

PETCOMCONS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

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 2013 fue de \$ 1,016,974.66, su renacimiento de acuerdo a la NIC 18.

Los servicios adicionales tales como colocación de muebles y cobro de alcuotas a diciembre ascienden a \$ 17,931.76 su renacimiento de acuerdo a la NIC 18.

Los ingresos no operacionales a diciembre ascendieron a \$ 7,947.58 representado por gastos recuperados a través de nómina, saldos iniciales y rendimientos financieros. su renacimiento de acuerdo a la NIC 18.

El costo de ventas ascendió a \$ 737,311.19 correspondiente a las casas facturadas que representa el 71% de las ventas. su renacimiento de acuerdo a la NIC 11

Los gastos operacionales de administración, ventas, financieros y no deducibles ascendieron a \$ 265,657.71 representando el 26% del ingreso de casas destinadas para vivienda, el resultado del período asciende a utilidad antes de impuestos y participaciones de \$ 39,885.10 que representa el 4% de las ventas.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

A diciembre 2013 el monto asciende a \$ - 13,388.00 representado por las cuentas caja y bancos, los controles mantenidos son reportes de caja chica y conciliaciones de bancos, cumpliendo con la NIC. 7 p.7

ACTIVOS FINANCIEROS

A diciembre 2013 el saldo asciende a \$ 8,922.05 conformado por cartera saldos pendientes de cobro clientes por \$ 5,351.28 el control estado de cuenta por cliente, reconocido a su valor razonable, la provisión incobrable se estima a razón del 1%, la cuenta préstamos empleados asciende a \$ 3,570.77 en préstamos no se ha aplicado la tasa de interés. NIC 32 p11-NIC 39-NIIF 7-NIIF 9.

Construcciones en curso

A diciembre el saldo asciende a \$ 450,870.27 conformado por gastos soportados del proyecto, los controles, facturas, retenciones y kardex de inventarios, se ha reconocido los costos directos e indirectos dando cumplimiento a la NIC 11-NIC 23.

Servicios y otros pagos anticipados

A diciembre asciende a \$ 131,499.44 compuesto por anticipos a proveedores de bienes y servicios, Activos por impuestos corrientes, Otros por cobrar, Valores en garantía y gastos por reembolso, pendientes de facturación o liquidar al cierre del ejercicio.

Activos Fijos

A diciembre asciende a \$ 10,393.68 correspondiente a activos fijos de la empresa, control anexo de activos fijos y depreciaciones (Anexo 1 activos fijos), no existe revaluación, NIC 16,p.6-NIC 17, p.20

Pasivos**Proveedores**

A diciembre asciende a \$ 77,406.70 su valor es presentado al costo amortizado, compuesto por saldos pendientes de pago, control estado de cuenta por cada proveedor. NIC 32-NIC 39-NIIF 7-NIIF 9.

IESS

Medido al costo amortizado a diciembre los aportes y préstamos pendientes de pago ascienden a \$ 3,555.05 correspondientes a diciembre, medido al costo amortizado. NIC 32-NIC 39-NIIF 7-NIIF 9.

Obligaciones SRI

Medido al costo amortizado a diciembre 2013 asciende a \$ 15,860.21 conformado por retenciones de la fuente, renta y del IVA. NIC 32-NIC 39-NIIF 7-NIIF 9.

Empleados

Medido al costo amortizado a diciembre asciende a \$ 20,654.50 conformado por nómina y beneficios sociales pendientes de pago, control anexo de beneficios sociales. NIC 32-NIC 39-NIIF 7-NIIF 9.

Cuentas por pagar diversas

Medido al costo amortizado a diciembre asciende a \$ 85,910.43 presentado por cuentas por pagar varias. NIC 32-NIC 39-NIIF 7-NIIF 9.

Socios por pagar

Medido al costo amortizado, el saldo a diciembre 2013 asciende a \$ 3,387.39 saldo pendiente de pago socios. NIC 32-NIC 39-NIIF 7-NIIF 9.

Anticipo clientes

Medido al costo amortizado, conformado por reserva de clientes para viviendas proyectos II y III Perlitás, a diciembre presenta el saldo de \$ 171,072.17 control los mayores por cada cliente. NIC 32-NIC 39-NIIF 7-NIIF 9.

Pasivos Largo Plazo**Obligaciones con instituciones financieras**

Medido al costo amortizado, a diciembre el saldo asciende a \$ 226,944.47 saldo del capital pendiente de pago préstamo Banco del pacífico.

Patrimonio

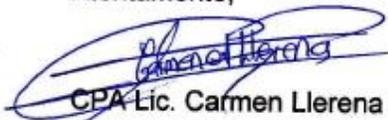
A diciembre 2013 el saldo asciende a \$ - 16,493.48 debido a la pérdida acumulada año 2011.

Recomendaciones

- Aportes de capital, debido al patrimonio en negativo, mejorará su posición financiera.

De los socios suscribo,

Atentamente,



CPA Lic. Carmen Llerena Sánchez

Contadora reg. 17-1194

Petcomcons Cia. Ltda.

