

**TELLO PADILLA CONSTRUCCIONES S.A.**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

**ANTECEDENTES GENERALES DE LA EMPRESA**

La Empresa Tello Padilla Construcciones S.A., se constituyó el 5 de Abril del 2012 y está domiciliada en Ecuador en la ciudad de Quito, en la calle San Ignacio E12-110 y Av. Orellana.

Dentro de su Objetivo Principal consta la construcción de soluciones habitacionales.

**MARCO LEGAL**

Las Instituciones que regulan y controlan la actividad financiera y económica, de la Empresa son la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas

Los Estados Financieros de la Empresa han sido preparados y expresados en US\$ Dólares Americanos que es la moneda oficial de la República del Ecuador.

**MARCO CONCEPTUAL**

Establece que subyacen en la preparación y presentación de los Estados Financieros, esto contempla la NIC1, que su objetivo principal es la presentación de los mismos para usuarios externos.

La empresa al ser constituida en el año 2012, inicio sus actividades dentro de la estructura de NIIF, por lo tanto todos los Estados Financieros han sido expresados bajo las normas que definen las NIIF, sin pasar por los efectos de la transición.

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA 1.

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

##### Descripción

##### BANCOS

|                   |           |
|-------------------|-----------|
| Cuenta Corriente  | 81.474,04 |
| Cuenta de Ahorros | 1.558.69  |

---

TOTAL: **83.032,73**

#### Política Contable:

Saldo de Bancos conciliados de acuerdo a los Estado de Cuenta emitidos por el Banco, al 31 de Diciembre del 2014.

Cuenta Corriente No. 070-0615540-0

Cuenta de Ahorros No. 70082486-5

Cuentas Bancarias pertenecen al Banco Internacional

### NOTA 2.

#### ACTIVOS FINANCIEROS

##### Descripción

##### Documentos y cuentas por Cobrar

|             |                   |
|-------------|-------------------|
| Proveedores | <b>101.265,44</b> |
|-------------|-------------------|

---

En la Cuenta por cobrar, Anticipo Proveedores, se registra los valores por contratos de obras para acabados, los cuales serán cargados al respectivo gasto con el cumplimiento y recepción de las mismas.

##### Otras cuentas por Cobrar

##### Descripción

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| FONDO DE GARANTIA MUNICIPIO | 22.230,91 |
|-----------------------------|-----------|

---

Consta el valor de pago al Municipio Metropolitano de Quito, entregado como garantía

**NOTA 3.**

**INVENTARIOS**

**Descripción**

**OBRAS EN CURSO**

|                    |                   |
|--------------------|-------------------|
| Edificio Terranova | <b>302.498,32</b> |
|--------------------|-------------------|

---

La construcción del Edificio Terranova, inicio con los trámites de aprobación de planos y de construcción en el año 2012 y la obra en el año 2013, por tanto se ha cargado al gasto el porcentaje de avance de la misma al 31 de diciembre del 2014, dejando el saldo por obras que están en proceso para su terminación completa que de acuerdo al cronograma establecido se concluirá en el año 2015.

**NOTA 4.**

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

**Descripción**

|  |                 |
|--|-----------------|
| <b>Crédito Tributario a favor de la Empresa (IR)</b> | <b>3.118,12</b> |
|--|-----------------|

---

Corresponde al anticipo de renta que se realizó en el año 2014, de acuerdo a lo establecido por el SRI calculado y detallado en el formulario 101 de la declaración del Impuesto del año 2013.

**NOTA 5.**

**ACTIVO NO CORRIENTE**

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOUIPOS DE**

**Descripción**

|                   |        |
|-------------------|--------|
| MUEBLES Y ENSERES | 600,00 |
|-------------------|--------|

|                        |          |
|------------------------|----------|
| EQUIPOS DE COMPUTACION | 5.934,00 |
|------------------------|----------|

---

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| (-) Depreciación Acumulada | 2.038,00 |
|----------------------------|----------|

|               |                 |
|---------------|-----------------|
| <b>TOTAL:</b> | <b>4.496,00</b> |
|---------------|-----------------|

**NOTA 6.**

## **PROPIEDAD DE INVERSIÓN**

### **Descripción**

|                |            |
|----------------|------------|
| Terrenos       | 169.500,00 |
| Aire Municipio | 29.032,74  |

---

**TOTAL:** **198.532,74**

En este activo se registra al valor del terreno en el cual se construye el edificio Terranova, el cual pasará a ser parte o componente de los gastos de construcción de la obra al momento del cierre de la misma.

Como parte del valor de Terreno se ha incluido el pago que se entregó al Municipio por compra de Aire Municipio, por aprobación de la construcción de quinto piso.

## **NOTA 7.**

### **PASIVO CORRIENTE**

#### **Descripción**

#### **Cuentas y Documentos por Pagar**

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| <b>Proveedores</b> | 99.849,51 |
|--------------------|-----------|

---

Corresponde a valores liquidados en forma parcial por entregas de anticipos para obras del Edificio, las mismas que se liquidaran al finalizar la construcción.

|                          |            |
|--------------------------|------------|
| <b>Anticipo Clientes</b> | 100.000,00 |
|--------------------------|------------|

---

En esta cuenta se registró el valor por reserva de Departamentos

## **NOTA 8.**

### **Descripción**

#### **Otras Obligaciones**

|         |           |
|---------|-----------|
| Sueldos | 22.551,17 |
|---------|-----------|

|                           |        |
|---------------------------|--------|
| Administración Tributaria | 710,97 |
| IESS                      | 216,00 |

Saldos al 31 de Diciembre que serán cancelados en el mes de enero 2015.

**Obligaciones con Instituciones Financieras**

|                     |            |
|---------------------|------------|
| Banco Internacional | 308.635,30 |
|---------------------|------------|

Crédito otorgado por el Banco Internacional, valor entregado en el año 2014.

**NOTA 9.**

**PASIVO NO CORRIENTE**

|                          |            |
|--------------------------|------------|
| Deudas a los Accionistas | 190.571,00 |
|--------------------------|------------|

Registro de valores entregados por los accionistas, los cuales serán liquidados al cierre de la obra de Terranova.

**NOTA 10.**

**CAPITAL**

|                |          |
|----------------|----------|
| Aporte Capital | 6.000,00 |
|----------------|----------|

El Capital está Suscrito y Pagado.

**DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS:**

**NOTA 11.**

**INGRESOS**

**Descripción**

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| <b>INGRESOS ANTICIPADOS</b> | <b>463.414,63</b> |
|-----------------------------|-------------------|

---

Valor que corresponde a los pagos realizados de los Clientes que firmaron los respectivos Contratos de Compra Venta al 31 de Diciembre del 2014.

Valores que se ha contabilizado como ingresos anticipados, los mismos que se cargan a la cuenta de Ingresos de acuerdo al avance de obra.

**NOTA 12.**

**EGRESOS**

**Descripción**

**COSTOS DIRECTOS**

|                           |                             |
|---------------------------|-----------------------------|
| <b>Edificio Terranova</b> | 395.506,20-Costos Directos  |
|                           | 66.956,05-Costos Indirectos |
| <b>TOTAL:</b>             | <b>462.462,25</b>           |

En esta cuenta se registró todos los valores que intervinieron en este avance de Obra, como mano de obra, materiales, servicios varios y otros que constituyeron los costos Directos e indirectos de la misma, de acuerdo al presupuesto establecido.

**EGRESOS**

**GASTOS DE ADMINISTRACION 34.408,61**

**Descripción**

Se registró todos los pagos relacionados con la Administración de la empresa, los mismos que constan como gastos indirectos en el presupuesto de la obra.

**GASTOS FINANCIEROS 59.199,55**

Se ha registrado los valores que se han cancelado al Banco por varios gastos, intereses y otros.

**DE LOS RESULTADO DEL EJERCICIO**

UTILIDAD ANTES DEL 15% TRABAJADORES Y DEL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

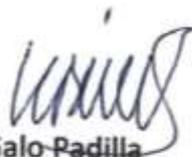
**UTILIDAD:**

**958,31**

---



Elaborado por:  
Lourdes Rojas  
Contadora Reg.019236



Galo Padilla  
Gerente General  
Tello Padilla Construcciones  
CC 1000549319