna Aracely	1.800,00
4	ACTIVOS NO CORRIENTES	35.378,33
	Prop. Planta y Equipos	7.205,70
	Muebles y Enseres	
	Escritorio de Oficinas	383,04
	Maquinarias y Equipos	
	Equipo	1.339,29
	Equipo de computación	
	Equipo de computación	5.483,37
	Vehículos Equipos de Transporte	28.172,63
	Vehículos Equipos de Transporte	62.491,07
	- Depreciación Acumulada	-34.318,44
	TOTAL DE ACTIVOS	<u>3.914.266,62</u>

PASIVO

5	PASIVOS CORRIENTES	221.436,02
	Cuentas y Doctos. por pagar	5.195,60
	Mendoza Anchundia Karen	630,00
	Bermudes Reyna Aracely del Rocio	930,00
	Inmobiliaria Constructora Sufacot S	72,86
	Cheque Girado y no cobrado	1.360,72
	Bailon Garcia Nexi Yesenia	1.360,71
	Suárez Espinar Michael Josue	467,72
	Perez Moya José Bolívar	286,98
	Garcia Sanchez María Auxiliadora	86,61
	Otras Obligaciones Corrientes	101,55
	Impuesto a la Renta del Ejercicio	101,55

S/m.

Con la Administración Tributaria		631,48	
Retención Fuente 1% por pagar			
Retención Fuente 2% por pagar	56,83		
Retención Fuente 8% por pagar	78,26		
Retención Fuente 10% por pagar	70,00		
Retención Fuente IVA 70% por pagar	225,00		
Retención Fuente IVA 100% por pagar	<u>201,39</u>		
IESS		632,99	
Aporte personal 9,45%	222,08		
Aporte patronal 12,15%	285,52		
Prestamos Empleados IESS	79,57		
Fondo de Reserva por Pagar	<u>45,82</u>		
Beneficios de Ley Empleados		2.083,37	
Sueldo por pagar	1.407,25		
Décimo tercer sueldo por pagar	32,72		
Décimo cuarto sueldo por pagar	<u>643,40</u>		
Participación de trabajadores		81,46	
Participación de utilidades	<u>81,46</u>		
Cuentas por pagar Diversas		212.709,57	
Otras Cuentas por pagar	<u>212.709,57</u>		
PASIVOS NO CORRIENTES			3.687.810,61
Anticipos de Clientes		3.427.501,82	
Otros Anticipos de Clientes		<u>260.308,79</u>	
TOTAL DE PASIVOS			3.909.246,63
6 PATRIMONIO			
Capital y Reservas		1.216,05	
Capital Social	800,00		
Nómina de Accionistas			
INMOBILIARIA "MANGLEBEACH"	400		
VALDIVIEZO ANDRADE MARIA BELEN	<u>400</u>		
Reservar Legal		<u>416,05</u>	
7 RESULTADOS		3.803,94	
Resultados Acumulados	3.479,90		
Resultado del Ejercicio	<u>324,04</u>		
TOTAL PATRIMONIO			5.019,99
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			3.914.266,62
8 INGRESOS			361.654,48
Venta de Bienes		361.654,48	
Ventas de Bienes	<u>361.654,48</u>		
9 EGRESOS			361.110,92
COSTOS DE PRODUCCIÓN		259.595,99	
Materiales utilizados	259.595,99		
Inventario Inicial	168.300,00		
Compras locales bienes no produc	91.564,04		
Devolución en Compras	<u>-268,05</u>		

Am.

Gastos		698,75
Gastos de Ventas	698,75	
Comisión en vtas.	<u>698,75</u>	
10 Gasto de Administración		100.432,75
Sueldos, Salarios y demás	29.601,62	
Aporte a la Seguridad Social	5.780,33	
Beneficios Sociales e Indemización	4.196,17	
Honorarios Profesionales	11.716,67	
Mantenimiento y reparaciones	3.671,49	
Arrendamiento	11.739,12	
Combustible	1.209,51	
Agua, Energía, Luz, Telecomunicaciones	2.466,24	
Notarios y Registradores de la propiedad	2.690,42	
Impuesto, contribuciones y otros	8.890,08	
Depreciaciones	10.153,58	
Otros gastos de bienes	1.258,36	
Otros gastos de servicios	<u>7.059,16</u>	
Mano de Obra Indirecta		375,00
Servicio de Construcción	<u>375,00</u>	
Gastos Financieros		8,43
Comisiones	<u>8,43</u>	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		543,56
15% Participac trabajadores		<u>81,46</u>
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA		462,10
Impuesto a la Renta		<u>101,55</u>
UTILIDAD ANTES DE RESERVAS		360,55
Reservas		<u>36,51</u>
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>324,04</u>

