

OPALO CONSTRUCTORA CIA LTDA.

*Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre 2013*

GENERALES

La Compañía OPALO CONSTRUCTORA CIA. LTDA. se creó mediante Escritura Pública el 13 de Agosto del año 2012, en la Notaría Primera del Cantón Ambato, amparada en la Resolución No. SC.DIC.A.12., de la Superintendencia de Compañías, con fecha 28 de agosto de 2012.

El Patrimonio de OPALO CONSTRUCTORA CIA. LTDA. se encuentra constituido por los bienes muebles e inmuebles, activos y derechos

OPALO CONSTRUCTORA CIA. LTDA. Cuenta con personalidad jurídica, patrimonio propio, dotada de autonomía presupuestaria, financiera, económica, administrativa y de gestión, con domicilio principal en el Cantón Ambato Provincia de Tungurahua, calle los Taxos sh, condominio Loren Urbanización Loren, Sector Ficoa.

Por disposiciones constantes OPALO CONSTRUCTORA CIA. LTDA. Tiene por objeto el DISEÑO, PLANIFICACION Y CONSTRUCCION DE TODO TIPO DE OBRAS DE INGENIERIA CIVIL Y ARQUITECTONICAS.

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

El registro contable se encuentra de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad, bajo este método los ingresos se registran cuando existe el derecho de iniciar el proceso de cobro y los gastos en el momento de incurrir en una obligación o de crear un pasivo.

Gastos de Administración

Son Gastos de la Administración Central de la Empresa, y que son atribuibles a la Gestión Empresarial, en los cuales se incluyen los gastos de seguridad, salud, deportes y transferencias, entre otras.

Activo Fijo

Los Bienes registrados en las cuentas de Propiedad Planta y Equipo, fueron depreciados.

Los bienes registrados en estas cuentas se depreciaron en forma lineal de acuerdo a la vida útil de cada bien:

CONCEPTO	DEPRECIACIÓN
Vehículos	5 años.
Muebles, Enseres y Órnes	10 años
Equipos de Computación	5 años
Herramientas	5 años

Seguros:

OPALO CONSTRUCTORA CIA. LTDA. cuenta con un contrato de Seguro todo riesgo para controlistas del Proyecto Florenza, firmado con Seguros Equinoccial, además cuenta con un seguro individual para el Vehículo de la empresa firmada con la misma Aseguradora.

Posee además, seguros individuales para sus funcionarios y trabajadores, en el INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL, de acuerdo a sus principios rectores, el Seguro General Obligatorio que forma parte del sistema nacional de seguridad social, y, como tal, su organización y funcionamiento se fundamentan en los principios de solidaridad, obligatoriedad, universalidad, equidad, eficiencia, subsidiaridad y suficiencia, por lo que no existe contrato con terceros para este tipo de seguro.

ESTADO DE SITUACIÓN

ACTIVO CORRIENTE

Caja y Bancos e Inversiones Financieras

Se compone de las siguientes partidas:

CAJA BANCOS	US \$	
	AL 31/12/2012	AL 31/12/13
FONDOS DE CAJA	0.00	0.00
BANCOS	75.000,00	122.824,98
TOTAL	75.000,00	122.824,98
INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	900.000,00

contable cuyo valor asciende a US\$ 1.309.982,14; otros rubros importantes constituyen los intereses por pagar del dinero recibido como aporte para el financiamiento de la obra.

A l 31 de diciembre de 2013 quedaron pendientes por cancelar US\$ 3.046.326,04 millones.

CUENTAS POR PAGAR	U	
	AL 31/12/2012	AL 31/12/2013
ANTICIPO CLIENTES	0,00	300.467,58
OTRAS PARTES VINCULADAS	0,00	1.314.500,00
PROVEEDORES	0,00	63.080,25
RETENCIONES	0,00	837,08
APORTACIONES	0,00	1.358.359,78
OB. CON EL PERSONAL	0,00	9.071,28
TOTAL	0,00	3.046.326,04

Los anticipos corresponden a los pagos realizados por los clientes como reserva de los departamentos en venta,

Otras partes vinculadas, tiene relación con el saldo pendiente de pago sobre el terreno donde se ubica el Proyecto FLORENZA.

En los proveedores se registran las obligaciones por la operación de la obra en construcción y su pago se cumple en los plazos convenidos con ellos,

Las Retenciones a proveedores se refieren a las normas de la Ley de Régimen Tributario.

Aportaciones, son los valores pendientes de pago, que anterior al presente cuadro se aclara

Obligaciones con el Personal corresponden a las deudas principalmente por obligaciones legales y con el personal.

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL	US\$	
	AL 31/12/2012	AL 31/12/2013
SUELDOS	0,00	3.089,04
BENEFICIOS POR PAGAR	0,00	1.840,75
APORTES ESS POR PAGAR	0,00	3.241,44
TOTAL	0,00	9.071,28

FORMACIÓN DEL CAPITAL

El capital de la Compañía corresponde a los aportes de los Socios entregados al momento de la creación de OPALO CONSTRUCTORA CIA. LTDA. El valor del Capital social asciende a US\$ 150.000.00.

PATRIMONIO	US \$	
	AL 31/12/2012	AL 31/12/2013
CAPITAL	150.000,00	150.000,00
TOTAL	150.000,00	150.000,00
SUPERAVIT (DEFICIT)		-106.179,93
PATRIMONIO		-43.820,03

RESULTADOS

La información del Estado de Resultados se presenta por el periodo del 1 de enero a diciembre 31 del 2013.

INGRESOS

Los únicos ingresos percibidos en el periodo corresponden a los intereses ganados por las inversiones efectuadas a corto plazo.

INGRESOS	US \$	
	2012	2013
BANCO PROMERICA	0,00	448,23
UNIFINSA	0,00	2.972,46
TOTAL INGRESOS	0,00	3.421,69

COSTOS Y GASTOS

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

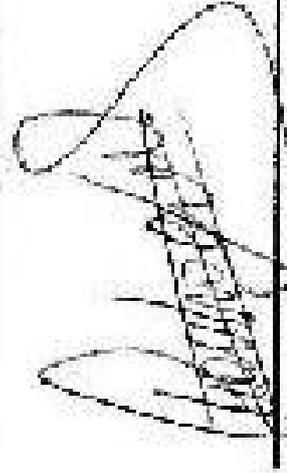
A continuación se presenta un detalle de los Gastos de Administración:

GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	US \$	
	2012	2013
PERSONAL	0,00	48.463,47
SERVICIOS	0,00	1.492,14
MATERIALES	0,00	6.640,67
AMORTIZACIONES Y DEPRECIACIONES	0,00	2.239,80
IMPUESTOS Y APORTES	0,00	49.782,48
GASTOS FINANCIEROS	0,00	199,09
GASTOS NO DEDUCIBLES	0,00	1.034,60
TOTAL	0,00	109.801,25

UTILIDAD**ESTADO DE RESULTADOS
CONSOLIDADO**

	2012	2013
INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	0.00	3.421.88
TOTAL COSTOS Y GASTOS	0.00	108.601.86
UTILIDAD OPERATIVA	0.00	0.00
OTROS INGRESOS	0.00	0.00
PERDIDA DEL EJERCICIO	0.00	-108.179.98

La documentación se encuentra respaldada en el Sistema Sacy Java de la Compañía, además los documentos físicos en sus respectivos archivos numerados y rotulados.



Ing. Maritza Mejía C.

CONTADORA

OPALO CONSTRUCTORA CIA. LTDA.