



**CONSULTORA Y CONSTRUCTORA RODRIGUEZ ZARATE CIA LTDA**

**RUC: 1191740307001**

Telf.: 072550075-Cel: 0983364319

Loja – Ecuador

**CONSULTORA Y CONSTRUCTORA RODRIGUEZ ZARATE CIA. LTDA.**

**NOTA A LOS ESTADO FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

(Cifras expresadas en USA- dólares)

### **1. INFORMACIÓN:**

La **Consultora y Constructora Rodríguez Zárate Cía. Ltda.** Es una empresa dedicada a la Construcción de Obras Civiles y Arquitectónicas, constituida el 03 de mayo del 2011; ubicada en la calle Bernardo Valdivieso entre Cariamanga y Catacocha perteneciente a la Parroquia de San Sebastián.

Los Estado Financieros al 31 de Diciembre del 2012 fueron aprobados por la Junta de Socios el 29 de Marzo del 2013.

### **2. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO**

Los Estado Financieros de la **Consultora y Constructora Rodríguez Zárate Cía. Ltda.** han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF).

### **3. POLITICAS CONTABLES**

La moneda funcional de la **Consultora y Constructora Rodríguez Zárate Cía. Ltda.** es el dólar de los estados unidos de Norte América.

El Efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se puedan transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Las Cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del Estado de Situación Financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

Los Inventarios son presentados al costo de adquisición.

La Propiedad Planta y Equipo se medirán inicialmente por su costo.

La Medición posterior al reconocimiento inicial la Propiedad Planta y Equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada.

Los Métodos de Depreciación y vidas útiles:

---

**DISEÑO** ————— **PLANIFICACION** ————— **CONSTRUCCION**

Dirección: Av. Cuxibamba 05-05 E/ Tulcán e Ibarra

E-mail: rz\_cialtda@hotmail.com



**CONSULTORA Y CONSTRUCTORA RODRIGUEZ ZARATE CIA LTDA**

**RUC: 1191740307001**

Telf.: 072550075-Cel: 0983364319

Loja – Ecuador

El costo de la propiedad planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

A continuación se presenta las cuentas de Propiedad Planta y Equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<b>CUENTA</b>	<b>VIDA UTIL (EN AÑOS)</b>
Equipos de Computación	3 años
Vehiculos	5 años
Muebles y Enseres	10 años
Herramientas	10 años
Maquinaria	10 años

#### **4. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES**

En esta cuenta al 31 de diciembre del 2012 tenemos un saldo de 1464.31 en efectivo; 365.53 en la cuenta de Bancos: Banco de Loja 317.29, Banco de Pichincha 48.24 dando un total en Efectivo y sus equivalentes de 1829.84.

#### **5. MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN**

En la cuenta de Materiales de Construcción existen los siguientes saldos:

1.1.05.01	OBRAS EN PROCESO	78502,73
1.1.05.02	MATERIALES GENERAL	795,96

En la cuenta 1.1.05.01 Obras en Proceso el saldo de 78502.73, debido a que en esta cuenta se registra el material que se compra para la construcción de la casas en el Proyecto Ciudad Alegría.

#### **6. CUENTAS POR COBRAR**

En la cuenta Otras cuentas por Cobrar Varias corresponden a valores entregados a proveedores locales los cuales serán recuperados a corto plazo.

En la Cuentas por Cobrar Clientes es de dos servicios que se prestaron en el mes de diciembre, los mismos que se espera recaudar en el próximo año.

---

**DISEÑO**-----**PLANIFICACION**-----**CONSTRUCCION**

Dirección: Av. Cuxibamba 05-05 E/ Tulcán e Ibarra

E-mail: rz\_cialtda@hotmail.com



#### 7. **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Son valores que corresponden al crédito tributario a favor de la empresa (IVA); 9899.31 (Nueve mil ochocientos noventa y nueve con 31/100 centavos, Anticipo Iva Retenido 30%; 585.26 (Quinientos ochenta y cinco con 26/100 centavos), Anticipo Retenciones en la Fuente 1%; 1497.86 (Mil cuatrocientos noventa y siete con 86/100 centavos) y Anticipo del Impuesto a la Renta el valor de 399.50 (Trescientos noventa y nueve con 50/100 centavos).

#### 8. **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.**

Resumen de la Propiedad Planta y Equipo:

Muebles y Enseres	\$ 820.54
Equipo de Computación	\$ 2271.76
Vehículos	\$ 26070.96
Maquinaria	\$ 8185.88
Herramientas	\$ 1560.31
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTAL Y EQUIPO</b>	<b>\$ 38909.45</b>

#### 9. **OBLIGACIONES CORRIENTES**

Detalles de las Obligaciones Corrientes:

Con la Administración Tributaria	\$ 1173.63
Con el IESS	\$ 816.57

#### 10. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

La Consultora y Constructora Rodríguez Zárate Cía. Ltda. Tiene cuentas por pagar a proveedores el valor de 11621.71, de este monto 9803.58 (Nueve mil ochocientos tres con 58/100 centavos) están registrados en la cuenta de cheques girados y no cobrados y la diferencia que es a corto plazo con casas comerciales que nos dan crédito de uno a tres meses.

La Cuenta Anticipo Clientes es de los contratos adjudicados por las siguientes instituciones:

EMPRESA PUBLICA MUNIC. VIVIEN	108955,13
COORDINACION ZONAL 7	3143,21



### 11. OTRAS CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

En la cuenta, cuentas por pagar otros con un saldo al 31 de diciembre del 2012 de 23294.00 (Veinte y tres mil doscientos noventa y cuatro con 00/100) es de dinero que hemos sacado prestado para poder cumplir con los plazo de los contratos; ya que las planillas no han sido canceladas a tiempo de los contratos vigentes; por tal motivo la compañía se ha visto en la necesidad de pedir dinero a terceras personas.

Tenemos la cuenta Importadora Tomebamba que es una obligación a largo plazo que la Compañía tiene con Importadora Tomebamba, la misma que sirvió para financiar la compra del único vehículo que tiene nuestra empresa.

### 12. PATRIMONIO

El Patrimonio está compuesto por las siguientes cuentas:

Capital	\$400.00
Reserva Legal	\$106.99
Utilidades de Años Anteriores	\$583.91
Utilidad en el Periodo	\$8401.11

### 13. INGRESOS

Al 31 de Diciembre del 2012 la **Consultora y Constructora Rodríguez Zárate Cía. Ltda.** registro las siguientes ventas en la cuenta 4.1.01 Contratos de Construcción:

30-Ene-2012	FAC. VTA. 6 IESS	84129,04
20-Mar-2012	IESS DIRECCION GENERAL LOJA	3689,44
14-May-2012	MUNICIPIO DE LOJA	30209,96
21-Jun-2012	MUNICIPIO DE LOJA	8083,23
31-Jul-2012	MUNICIPIO DE LOJA	12282,18
13-Nov-2012	FAC. VENTA 101 MUNICIPIO DE LOJA	6401,35
28-Dic-2012	FACT. NRO. 104-106	4200,00
28-Dic-2012	FACT. NRO. 104-106	6000,00



#### 14. GASTOS

5.1.01	COSTO DE VENTAS	82905,06
5.2.	GASTOS DE VENTA CONTRATOS	
5.2.01	SUELDOS Y SALARIOS	6495,35
5.2.02	APORTE PATRONAL	789,15
5.2.04	DECIMO TERCER SUELDO	468,36
5.2.09	MANO DE OBRA PROYECTOS	1050
5.2.10	SALARIO DIGNO	174,18

**TOTAL COSTOS DE CONSTRUCCIÓN \$91882.10**

#### Gastos de Personal Administrativo

5.3.01	GASTOS DE PERSONAL	
5.3.01.001	SUELDOS Y SALARIOS	26295,57
5.3.01.002	APORTE PATRONAL	3194,75
5.3.01.003	FONDO DE RESERVA	98,12
5.3.01.004	DECIMO TERCER SUELDO	417,79
5.3.01.005	DECIMO CUARTO SUELDO	223,05
5.3.01.007	SALARIO DIGNO	65,73

**TOTAL GASTOS DE PERSONAL ADMINISTRATIVO \$30295.01**

#### Otros Gastos Administrativos

5.3.02.	<b>Servicios Varios</b>	<b>14683,24</b>
5.3.02.002	TELEFONO	2,68
5.3.02.004	CELULAR	102,7
5.3.02.005	HONORARI PROFESIONALES MANTENIMIENTO Y	19,64
5.3.02.007	REPARACIONES	1364,26
5.3.02.008	IMPUEST. CONTR. Y OTROS	1123,84
5.3.02.009	PROMOCION Y PUBLICIDAD	433,8
5.3.02.010	COMBUSTIBLES	705,39
5.3.02.011	LUBRICANTES	58,93
5.3.02.012	SEGUROS Y REASEGUROS	2067,81

**DISEÑO-----PLANIFICACION-----CONSTRUCCION**

Dirección: Av. Cuxibamba 05-05 E/ Tulcán e Ibarra

E-mail: rz\_cialtda@hotmail.com



5.3.02.013	GASTOS DE GESTION	94,99
5.3.02.015	NOTARIOS Y REGISTRADORES	58,39
5.3.02.016	GASTOS DE CORRESPONDENCIA	1
5.3.02.017	IMPRESION Y RERODUCCION	184,28
5.3.02.018	ALIMENTACION	334,75
5.3.02.019	TRANSPORTE	6326,46
5.3.02.020	OTROS SERVICIOS	945,72
5.3.02.021	OTROS GASTOS DE ACTIVIDAD	858,6
5.3.03.	<b>Gastos de Suministros</b>	<b>592,64</b>
5.3.03.001	SUMINISTROS DE OFICINA	286,52
5.3.03.002	UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	5,15
5.3.03.003	HERRAMIENTAS	300,97
5.3.04.	<b>Otros Gastos Varios</b>	<b>8101,36</b>
5.3.04.003	OTROS GASTOS VARIOS	2349,95
5.3.04.004	DEPRECIACIONES	2669,15
5.3.04.005	GASTOS NO DEUDCIBLES	2239,77
5.3.04.006	INTERESES PRESTAMOS	842,49
5.3.05.	<b>Gastos Financieros</b>	<b>1039,74</b>
5.3.05.001	COMISIONES BANCARIAS	245,31
5.3.05.002	SERVICIOS BANCARIOS	14,17
5.3.05.003	INTERESES SOBREGIROS	573,26
5.3.05.005	CHEQUERA	207

La Cuentas Otros Servicios y Otros Gastos de Actividad corresponde a gastos que no existen una cuenta específica para dicho gastos pero tienen que ver con la parte operativa y administrativa de la empresa.

#### CONTINGENCIAS, INDEMNIZACIONES, JUICIOS Y LITIGIOS

Al 31 de Diciembre del 2012, la Administración de la Facultad no conoce litigios, reclamos, contingencias, obligaciones contractuales o sentencias en contra de la **Consultora y Constructora Rodríguez Zárate Cía. Ltda.** que pudieran afectar o requerir revelación en los Estados Financieros.

#### 15. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de Diciembre del 2012 y la fecha de emisión de los estados financieros (20 de Abril del 2013) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudiera tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.



CONSULTORA Y CONSTRUCTORA RODRIGUEZ ZARATE CIA LTDA

RUC: 1191740307001

Telf.: 072550075-Cel: 0983364319

Loja - Ecuador

## 16. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de Diciembre del 2012 han sido aprobados por el por la junta accionistas en marzo 29 del 2013.

*Adelaida Catherine Zárate Ordoñez*  
**CONTADOR - AUDITOR**  
**RUC. 1104147358001**

  
Michael D. Rodríguez Gaona

**GERENTE**

  
Lic. Adelaida C. Zárate Ordoñez

**CONTADORA**

---

**DISEÑO**-----**PLANIFICACION**-----**CONSTRUCCION**

Dirección: Av. Cuxibamba 05-05 E/ Tulcán e Ibarra

E-mail: rz\_cialtda@hotmail.com