

PREDIAL E INDUSTRIAL MALONY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

No. 1

DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

EMPRESA PREDIAL E INDUSTRIAL MALONY S.A.

FECHA 31/12/2013

Actividad económica principal: COMPRA Y VENTA DE BIENES INMUEBLES

Fecha de inicio de actividades: 31 de Octubre de 1981

Dirección: Vélez 1101-1102 y Quito

RUC: 099355517001

Gerente: Pablo Ordóñez San Andrés

Contadora: Yolanda Gavilánez Icaza

No. 2

DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

EMPRESA PREDIAL E INDUSTRIAL MALONY S.A.

FECHA 31/12/2013

JUSTIFICACION

Conciliación de patrimonio del 2013

ALCANCE

Grupo Contable	ACTIVO CORRIENTE		SALDO NIIF
Cuenta (s)	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		-
Subcuenta (s)	CAJA BANCOS		-
	ACTIVOS FINANCIEROS		-
	ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS		
	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		
	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		
	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		-
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)		-
	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		
	OTROS ACTIVOS CORRIENTES		352,90
	OTROS ACTIVOS CORRIENTES		352,90

NORMA DE APLICACIÓN

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 4 - SECCIÓN 7

DESARROLLO

Estas son cuentas que están reconocidas bajo los alcances de la definición de activos corrientes establecida en el Marco Conceptual de las Normas, los saldos fueron considerados en el Estado de Flujos de Efectivo

CONCLUSION

En las cuentas de la empresa no existió restricción de fondos en sus cuentas de efectivo; los saldos reconocidos en estas cuentas, están representadas al valor razonable.

RECOMENDACIÓN

De acuerdo a los análisis realizados, no se aplicaron ajustes a los componentes del activo corriente

No. 3

DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

EMPRESA PREDIAL E INDUSTRIAL MALONY S.A.

FECHA 31/12/2013

JUSTIFICACION

Conciliación de patrimonio del 2013

ALCANCE

Grupo Contable	ACTIVO NO CORRIENTE		AJUSTE	SALDO NIIF
Cuenta (s)	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
Subcuenta (s)	TERRENOS	20.745,00	-	20.745,00
	EDIFICIOS	215.794,10		215.794,10
	MUEBLES Y ENSERES			
	MAQUINARIA Y EQUIPO			
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(12.576,20)		- 12.576,20
	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-		-
	INVERSIONES SUBSIDIARIAS			
	INVERSIONES ASOCIADAS	-		-
	PROPIEDADES DE INVERSIÓN			-
	ACTIVOS BIOLÓGICOS			-
	ACTIVO INTANGIBLE			-
	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS			-
	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES			-
	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			
	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			-

NORMA DE APLICACIÓN

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 4 - SECCIÓN 7

DESARROLLO

Estas son cuentas que están reconocidas bajo los alcances de la definición de activos no corrientes establecida en el Marco Conceptual de las Normas, los saldos fueron considerados en el Estado de Flujos de Efectivo

CONCLUSION

En las cuentas de la empresa no existió restricción de fondos en sus cuentas de efectivo; los saldos reconocidos en estas cuentas, están representadas al valor razonable. (REGISTRO PREDIAL)

RECOMENDACIÓN

No se reconoce ajuste para esta cuenta.

No. 4

DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

EMPRESA PREDIAL E INDUSTRIAL MALONY S.A.

FECHA 31/12/2013

JUSTIFICACION

Conciliación de patrimonio del 2013

ALCANCE

Grupo Contable	PASIVO CORRIENTE		SALDO NIIF
Cuenta (s)	PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS		
	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS		
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
	LOCALES		2.389,70
	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		-
	PROVISIONES		
	PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS		
	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		-
	CON EL IEES		

NORMA DE APLICACIÓN

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 21 - SECCIÓN 22

DESARROLLO

Analizar la composición de pasivo corriente de la empresa y constatar que sus saldos estén a valores razonables al cierre del ejercicio del 2011

CONCLUSION

De acuerdo al estudio realizado sobre estas cuentas, no se realiza ajuste bajo NIIF.

RECOMENDACIÓN

No se reconoce ajuste para conciliación patrimonial

DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

EMPRESA PREDIAL E INDUSTRIAL MALONY S.A.

FECHA 31/12/2013

JUSTIFICACION

Conciliación de patrimonio del 2013

ALCANCE

Grupo
Contable

Cuenta (s)

PATRIMONIO NETO

AJUSTES

SALDO NIIF

CAPITAL

1.000,00

CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO

1.000,00

(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA

APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

132.394,03

PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES

RESERVAS

1.250,00

RESERVA LEGAL

850,00

RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA

400,00

RESERVA DE CAPITAL

-

OTRAS RESERVAS

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

87.244,10

SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA

SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

87.244,10

SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES

-

OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION

RESULTADOS ACUMULADOS

37,97

GANANCIAS ACUMULADAS

37,97

(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS

RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF

RESULTADOS DEL EJERCICIO

-

GANANCIA NETA DEL PERIODO

-

(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO

NORMA DE APLICACIÓN

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 22

DESARROLLO

Con relación al patrimonio se procedió a hacer un análisis de todas las cuentas que lo componen como el capital social suscrito, las reservas y los resultados del ejercicio

CONCLUSION

No se reconoce ajuste para esta cuenta.

RECOMENDACIÓN

El uso de la cuenta de patrimonio SUPERAVIT POR REVALUACIÓN se utilizará en ORI Otros Resultados Integrales

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Sandra Ontaneda', is shown on a light blue background.

Ing. Fin. Sandra Ontaneda

REGISTRO SENESCYT

1031-06-066786