

PETCOMCONS CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF'S
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Petcomcons Cia. Ltda. empresa legalmente constituida el 19 de octubre del 2010, su actividad principal es la construcción, comercialización y promoción de proyectos y obras de vivienda, su etapa de vida comprende los años 2011 y 2012 en los cuales se ha desarrollado el proyecto Dos Perlitas.

ESTADO DE RESULTADOS

La facturación por venta de casas destinadas para vivienda durante el año 2012 fue de \$ 809,000.00 correspondiente a las casas No. 8,10,13,16,17,23,25,26,24,34,35,36,39,41,42 y 43

Los servicios adicionales tales como colocación de muebles y cobro de alcúotas a diciembre ascienden a \$ 4,790.05

Los ingresos no operacionales a diciembre ascendieron a \$ 4,087.02 representado por gastos recuperados a través de nómina, saldos iniciales y rendimientos financieros.

El costo de ventas ascendió a \$ 624,931.86 correspondiente a las casas facturadas que representa el 76,79% de las ventas.

Los gastos operacionales de administración, ventas, financieros y no deducibles ascendieron a \$ 134,661.53 representando el 16,55% del ingreso de casas destinadas para vivienda, el resultado del período asciende a utilidad por \$ 58,283.75 que representa el 7.16% de las ventas.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

Caja-Bancos

A diciembre 2012 el monto asciende a \$ 22,879.98 representado por las cuentas caja y bancos, los controles mantenidos son reportes de caja chica y conciliaciones de bancos.

Cartera

A diciembre 2012 el saldo asciende a \$ 2,760.59 saldos pendientes de cobro clientes, el control estado de cuenta por cliente.

Construcciones en curso

A diciembre el saldo asciende a \$ 983,675.49 conformado por gastos soportados del proyecto 2 Perlitas, control, facturas, retenciones y kardex de inventarios.

Anticipo Proveedores

A diciembre asciende a \$ 43,088.17 compuesto por anticipos a proveedores de bienes y servicios pendientes de facturación, controles requerimiento de facturación periódico.

Activos por impuestos corrientes

A diciembre asciende a \$ 5,432.85 compuesto por saldo a favor de la empresa en IVA y Renta.

Otros activos corrientes

A diciembre asciende a \$ 1,418.40 conformado por préstamos varios.

Activos Fijos

A diciembre asciende a \$ 9,862.59 correspondiente a activos fijos de la empresa, control anexo de activos fijos y depreciaciones (Anexo 1 activos fijos).

Pasivos**Proveedores**

A diciembre asciende a \$ 171,894.44 compuesto por saldos pendientes de pago, control estado de cuenta por cada proveedor.

IESS

A diciembre los aportes y préstamos pendientes de pago ascienden a \$ 2,052.36 correspondientes a diciembre.

Obligaciones SRI

A diciembre 2012 asciende a \$ 19,874.53 conformado por retenciones de la fuente y del IVA.

Empleados

A diciembre asciende a \$ 17,252.49 conformado por nómina y beneficios sociales pendientes de pago, control anexo de beneficios sociales.

Cuentas por pagar diversas

A diciembre asciende a \$ 9,529.22 presentado por cuentas por pagar varias.

Socios por pagar

A diciembre 2012 asciende a \$ 1,502.18 saldo pendiente de pago socios.

Anticipo clientes

Conformado por reserva de clientes para viviendas a diciembre presenta el saldo de \$ 327,956.81 control los mayores por cada cliente.

Pasivos Largo Plazo**Obligaciones con instituciones financieras**

A diciembre el saldo asciende a \$ 550,442.44 saldo del capital pendiente de pago préstamo Banco Ecuatoriano de la Vivienda.

Patrimonio

A diciembre 2012 el saldo asciende a \$ -38,237.65 negativo debido a la pérdida acumuladas año 2011 y utilidad ejercicio 2012.

Recomendaciones

- Aportes de capital, debido al patrimonio en negativo, mejorará su posición financiera.
- Utilidad los recursos de la cuenta de integración que presentan saldos de \$ 5,000.00

De los socios suscribo,

Atentamente,

Lic. Carmen Llerena Sánchez
Contadora reg. 17-1194
Petcomcons Cia. Ltda.