

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PETEVE CIA. LTDA.
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

A.- ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

ANTECEDENTES

La Compañía "**PETEVE CIA. LTDA.**", se constituyó en la ciudad de Quito, el 21 de diciembre de 1989, en la modalidad de Sociedad de Responsabilidad Limitada, mediante escritura pública otorgada ante el Notario Dr. Nelson Galarza Paz Notario Décimo Séptimo, del cantón Quito, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 23 de febrero de 1990 bajo el número 353.

El capital social de la compañía es de USD 16.200.00 dieciséis mil dólares de los Estados Unidos de América.

El plazo de duración de la presente compañía es de 50 años contados a partir de este contrato social plazo que podrá ser ampliado o reducido por la decisión de la junta general de socios.

El objeto social de empresa en su aspecto relevante indica que " la empresa se dedica al negocio inmobiliario para lo cual podrá adquirir, conservar grabar y enajenar toda clase de bienes raíces y bienes muebles para el cumplimiento de su fin."

La compañía estará dirigida y gobernada por la Junta General de Socios, y administrada por el Presidente y el Gerente General el que tiene las más amplias atribuciones que le confieren estos estatutos y aquellas que otorgan a los administradores la ley de compañías salvo aquellas que son privativas de la junta general de socios.

El Gerente General y el Presidente, serán elegidos por la Junta General de Socios para un período de dos años en sus funciones y podrán ser reelegidos indefinidamente.

B) ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa " PETEVE CIA. LTDA.", se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE

Lola Beatriz Álvarez Jarrín

GERENTE GENERAL

María Beatriz Tinajero Álvarez

NOMINA DE LOS SOCIOS DE LA EMPRESA AL 31-12-2015

Lola Beatriz Álvarez Jarrín	8.100,00
María Beatriz Tinajero Álvarez	8.100,00
Total	16.200,00

C.- POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

C.1.- CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO

Los controles internos que la Compañía ha adoptado, garantizan la confiabilidad de los registros contables y la veracidad de estos registros, utilizando la Técnica Contable y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs.

Dichas operaciones se realizaron cumpliendo disposiciones legales vigentes en el país, y los recursos puestos a disposición de la Administración de la Empresa han sido destinados al cumplimiento del objeto social y su mantenimiento.

C.2.- PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2015 se han preparado en base a la técnica contable, en la unidad monetaria de dólares de los EE. UU. de Norteamérica, aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera

2.1. RESERVA PARA INCOBRABLES

La Compañía PETEVE CIA. LTDA., no presenta esta provisión al 31 de diciembre del 2015.

2.2. VALUACIÓN DE ACTIVOS FIJOS

Se presentan en el estado de situación financiera al costo de adquisición o de inversión. El costo ajustado de los activos fijos se deprecia con cargo a resultados según el método de línea recta, en función de los años de vida útil.

PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN	
Muebles y equipos de oficina	10%
Instalaciones y adecuaciones	10%
Equipos de computación	33%
Inmuebles	2,5%

2.3 IMPUESTO A LA RENTA

La Compañía está sujeta al pago del impuesto a la renta en la tarifa de 22%.

2.4 SOFTWARE

El Sistema de Contabilidad es computarizado y se denomina SAFI.

C.3.- OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

Algunas de las prácticas contables utilizadas, se evidencian en el análisis pormenorizado de cada uno de los rubros que realizamos a continuación.

ACTIVO

C.3.1. CORRIENTE DISPONIBLE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	2015
Bancos	5.733,15
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	5.733,15

Corresponde a los saldos conciliados de las cuentas del Banco del Pichincha N.3055316304 al 31 de diciembre del 2015.

C.3.2. CORRIENTE EXIGIBLE

CUENTAS POR COBRAR	2015
Otras Anticipos Proveedores	240.802,55
Crédito Tributario IVA	582,62
Impuestos Anticipados Renta	11.922,79
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	253.307,96

Las cuentas por cobrar pertenecen al valor pendiente de liquidar por al 31 de diciembre de 2015.

C.3.3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO	2015
Edificio	513.451,53
Muebles y Enseres	2.385,60
Vehículos	35.000,00
Depreciación Acumulada	-12.247,45
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO	538.589,68

PASIVO

C.3.4. PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	2015
Proveedores	54.391,33
Anticipo de Clientes	1.066,64
Impuestos por pagar	165,10
Beneficios Empleados	1.534,15
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	57.157,22

Estas cuentas corresponden a pagos pendientes de liquidar en el corto plazo.

C.3.5. PASIVO NO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	2015
Préstamo con terceros	16.092,16
Garantías Arriendo DHL	10.000,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	26.092,16

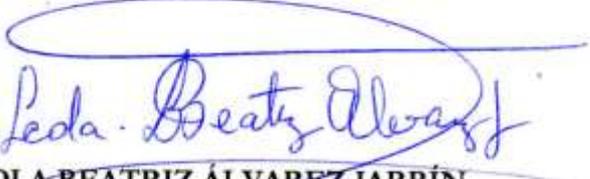
Corresponde a las garantías de Arriendo y un préstamo con terceros.

C.3.6. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

PATRIMONIO	2015
Capital Social	16.200,00
Reserva legal	8.100,00
Reserva Facultativa	90.011,26
Superávit por valuaciones	544.578,74
Ajuste adopción NIIF	58.250,56
Resultados ejercicios anteriores	0,00
Resultados Neto del Ejercicio	-2.759,15
PATRIMONIO NETO	714.381,41

C.3.7. RESULTADO DEL EJERCICIO

Las operaciones propias de la Empresa al 31 de diciembre del 2015, dejan una pérdida de \$2.759,15 dólares.


LOLA-BEATRIZ ÁLVAREZ JARRÍN
PRÉSIDENTE PETEVE CIA. LTDA.


DRA. CECILIA ARÉVALO
CONTADORA GENERAL.
C.P.A. No. 11625