

Compañía de Promoción y Desarrollo Humno Copueblo S.A.

Estados Financieros al 31 de diciembre del 2011 y 2010
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

NIF: 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 contratado 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 2011 y 2010, 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.

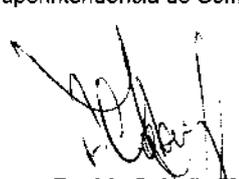
Opinión

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

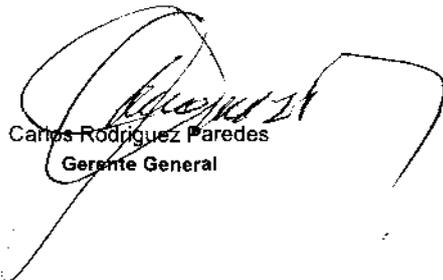
El presente informe se emite única y exclusivamente para cumplir con requerimientos de la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas y no deberá utilizarse en otros propósitos.

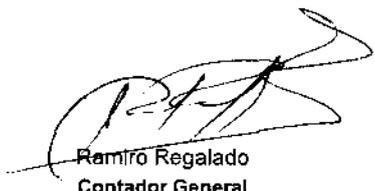

Econ. Freddy Cobena Maldonado
No. de Registro en la Superintendencia
De Compañías: RNAE-2-431
No. de Licencia Profesional: 0.775
RUC Auditor: 0905180097001

Guayaquil, 11 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 2011 y 2010
 (Expresado en U.S. Dólares)

<u>Diciembre 31,</u>	<u>Notas</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Activo</u>			
Caja-Bancos	(A)	11.483	8.570
Cuentas y Documentos por Cobrar	(B)	115.436	78.231
Inventario	(C)	1.475.890	1.422.120
Total Activo Corriente		1.602.809	1.508.921
Propiedad, Planta y Equipos (Netos)	(D)	3.936	3.936
Activo Diferido	(E)	1.330	1.330
Total Activo No Corriente		5.266	5.266
Total Activo		1.608.075	1.514.188
<u>Pasivo</u>			
Obligaciones Bancarias	(F)	16	-
Cuentas por Pagar	(G)	253.042	253.032
Anticipos	(H)	1.354.144	1.260.299
Total Pasivo Corriente		1.607.201	1.513.331
Total Pasivo		1.607.201	1.513.331
<u>Patrimonio</u>			
Capital Social		800	800
Resultados Acumulados		56	38
Resultado neto del Ejercicio		17	18
Total Patrimonio		874	856
Total Pasivo y Patrimonio		1.608.075	1.514.188

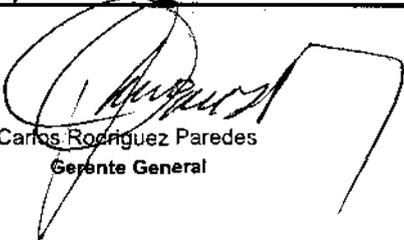

 Carlos Rodríguez Paredes
 Gerente General

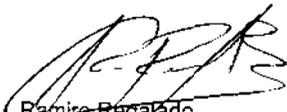

 Ramiro Regalado
 Contador General

*Las notas adjuntas son parte integrante
 de los Estados Financieros*

COMPANÍA DE PROMOCIÓN Y DESARROLLO HUMANO COPUEBLO S.A.
Estado de Resultados
 Por el período terminado al 31 de diciembre del 2011 y 2010
 (Expresado en U.S. Dólares)

<u>Diciembre 31.</u>	<u>Notas</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Ventas y Costos</u>			
Ingresos por Intereses		27	28
<u>Utilidad / Pérdida del Ejercicio (-)</u>		27	28
(-) Participación de Trabajadores en las utilidades		(4)	(4)
(-) Impuesto a la Renta causado		(5)	(6)
<u>Utilidad a disposición de los accionistas</u>		17	18

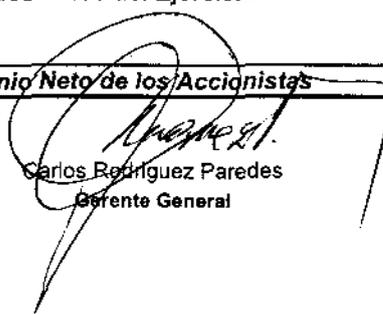

 Carlos Rodríguez Paredes
 Gerente General

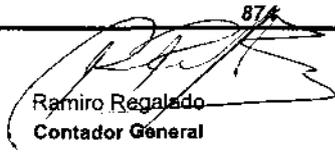

 Ramiro Regalado
 Contador General

*Las notas adjuntas son parte integrante
de los Estados Financieros*

COMPANÍA DE PROMOCIÓN Y DESARROLLO HUMANO COPUEBLO S.A.
Estado de Cambios en el Patrimonio
 Por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2011 y 2010
 (Expresado en U.S. Dólares)

<u>Diciembre 31,</u>	<u>Notas</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Capital Social</u>			
Saldo Inicial y Final		800	800
		800	800
<u>Resultados Acumulados</u>			
Saldo Inicial, (pérdidas de ejercicios anteriores)		38	19
Resultado neto 2008		18	19
(-) 10% Reserva Legal		-	-
Saldo final		56	38
<u>Resultado del Ejercicio</u>			
Utilidad / (Pérdida) del Ejercicio		27	28
(-) Participación Trabajadores , 2010		(4)	(4)
(-) Impuesto a la Renta - 2010		(5)	(6)
Resultados netos del Ejercicio		17	18
<u>Patrimonio Neto de los Accionistas</u>		<u>874</u>	<u>856</u>

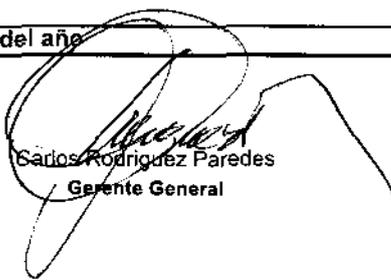

 Carlos Rodríguez Paredes
 Gerente General

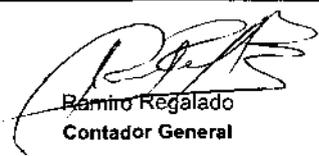

 Ramiro Regalado
 Contador General

Las notas adjuntas son parte integrante
 de los Estados Financieros

COMPAÑÍA DE PROMOCIÓN Y DESARROLLO HUMANO COPUEBLO S.A.
Estado de Flujos de Efectivo
 Por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2010 y 2011
 (Expresado en U. S. Dólares)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Flujos de efectivo de actividades de operación:		
Utilidad neta del ejercicio	17	18
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	(37.205)	(31.029)
En Inventarios	(53.769)	(70.038)
En Gastos de Constitución	-	-
En Anticipos beneficiarios	93.845	147.263
En cuentas por pagar	9	(44.990)
Efectivo neto provisto por actividades de operación	2.897	1.224
Flujos de efectivo de actividades de inversión:		
(Adiciones) bajas a propiedad y equipo	-	(1.453)
Efectivo neto utilizado por actividades de inversión	-	(1.453)
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:		
En obligaciones bancarias	16	-
Obligaciones de largo plazo con accionistas	-	-
Efectivo neto utilizado por actividades de financiamiento	16	-
Variación neta en efectivo y equivalentes de efectivo	2.913	(229)
Efectivo y equivalentes de efectivo:		
Saldo al inicio del año	8.570	8.799
Saldo al final del año	11.483	8.570


 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 Debido a problemas en cuanto a la autorización para la construcción de la lotización, se realizó levantamiento de hipoteca para cubrir los gastos relacionados al proyecto.

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) **Periodo 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 2010 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.

COMPAÑÍA 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,	2011	2010
<i>Bancos Locales</i>		
Banco del Pichincha Cta. Cte.	-	2.328
Banco Guayaquil	9.104	3.889
Banco Solidario	1.797	1.779
Cooperativa El Sagrario	581	573
Total...	11.483	8.570

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,	2011	2010
Comité Pueblo	101.875	64.670
Otros	360	360
Municipio de Rumiñahui	13.202	13.202
Total...	115.436	78.231

C. Inventario Está compuesto por:

Diciembre 31,	2011	2010
Terreno (1)	1.200.000	1.200.000
Obras en Curso (2)	275.890	222.120
Total...	1.475.890	1.422.120

(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 2011: Incluye Levantamiento de Planos US\$12 mil, Legalización de termo US\$10 mil; Pago de Impuestos US\$15 mil; administración del proyecto US\$238 mil.

D. Propiedad, Planta y Equipo Está compuesto por:

Diciembre 31,	2011	2010
Muebles y Enseres	753	753
Equipos de Computación	2.263	2.263
Otros	920	920
Total...	3.936	3.936

COMPANÍA DE PROMOCIÓN Y DESARROLLO HUMANO COPUEBLO S.A.

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

E. Activo Diferido	Corresponde a:		
	Diciembre 31,	2011	2010
	Gastos de Constitución	1,330	1,330
	Total...	1,330	1,330

F. Obligaciones Bancarias	Corresponde a:		
	Diciembre 31,	2011	2010
	Sobregiros Bancarios: Banco Pichincha	16	-
	Total...	16	-

G. Cuentas por Pagar	Corresponde a Obligaciones adquiridas por la compra del terreno y obligaciones fiscales y laborales:		
	Diciembre 31,	2011	2010
	Juan Jijón (por compra de inmueble)	253.000	253.000
	Impuesto a la Renta por Pagar	17	19
	Participación utilidades trabajadores	24	13
	Total...	253.042	253.032

H. Anticipos	Corresponde a los aportes de los beneficiarios del plan de vivienda en el inmueble San Francisco de Jijón.		
	Diciembre 31,	2011	2010
	Anticipo de beneficiarios de Plan de Vivienda	1.354.144	1.260.299
	Total...	1.354.144	1.260.299

I. Capital Social	El capital social asciende a US\$800.			
		Valor por	No. De	Valor
	Accionistas:	Acción	Acciones	Total
	Carlos Rodríguez Paredes	\$ 1,00	400	\$ 400
	Rosa Calderón Prieto	\$ 1,00	400	\$ 400
	Total...		25.000	\$ 800