

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PETVE CIA. LTDA.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

A.-ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

ANTECEDENTES

La Compañía "PETVE 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 Galzarza 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 periodo de dos años en sus funciones y podrán ser reelegidos indefinidamente.

B) ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

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

PRESIDENTE

Lola Beatriz Alvarez Jarín

GERENTE GENERAL

Marta Beatriz Tinajero Alvarez

NOMINA DE LOS SOCIOS DE LA EMPRESA AL 31-12-2017

Total

Marta Beatriz Tinajero Alvarez

Lola Beatriz Alvarez Jarín

8.100,00

8.100,00

16.200,00

C.- POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

C.1.- CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO

Los controles internos que la Compañía ha adoptado, para garantizar la confiabilidad de los registros contables y el control interno de la Empresa, es razonable y por lo tanto proporciona validez y seguridad a las operaciones de la Empresa.

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 2017 se han preparado en base a la técnica contable y con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los periodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de la práctica contable en general y las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

2.1. SISTEMA DE CONTABILIDAD

El Sistema de Contabilidad es computarizado y se denomina SAFFI, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa. El estado de pérdidas y ganancias está preparado a costos históricos.

2.2. PROVISIONES Y GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Los costos y gastos del periodo tributario son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden al mismo, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el futuro.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobre tiempos y otros costos, que habiéndose generado en el periodo contable terminado, deberán ser pagados en el periodo inmediato posterior.

2.3. IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente o no corriente, al pasivo total al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% del total de los Ingresos.

C.3.- OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

Algunas de las prácticas contables utilizadas, se evidencian en el análisis pormenorizado de cada uno de los rubros que analizamos a continuación. Se encuentran expresados en dólares estadounidenses.

ACTIVO

C.3.1. CORRIENTE DISPONIBLE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	2017
Bancos	599,19
TOTAL	599.19

Corresponde a los saldos conciliados de las cuentas del Banco del Pichincha N.3055316304

C.3.2. CORRIENTE EXIGIBLE

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Crédito Tributario impuesto a la renta	19.705,73
TOTAL	19.705.73

Corresponde al saldo a favor de la Empresa por retenciones al SRI que serán liquidados en el año 2018.

C.3.3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO	2017
Edificio	513.451,53
Depreciación Acumulada	-34.420,01
TOTAL	479.031.52

Los rubros que integran el grupo de propiedad planta y equipo se determinan al costo de adopción de las normas NIIFs. Han sido depreciados en línea recta de acuerdo con los siguientes índices.

Maquinaria y Equipo	10%
Instalaciones y Adecuaciones	10%
Equipo de Computo	33%
Inmuebles	2.5%

PASIVO

C.3.4. PASIVO CORRIENTE

Cuentas por pagar	2017
Proveedores	1,269.07
Otras Cuentas x Pagar	2320.35
TOTAL	3,589.42

Estas cuentas que integran los pasivos corrientes se refieren a las cuentas por pagar proveedores, y otras obligaciones por pagar a corto plazo, las que serán canceladas el 2018.

C.3.5 OBLIGACIONES CORRIENTES

15 % Participación de Trabajadores	2,519.11
Porción corriente de obligaciones emitidas	694.63
Impuesto a la Renta Ejercicio	4,994.75
Obligaciones con el IESS	799.20
Otros pasivos beneficios empleados	968.75
TOTAL	9,976.44

Son los valores a pagar por Beneficios Empleados, al IESS, SRL, 15% trabajadores y el impuesto a la renta del año curso.

C.3.6. PASIVO NO CORRIENTE

Cuentas por pagar	2017
Garantías Atriendo DHL	11,066.64
TOTAL	11,066.64

Corresponde a las garantías entregadas por la Empresa DHL, por concepto de Atriendo de oficinas.

C.3.7. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

PATRIMONIO	
Capital Social	16.200,00
Reserva legal	8.100,00
Reserva Facultativa	69.752,00
Superávit por valuaciones	313.121,16
Ajuste adopción NIIF	58.250,56
Resultados Neto del Ejercicio	9.280,22
PATRIMONIO NETO	474.703,94

C.3.8. RESULTADO DEL EJERCICIO

Las operaciones propias de la Empresa al 31 de diciembre del 2017, dejan una utilidad de \$9.280,22 dólares.

Lola Beatriz Alvarez Jarrin
LOLA BEATRIZ ALVAREZ JARRIN
 PRESIDENTE PETEVE CIA. LTDA.

Rosario Granja

ROSARIO GRANJA
 CONTADORA GENERAL.