

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PETEVE CIA. LTDA.
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

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 31-12-2018

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, 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 2018 se han preparado en base a la técnica contable y con las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF para Pymes.

Los períodos 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 período 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 período contable terminado, deberán ser pagados en el período 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	2018
Bancos	1.094,73
TOTAL	1.094,73

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

C.3.2. CORRIENTE EXIGIBLE

CUENTAS POR COBRAR	2018
Cuentas por Cobrar SRI	9.602,51
Otras Relacionadas locales	4.114,27
TOTAL	13.716,78

Las cuentas por cobrar pertenecen a préstamo empleado que se va a recuperar en el siguiente período económico y retenciones del año 2017 que se solicitaron devolución al SRI.

C.3.3 IMPUESTOS ANTICIPADOS

Crédito Tributario impuesto a la renta	12.914,70
TOTAL	12.914,70

Corresponde al saldo a favor de la Empresa por retenciones que serán liquidados en el año 2019.

C.3.4 ANTICIPOS

Anticipo Proveedores	83.32
TOTAL	83.32

Corresponde a los gastos prepagado a proveedor que se liquidaran en el siguiente periodo económico.

C.3.5.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO	2018
Edificio	513.451,53
Depreciación Acumulada	-47.256,29
TOTAL	466.195,24

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 Cómputo	33%
Inmuebles	2.5%

PASIVO

C.3.6. PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	2018
Proveedores	2.337,33
Obligaciones Financieras	3.641,91
TOTAL	5.979,24

Estas cuentas que integran los pasivos corrientes se refieren a las cuentas por pagar proveedores, y otras obligaciones como pago tarjeta Visa Banco Pichincha, las que serán canceladas el 2019.

C.3.7 OBLIGACIONES CORRIENTES

15 % Participación de Trabajadores	362.71
Porción corriente de obligaciones emitidas	513.53

Obligaciones con el IESS	799.20
Otros pasivos beneficios empleados	4.217.51
TOTAL	5.892.95

Son los valores a pagar por Beneficios Empleados, al IESS, SRI, 15% trabajadores y el impuesto a la renta del año 2018.

C.3.8. PASIVO NO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	2018
Garantías Arriendo DHL	15.636,12
TOTAL	15.636,12

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

C.3.9. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

PATRIMONIO	2018
Capital Social	16.200.00
Reserva legal	8.100,00
Reserva Facultativa	55.315.94
Superávit por valuaciones	313.121,16
Otras	72.686.62
Resultados Neto del Ejercicio	1.072.75
PATRIMONIO NETO	466.496.47

Estas son cuentas que conforman el patrimonio propiedad de la empresa.

C.3.10. INGRESOS

Ventas de Servicios	109.800,00
Intereses Ganados	170.75
TOTAL	109.970,75

Los ingresos son producto del arriendo originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el año 2018 e intereses ganados del ahorro programado.

C.3.11. COSTOS Y GASTOS

Costo de Ventas	11.086,92
Gastos Administrativos y Ventas	96.465,79
TOTAL	107.552,71

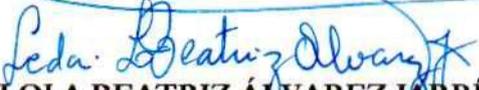
Son los costos y gastos registrados como producto del giro del negocio como pago de remuneraciones, suministros, mantenimiento, movilización y demás rubros para la comercialización de sus productos.

C.3.12 RESULTADO DEL EJERCICIO

Las operaciones propias de la Empresa al 31 de diciembre del 2018, dejan una utilidad de \$1.072.75 dólares.

C.3.13 HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA.

No se presentaron eventos posteriores que requieran revelación.


LOLA BEATRIZ ÁLVAREZ JARRÍN
PRESIDENTE PETEVE CIA. LTDA.


DRA CECILIA AREVALO
CONTADORA GENERAL.