

PREDIAL PIRITU S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(EXPRESADOS EN DOLARES)

1.- ANTECEDENTES DE LA EMPRESA

PREDIAL PIRITU S.A. es una compañía que se constituyó el 24 de Agosto del 1990. Actualmente su capital social esta suscrito y pagado en un monto de \$ 5.000.- El objeto social de la compañía es preferentemente dedicarse a compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles propios o alquilados.

El bien de su propiedad lo tiene alquilado a la empresa relacionada Aromas y Recuerdos S.A.

2.- RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

2.1 INVENTARIOS

Por naturaleza de la empresa los inventarios que compra son para consumo interno: papelería y utros, los mismos que son cargados a gastos y no lleva ningún control de existencia de los mismos.

2.2 PROPIEDADES DE INVERSION

Los valores de los inmuebles han sido registrados a su valor histórico. Fueron financiados por sus propietarios en el momento de su adquisición. No se han revaluado debido al interés de la administración de consolidar sus propiedades relacionadas.. El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales:

	Vida útil (en años)
Edificios	50
Instalaciones	10

2.3 ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros lo constituyen las cuentas por cobrar a los arrendatarios, no son cartera que se valoran en un mercado activo, por lo que reflejan los valores que se registran en sus facturas de ventas. La cartera no es susceptible de deterioro, por lo que no se efectúa provisión por cuentas malas..

2.4 RETENCIONES EN LA FUENTE POR GASTOS REGISTRADOS

El SRI determina que todos los gastos relacionados con pagos a proveedores (no a empleados) la empresa PREDIAL PIRITU S.A. efectúe una retención que va del 1% al 10% de la base imponible (gasto sin IVA), de lo contrario es un gasto no deducible para fines de impuestos.

2.5 APLICACIÓN DE LAS NIIF EN ECUADOR

Según Resolución de la Superintendencia de Compañías. 08.G.DSC.010 expedida por la Superintendencia de Compañías el 20 de Noviembre del 2008 la empresa PREDIAL PIRITU se encuentra categorizada en el tercer grupo de empresas, y por tal implementa y adopta las NIIF para PYMES a partir del año 2012, siendo su periodo de transición el 1o de Enero (inicial) del 2011 y el 31 de Diciembre del 2011 (final). La empresa registro el 1 de Enero del 2012 los ajustes de conversión NEC a NIIF presentados extra contablemente en el periodo de transición.

		Diciembre 31,	
		2015	2014
Nota No. 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			
Subtotal Fondo de caja chila		0.00	0.00
Cobros registrados y no depositados			
Cobros de casa matriz-efectivo (13)	10,023.32	22,732.04	
Cobros de casa matriz-cheques a la vista	0.00	0.00	
Cobros de casa matriz-cheques postfechados	0.00	0.00	
Cobros de casa matriz-tarjetas de créditos	0.00	0.00	
Subtotal cobros registrados y no depositados	10,023.32	22,732.04	
Total Efectivo y Equivalente efectivo	10,023.32	22,732.04	

		Diciembre 31,	
		2015	2014
Nota No. 4 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES			
Cartera de Clientes (Facturas)			
Consumidores finales	0.00	0.00	
Sociedades y VIP			
Distribuidores/Mayoristas			
Accionistas y empleados			
Otras cuentas por cobrar a clientes			
Tarjetas de Créditos por Cobrar			
Total Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales	0.00	0.00	

		Diciembre 31,	
		2015	2014
Nota No. 5 OTRAS CUENTAS POR COBRAR			

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS
DISTRIBUIDORA FERCHED CIA. LTDA.
QUEMEX

IMPTEL

Total	0.00	0.00
--------------	-------------	-------------

OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Anticipo a proveedores

Deudas empleados

Dr. Michael Doumet

Otras Cuentas por cobrar

20,000.00

TOTAL

20,000.00

0.00

Total Otras Cuentas y Documentos por Cobrar por Cobrar

20,000.00

0.00

Diciembre 31,

2015

2014

Nota No. 6 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Anticipo del Impuesto a la Renta

0.00

0.00

IVA pagado sobre compras locales

0.00

0.00

IVA pagado sobre importaciones

0.00

0.00

Crédito tributario IVA por aplicar

0.00

63.00

Retenciones de IVA por clientes

0.00

0.00

Retenciones en la fuente renta-clientes

720.00

720.00

Total activos por impuesto corriente

720.00

783.00

Nota No. 7 PROPIEDADES DE INVERSION

movimiento ejercicio 2015

	Saldo Inicial	Adquisiciones	Ventas	Ajustes	Saldo Final
Propiedad, Planta y Equipo					
Terrenos	0.00				0.00
Edificios	115,132.00				115,132.00
Instalaciones	0.00				0.00
Equipos Electrónicos	0.00				0.00
Vehículos	0.00	0.00			0.00
Muebles y Enseres	0.00	0.00			0.00
Equipos de Oficina	0.00	0.00			0.00
Equipos de Computación	0.00			0.00	0.00
sub-total	115,132.00	0.00	0.00	0.00	115,132.00

	Saldo Inicial	Gastos	Eliminación	Ajustes	Saldo Final
(-) Depreciación Acumulada					
Edificios	68,943.22	2,302.64			71,245.86
Instalaciones	0.00	0.00			0.00
Equipos Electrónicos	0.00				0.00
Vehículos	0.00	0.00			0.00
Muebles y Enseres	0.00	0.00			0.00
Equipos de Oficina	0.00	0.00			0.00
Equipos de Computación	0.00	0.00		0.00	0.00
sub-total	68,943.22	2,302.64	0.00	0.00	71,245.86
Total propiedad, planta y equipos netos	46,188.78	-2,302.64	0.00	0.00	43,886.14

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Nota No. 8 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		
ACTIVOS INTANGIBLES		
Licencias de Software-transferido de propiedades	0.00	0.00
Licencias de Software-adquisición del año	0.00	0.00
- Amortizac.acumulada intangibles	0.00	0.00
Total activos intangibles, netos	0.00	0.00
PRESTAMOS A CIAS.RELACIONADAS		
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		
	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS		
Movilización de inventarios	0.00	0.00
Aplicación notas de crédito	0.00	0.00
Diversos	0.00	0.00
Total otros activos	0.00	0.00
Total otros activos no corrientes	0.00	0.00

		Diciembre 31,	
		2015	2014
Nota No. 9	Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales		
PROVEEDORES LOCALES			
	Proveedores de inventarios	0.00	0.00
	Proveedores de bienes gastos	0.00	0.00
	Proveedores de servicios	0.00	0.00
	Proveedores de activo fijo	0.00	0.00
	Otras deudas con proveedores	0.00	0.00
	Total Proveedores Locales	0.00	0.00
	PROVEEDORES DEL EXTERIOR	0.00	0.00
	Total Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales	0.00	0.00

		Diciembre 31,	
		2015	2014
Nota No. 10	Obligaciones con la Administración Tributaria		
	Impuesto retenido a empleados	0.00	0.00
	Iva Cobrado en Ventas	90.00	90.00
	Retenciones del IVA a Proveedores	0.00	0.00
	Retenciones de la renta a Proveedores	0.00	0.00
	Otras retenciones de impuestos	0.00	0.00
	Impuesto a la renta de la Cia.	1,395.26	1,416.43
	total deudas con administración tributaria	1,485.26	1,506.43

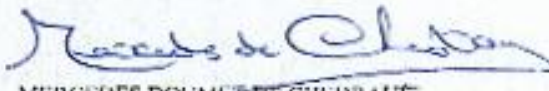
		Diciembre 31,	
		2015	2014
Nota No. 11	Otras Cuentas por Pagar Corrientes		
ANTICIPOS DE CLIENTES			
	Notas de Credito por liquidar	0.00	0.00
	Depositos de Clientes	0.00	0.00
	Total otras cuentas por pagar relacionadas	0.00	0.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES			
	Prestamos de Terceros	0.00	0.00
	Diversos		
	Total otros pasivos corrientes	0.00	0.00

Nota No. 12 CAPITAL SOCIAL	Diciembre 31,	
	2015	2014
Capital Pagado	5,000.00	5,000.00
Aumento de Capital en trámite	0.00	0.00
Total Capital Social	5,000.00	5,000.00

Nota No.13 RESERVA LEGAL	Diciembre 31,	
	2015	2014
Provisión para Reserva Legal-Utilidad 2000 al 2009	0.00	0.00
Provisión para Reserva Legal-Utilidad 2010	1,972.73	1972.73
Provisión para Reserva Legal-Utilidad 2011	316.80	316.80
Provisión para Reserva Legal-Utilidad 2012	589.58	589.58
Provisión para Reserva Legal-Utilidad 2013	517.33	517.33
Provisión para Reserva Legal-Utilidad 2014	502.19	0.00
Total Reservas Legal	3,898.63	3,396.44

14.- EVENTOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre de 2015 y la fecha de preparación de los estados financieros adjuntos (25 de marzo del 2016) no se han producido eventos subsecuentes que en la opinión de la Administración de la compañía PRFDIAL PIRITI S.A., pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros auditados.


 MERCEDES DOUMET DE CHEDRAUT
 GERENTE GENERAL


 CONTADOR
 ING. ROSENDO J. VERA VALVERÍN

Guayaquil, Marzo 25 del 2016.