

Compañía de Promoción y Desarrollo Humano
Copueblo S.A.

Estados Financieros al 31 de diciembre del 2010 y 2009
con Informe del Auditor Independiente

Compañía de Promoción y Desarrollo Humno Copueblo S.A.

*Estados Financieros al 31 de diciembre del 2010 y 2009
con Informe del Auditor Independiente*

<u>Índice</u>	<u>Pág.</u>
Informe del Auditor Independiente	1
<u>Estados Financieros:</u>	
Estado de Situación Financiera	2
Estado de Resultado Integral	3
Estado de Cambios en el Patrimonio	4
Estado de Flujos de Efectivo	5
Políticas Contables	6
Notas a los Estados Financieros	7

Abreviaturas Utilizadas

US\$: Dólares de los Estados Unidos de América

NEC: Norma Ecuatoriana de Contabilidad

NIIF: Normas Internacionales de Información Financiera

ECON. FREDDY COBENA M.

☛ Chile 303 y Luque

☛ Edificio Torre Azul, Oficina 213

☛ Teléfono: (593-4) 2516976

☛ Guayaquil, Ecuador

☛ fcobena@cobena.com

Informe sobre los Estados Financieros de:
Compañía de Promoción y Desarrollo Humano Copueblo S.A.

A los accionistas de: **Copueblo**

Estados Financieros Auditados

Fuimos contratados para auditar los estados financieros que se acompañan, de COMPANIA DE PROMOCIÓN Y DESARROLLO HUMANO COPUEBLO S.A., que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2010 y 2009, el Estado de Resultados Integral, de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de Políticas Contables importantes y otras Notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos Estados Financieros de acuerdo con normas de contabilidad establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos adecuados para la preparación y presentación razonable de Estados Financieros que estén libres de errores significativos, ya sean debido a fraude o error; la selección y aplicación de apropiadas políticas de contabilidad y la elaboración de estimaciones contables que son razonables en las circunstancias.

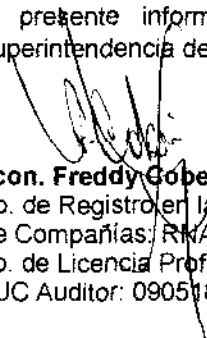
Opinión

1.- Fuimos contratados en Noviembre del 2013 por lo que, no pudimos realizar todos los procedimientos de auditoría que se requieren para tener certeza razonable de que los estados financieros no contienen errores significativos.

Debido a lo revelado en el párrafo anterior, no expresamos una opinión sobre los estados financieros adjuntos

Otros

El presente informe se emite única y exclusivamente para cumplir con requerimientos de la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas y no deberá utilizarse en otros propósitos.


Econ. Freddy Cobena Maldonado
No. de Registro en la Superintendencia
De Compañías: RMAE-2-431
No. de Licencia Profesional: 0.775
RUC Auditor: 0905180097001

Guayaquil, 10 de Diciembre del 2013.

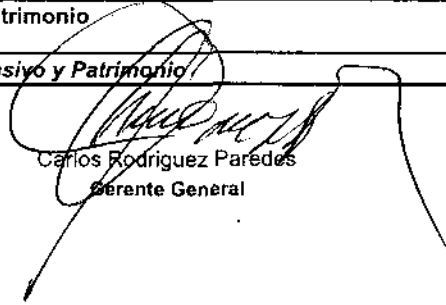
COMPañÍA DE PROMOCIÓN Y DESARROLLO HUMANO COPUEBLO S.A.

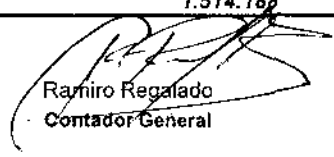
Estado de Situación Financiera

Por el período terminado al 31 de diciembre del 2010 y 2009

(Expresado en U.S. Dólares)

<u>Diciembre 31,</u>	<u>Notas</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Activo			
Caja-Bancos	(A)	8,570	8,799
Cuentas y Documentos por Cobrar	(B)	78,231	47,203
Inventario de Inmuebles para la venta	(C)	1,422,120	1,352,082
Total Activo Corriente		1,508,921	1,408,083
Propiedad, Planta y Equipos (Netos)	(D)	3,936	2,483
Activo Diferido	(E)	1,330	1,330
Total Activo No Corriente		5,266	3,813
Total Activo		1,514,188	1,411,897
Pasivo			
Cuentas por Pagar	(F)	253,032	298,022
Anticipos	(G)	1,260,299	1,113,036
Total Pasivo Corriente		1,513,331	1,411,058
Total Pasivo		1,513,331	1,411,058
Patrimonio			
Capital Social		800	800
Resultados Acumulados		38	19
Resultado neto del Ejercicio		18	19
Total Patrimonio		856	838
Total Pasivo y Patrimonio		1,514,188	1,411,897


Carlos Rodríguez Paredes
Gerente General


Ramiro Regalado
Contador General

Las notas adjuntas son parte integrante
de los Estados Financieros

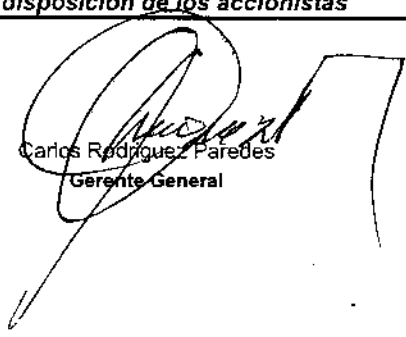
COMPañÍA DE PROMOCIÓN Y DESARROLLO HUMANO COPUEBLO S.A.

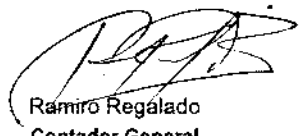
Estado de Resultados

Por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2010 y 2009

(Expresado en U.S. Dólares)

<u>Diciembre 31,</u>	<u>Notas</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<u>Otros Ingresos</u>			
Ingresos por Intereses		28	30
<u>Utilidad / Pérdida del Ejercicio (-)</u>		28	30
(-) Participación de Trabajadores		(4)	(5)
(-) Impuesto a la Renta causado		(6)	(6)
<u>Utilidad a disposición de los accionistas</u>		18	19

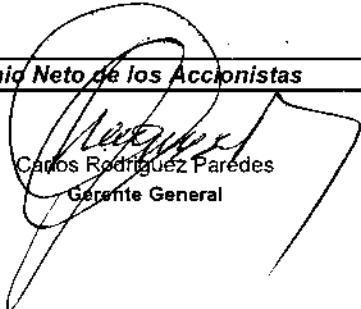

Carlos Rodríguez Paredes
Gerente General

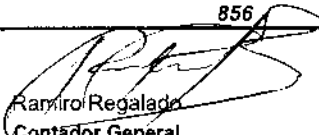

Ramiro Regálado
Contador General

Las notas adjuntas son parte integrante
de los Estados Financieros

COMPañIA DE PROMOCIÓN Y DESARROLLO HUMANO COPUEBLO S.A.
Estado de Cambios en el Patrimonio
 Por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2010 y 2009
 (Expresado en U.S. Dólares)

<u>Diciembre 31.</u>	<u>Notas</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<u>Capital Social</u>			
Saldo Inicial y Final		800	800
		800	800
<u>Resultados Acumulados</u>			
Saldo Inicial, (pérdidas de ejercicios anteriores)		19	-
Resultado neto		19	19
(-) 10% Reserva Legal		-	-
Saldo final		38	19
<u>Resultado del Ejercicio</u>			
Utilidad / (Pérdida) del Ejercicio		28	30
(-) Participación Trabajadores , 2009		(4)	(5)
(-) Impuesto a la Renta - 2009		(6)	(6)
Resultados netos del Ejercicio		18	19
<u>Patrimonio Neto de los Accionistas</u>			
		856	838


 Carlos Rodríguez Paredes
 Gerente General


 Ramiro Regalado
 Contador General

Las notas adjuntas son parte integrante
 de los Estados Financieros

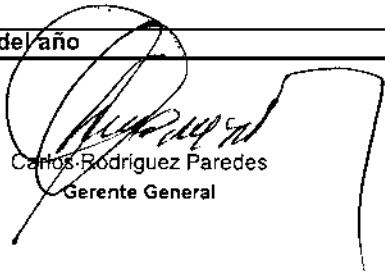
COMPANÍA DE PROMOCIÓN Y DESARROLLO HUMANO COPUEBLO S.A.

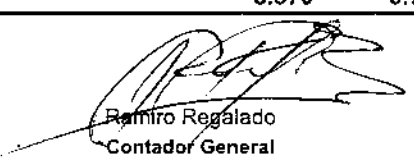
Estado de Flujos de Efectivo

Por el período terminado al 31 de diciembre del 2010 y 2009

(Expresado en U. S. Dólares)

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Flujos de efectivo de actividades de operación:		
Utilidad neta del ejercicio	18	19
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación.-		
Depreciación	-	-
Cambios netos en activos y pasivos:		
En cuentas y Documentos por cobrar	(31.029)	(37.001)
En Inventarios	(70.038)	(59.220)
En Gastos de Constitución	-	-
En Anticipos beneficiarios	147.263	260.966
En cuentas por pagar	(44.990)	(180.989)
Efectivo neto provisto por actividades de operación	1.224	(16.225)
Flujos de efectivo de actividades de inversión:		
(Adiciones) bajas a propiedad y equipo	(1.453)	(120)
Efectivo neto utilizado por actividades de inversión	(1.453)	(120)
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:		
En obligaciones bancarias		
Obligaciones de largo plazo con accionistas		
Efectivo neto utilizado por actividades de financiamiento		
Variación neta en efectivo y equivalentes de efectivo	(229)	(16.345)
Efectivo y equivalentes de efectivo:		
Saldo al inicio del año	8.799	25.143
Saldo al final del año	8.570	8.799


Carlos Rodríguez Paredes
Gerente General


Ramiro Regalado
Contador General

Las notas adjuntas son parte integrante
de los Estados Financieros

COMPAÑÍA DE PROMOCIÓN Y DESARROLLO HUMANO COPUEBLO S.A.
Políticas de Contabilidad Significativas

Descripción de la Empresa COMPAÑÍA DE PROMOCIÓN Y DESARROLLO HUMANO COPUEBLO S.A. se constituyó en abril del 2004.

La compañía se dedica a la formulación de proyectos y asesorías en materia de desarrollo humano y comunitario social.

El Entorno del Año La compañía adquirió un inmueble de 24,8 hectáreas el 16 de Octubre del 2007 en la jurisdicción del Cantón Quito, Provincia del Pichincha, en la antigua hacienda "San Francisco de Jijón". Dicho inmueble está destinado al desarrollo de un proyecto de vivienda comunitario.

Base de Presentación Las políticas Contables son los principios, bases, convenciones, reglas y prácticas específicas adoptadas por la Administración de una empresa en la preparación y presentación de los estados financieros.

Los estados financieros individuales son preparados de acuerdo con las Normas Contables Ecuatorianas según lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares de los Estados Unidos de América (USA).

a) Período de Estados Financieros

Los Estados Financieros adjuntos, presentan la situación financiera de la empresa y sus resultados, por el ejercicio iniciado el 1 de enero y concluido el 31 de Diciembre de 2009 para cumplir con disposiciones de la Legislación Tributaria. Estos Estados Financieros son sometidos a Auditoría Externa según requisitos legales.

b) Equivalentes de Efectivo

Corresponde a saldos mantenidos en cuentas bancarias a la vista que inmediatamente se convierten en efectivo. Los saldos son conciliados mensualmente por la Administración.

e) Propiedad Planta y Equipo

El saldo de propiedad planta y equipo comprende el precio neto de adquisición, gastos, aranceles, tasas e impuestos no recuperables, de conformidad con normas de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

f) Pasivos

Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

COMPañA DE PROMOCIóN Y DESARROLLO HUMANO COPUEBLO S.A.

Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en U.S. Dólares)

A. Caja-Bancos El resumen de esta cuenta es el siguiente:

Diciembre 31,	2010	2009
<u>Bancos Locales</u>		
Banco del Pichincha Cta. Cte.	2.328	4.307
Banco Guayaquil	3.889	2.167
Banco Solidario	1.779	1.762
Cooperativa El Sagrario	573	563
Total...	8.570	8.799

Nota: Los fondos de bancos corresponden a los aportes de los beneficiarios del programa de vivienda comunitario.

B. Cuentas y Documentos por Cobrar El resumen de esta cuenta se detalla a continuación:

Diciembre 31,	2010	2009
Comité Pueblo	64.670	33.641
Otros	360	360
Municipio de Rumiñahui	13.202	13.202
Total...	78.231	47.203

C. Inventario Está compuesto por:

Diciembre 31,	2010	2009
Terreno (1)	1.200.000	1.200.000
Obras en Curso (2)	222.120	152.082
Total...	1.422.120	1.352.082

(1) Adquirido el 16 de octubre del 2007, en la ciudad de Quito, Lote 2 de la subdivisión de la Hacienda San Francisco de Jijón equivalentes a 248.867 m2.

(2)

Año 2010: Incluye Levantamiento de Planos US\$12 mil, Legalización de termo US\$9 mil; Pago de Impuestos US\$13 mil; administración del proyecto US\$186 mil.

D. Propiedad, Planta y Equipo Está compuesto por:

Diciembre 31,	2010	2009
Muebles y Enseres	753	100
Equipos de Computación	2.263	1.463
Otros	920	920
Total...	3.936	2.483

COMPAÑÍA DE PROMOCIÓN Y DESARROLLO HUMANO COPUEBLO S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en U.S. Dólares)

E. Activo Diferido

Corresponde a:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Gastos de Constitución	1.330	1.330
Total...	1.330	1.330

F. Cuentas por Pagar

Corresponde a Obligaciones adquiridas por la compra del terreno y obligaciones fiscales y laborales:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Juan Jijón (por compra de inmueble)	253.000	298.000
Impuesto a la Renta por Pagar	19	13
Participación utilidades trabajadores	13	9
Total...	253.032	298.022

G. Anticipos

Corresponde a los aportes de los beneficiarios del plan de vivienda en el inmueble San Francisco de Jijón.

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Anticipo de beneficiarios de Plan de Vivienda	1.260.299	1.113.036
Total...	1.260.299	1.113.036

H. Capital Social

El capital social asciende a US\$800.

	<u>Valor por</u>	<u>No. De</u>	<u>Valor</u>
<u>Accionistas:</u>	<u>Acción</u>	<u>Acciones</u>	<u>Total</u>
Carlos Rodríguez Paredes	\$ 1,00	400	\$ 400
Rosa Calderón Prieto	\$ 1,00	400	\$ 400
Total...		25.000	\$ 800