

CORDOVA Y MOSCOSO CONSTRUCTORA CIA. LTDA.

POLÍTICAS CONTABLES:

1. EL CREDITO A LOS CLIENTES EN LA VENTA DE LOS DEPARTAMENTOS ES VARIABLE Y SEGÚN LA NEGOCIACIÓN.
2. LAS DEPRECIACIONES SE LAS REALIZA UTILIZANDO EL MÉTODO LINEAL
3. SE ESTABLE LOS VALORES RESIDUALES ES DEL 10% EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
4. LAS DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO SE CARGAN A LOS GASTOS DE LA CONSTRUCCION.
5. LAS AMORTIZACIONES SE LAS REALIZA EN 5 AÑOS
6. LOS PROVEEDORES NOS DAN CRÉDITO DE 30 Y 60 DÍAS.

CORDOVA Y MOSCOSO CONSTRUCTORA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ACTIVO

Los Saldos de caja las cajas son los siguientes y están conciliados.

Caja Chica \$ 252.27 son para gastos pequeños

Fondos por Depositar el saldo de \$ 50661.53 es un valor entregado de clientes que se deposita en Enero del 2015

Caja Fredy Chimbo \$ 4.86 es para gastos menores diarios

Banco Internacional.- Los \$ 6.48 este saldo esta conciliado con el banco.

Banco del Austro.- Los \$ 176.34 este saldo esta conciliado con el banco.

Cooperativa Jep.- Los \$ 1.85 es el saldo conciliado de este banco

Banco del Austro Ahorros.- Los \$ 1.954.99 este saldo esta conciliado con el banco.

Banco del Pichincha.- Los \$ 34.788,71 este saldo esta conciliado con el banco.

Banco Produbanco Ahorros.- Los \$ 2.79 es el saldo conciliado de este banco.

Banco del Mutualista Pichincha.- Los \$ 58,62 este saldo esta conciliado con el banco.

Clientes.- Los clientes que la 31 de diciembre nos adeudan son:

Clientes: Los \$ 60.393,56 está compuesta por los sig. Clientes:

NOMBRE	VALOR
HEINGSO CIA.LTDA.	36,609.62
INTRIAGO MARTINEZ PEDRO WILMER	9,000.00
NEIL PALMER	2,620.00
PAUL LIND PHILLIP	10,000.00
VILLACIS GARCIA RAFAEL MARIA	1,970.28

Anticipo de proveedores.- Los \$ 76.929,84 son anticipos dados a varios proveedores para la compra de materiales de construcción. Los valores más relevantes son los siguientes:

Al proveedor Sr. José Guaman se le anticipa \$ 10.000 para compra de materiales eléctricos.

Para anticipo de contrato de sistema de conraincendios, acometidas Manolo Pérez \$ 22.000,00

Para muebles de cocina se anticipa a Xphogar Cia. Ltda. \$ 13.000,00

Para el servicio de conraincendios, acometidas a Solcom \$ 15.000,00

Para las puertas de vidrio se anticipa \$ 11.836,00 se anticipa al Sr. Romero Richard

Adicionalmente tenemos las siguientes cuentas por cobrar:

PRESTAMO SRA. PATRICIA MOSCOSO	348.00
PRESTAMO RODRIGO AMOROSO	28,743.76
JUAN SERRANO	0.00
DR. FRANCISCO GONZALES ARGUDO	0.00
DRA. RUTH ORTEGA	3,000.00
SR. JAVIER SOLIS	7,311.00
ANTICIPO DE SUELDO R.CORDOVA	6,750.00
ANTICIPO DE SUELDO P.MOSCOSO	3,861.06
CKC LUCIA SALINAS	10,000.00
CKC EVA SALINAS	3,000.00

En Obras en construcción proyecto River Side queda un saldo de \$ 1'216.175,71 se estima según presupuesto que \$ 500.000 se deberá gastar para terminar el proyecto.

Se adquirió tres terrenos para futuros proyectos, según detalle:

PROYECTO NUEVO	
PROYECTO NUEVO	
TERRENO 1	555,000.00
TERRENO 2	660,000.00
TERRENO 3	318,923.35
Total PROYECTO NUEVO	1,533,923.35

Los \$ 110.374.11 constituyen la propiedad planta y equipo que se ha adquirido la empresa y se están depreciando según la siguiente tabla.

Muebles y Enseres 10% anual

Equipo de computación 33% anual

Vehículos 20% anual

Maquinaria y equipo 10% anual

Se ha considerado un valor residual del 10%

PASIVO

Proveedores.- Los \$ 202.697,10 son los valores que se debe a diversos proveedores el crédito directo que dan es de 30 días negociables según el siguiente detalle.

AIG METROPOLITANA CIA. DE SEGUROS	-8.182.32
ALMACENES JUAN MONTERO CIA LTDA	-18.26
ALMEIDA AYALA NELLY SUSANA	-31.39
ALMACENES CHORDELEG CIA. LTDA	-0.01
ALVAREZ GUZMAN BLANCA IBELIA	-4.00
ANDRADE CAJAMARCA ROMAN SANTIAGO	-276.59
ANDRADE ANDRADE SERGIO EDUARDO	-0.01
ARCE ESPINOZA JUANA CATALINA	-146.55
ARMUJOS GONZALEZ MARITZA ANTONIE	-5.00
AT & S	-550.00
AVALUOS DEL AUSTRO S.A. AUTROLUC	-25.33
AVILA MENDEZ LUIS ANIBAL	-79.52
BACULIMA CABRERA LUIS ALBERTO	-904.50
BALAREZO ULLAURI LEONARDO PAUL	-30.00
BARRERA PAREDES ANGEL POLMO	-2.10
BRAVO BRAVO MARIO FERNANDO	-0.15
BRITO ALVARADO GERMAN PATRICIO	-17.27
CARRION ARMUJOS MANUEL ANTONIO	-1.000.00
CARRION ALBORNOZ JUAN VINICIO	-2.35
CASTILLO SOLIZ FRANKLIN MAURICIO	-22.00
CHICAIZA GARCIA ADRIAN BERNARDO	-12.00
COHECO S.A.	-1,894.58
COMERCIAL KIWI S.A.	-294.36
COMERCIAL PESANTEZ ARGUELLO	-198.66
MONJE RODAS MARCO FABIAN	-0.01
COMERCIAL LUNA PAZMIÑO CIA. LTDA.	-3.20
CORPORACION FAVORITA C.A.	-13.28
CORDOVA PEÑAFIEL JORGE PATRICIO	-181.00
CORDERO CALLE CARLOS HERIBERTO	-30.00
CRESPO HEREDIA WILSON FERNANDO	-2.06
GUARANGO ZAMORA ROMAN POLMO	-29.31
DEALERNEW S.A.	-760.57
DISTRIBUIDORA DE TABLEROS DEL AU	-205.70
DOESPIHOMEDEKO CIA. LTDA.	-3,643.88
EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE ASEC	-5.04
FAIRIS C.A.	-739.52
FEDERACION ECUATORIANA DE EXPOR	-100.46
FEHIERRO CIA. LTDA.	-3.46
FEMARPE CIA. LTDA.	-3,759.00
FERRICENTER EL ARENAL CIA. LTDA.	-0.02
FERCORSA INDUSTRIAL Y COMERCIAL S	-17,829.00
GALVANIZADORA DEL AUSTRO GALVAL	-35.52
GERARDO ORTIZ E HIJOS CIA. LTDA.	-24.70
GERARDO MOGROVEJO & HIJOS E.C. CI	-111.32
GIL JARA JAVIER OSWALDO	-6.00
MATUTE VIMOS GLORIA	-300.00
GUILLEN ALVARADO JUAN EFRAIN	-3.61
GUTAMA URGILES LIZARDO RODRIGO	-37.50
HEREDIA HIDALGO WILSON JAVIER	-2,750.49
IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO	-1,681.55
IMPORTADORA VEGA S.A.	-14,475.93

JIMBO TENESACA JULIO RAFAEL	-23.00
LA LLAVE S.A. DE COMERCIO	-59.29
LA PAROLA CIA. LTDA.	-243.87
LEON REA ISRAEL BENJAMIN	-7.11
LÓOR ESPINOZA FELIX HUMBERTO	-211.90
LOPEZ CUESTA JUAN SEBASTIAN	-30.00
TORRES ESTRELLA LUIS ALBERTO	-150.00
M&M CONSTRUCTOR CIA. LTDA.	-0.79
MACERO VINTIMILLA MARJORY CECILIA	-3.30
MAGNAMAX INFORMATIC SERVICE CIA.	-165.00
MEDINA MORALES JORGE GIOVANNY	-33.90
MEGALIMPIO CIA. LTDA.	-10.58
MEJIA VILLAVICENCIO JOSE ROSENDO	-344.93
MOSQUERA BARSALLO ABRAHAM VINIC	-911.06
MOSCO SO CARDENAS SANDRA NATHAL	-247.64
ORELLANA GUACHAMI DIANA PIEDAD	-1.60
ORTIZ VASQUEZ FRAY GABRIEL	-1,420.38

PALOMEQUE CARDENAS CARLOS MAUF	-166.50
PAPELERIA MONSALVE CIA. LTDA.	-34.45
PAUTA CARDENAS FRANK PAULO	-65.00
PEDRO FABIAN CHALCO PEÑA	-148.00
PEREZ ANDRADE MANDLO GASTON	-5,247.60
PEÑAFEL MONTESDEOCA JORGE EFRA	-238.20
PINTURAS CONDOR S.A.	-69.16
PORTILLA ALVAREZ LUIS INOCENCIO	-227.37
PULLA CORONEL BERNARDO RAUL	-50.00
PUNIN CRIOLLO FREDI OSWALDO	-3,000.00
QUEZADA ROMERO JOSE ANTONIO	-116.82
QUEZADA ALVAREZ JOHN FRANKLIN	-60.47
QUITO VASCONES WASHINGTON RODR	-3.51
REGALADO ABAD LUIS GERMAN	-4,005.97
ALQUILER ROBLES ALRO CIA. LTDA.	-181.50
SANMARTIN QUEZADA MARIA ADRIANA	-10.97
SANDOVAL UREÑA NELLY CUMANDA	-2.00

SIDERURGICA FUNDICIONES ACEROS IF	-20.81
SISTEMAS CONSTRULMIANOS CIA. LTD.	-15.34
SOLUCIONES CONSTRUCTIVAS SOLCOM	-5,003.51
SUAREZ SIGUENZA LUIS ENRIQUE	-7.20
TARTEX M&B CIA. LTDA.	-6.10
TOCACHI LLANES NORMA UBALDINA	-10.84
VASQUEZ BRITO SERGIO FRANCISCO	-43.54
WILFRIDO JOEL TRELLES ASTDILLO	-0.90
ZHINDON PACHECO DAVID EFREN	-3,854.19

La empresa tiene créditos con varias instituciones bancarias según siguiente detalle:

Coop. Del Azuay \$ 50.000,00

Banco del Pichincha \$ 350.000,00

En el banco del pichincha como respaldo del crédito está hipotecado el local comercial No.3, departamento 7E y departamento 8E

Se debe a varias personas naturales no relacionadas con la empresa según detalle las más relevantes:

Sra. Carmen Cabrera \$ 1550,83

Sr. Emilio Salinas \$ 25.000,00

Sr. Carlos Torres 21.770,50

Sra. Fernanda Ochoa \$ 20.000,00

Sr. Pablo Rojas \$ 24.406,00

Impuestos por Pagar.- Los \$ 10.607,29 son impuestos del mes de diciembre y retenciones emitidas a nuestros proveedores y que se tiene que pagar en el mes de Enero al SRI.

Cuentas por pagar a largo plazo Sr. Rodolfo Córdova.- El valor de \$ 389.747,25 es el saldo que se adeuda por la compra del terreno para el proyecto River Side.

Banco del Austro.- El \$ 492.800,96 es el saldo del crédito Hipotecario que la empresa tiene con la Corporación Financiera Nacional a través del Banco del Austro, la línea de crédito autorizada es de \$ 1500.000,00 en Febrero del 2012 en Junta Universal de Accionistas autorizan al Sr. Gerente General a realizar los trámites necesarios para obtener un crédito Hipotecario y poder seguir con el proyecto River Side. Actualmente la empresa ya tiene aprobado la propiedad horizontal lo que le permite al Gerente negociar de mejor manera con las instituciones financieras pues se va a levantar la hipoteca de todo el edificio y se ha hipotecado solo lo que se necesite para soportar el saldo del crédito. Como respaldo del crédito está hipotecado el Departamento 8B, 12B, 11D, 11B, 4D, 8D, 11A, 3B, 6B, 10B, LOCAL 4 , 10D

Anticipos.- El \$ 573.631,48 es el valor que nos han entregado nuestros clientes como anticipo para compra de departamentos y locales comerciales adjunto detalle de cada uno de los clientes con los montos entregados hasta el 31 de diciembre del 2014.

PATRIMINIO

Capital social de \$ 400,00 es el valor con el conformaron la compañía dado por sus accionistas.

Aporte para futuras capitalizaciones: los \$ 930.000,00 es el valor dado por el Sr. Córdova en efectivo como aporte.

INGRESOS

Se registra \$ 3689.593,03 al ingreso por la venta de departamentos afectado al costo de construcción la misma cantidad pues este valor es el recibido de clientes por dicha transacción.

De igual forma los costos de la construcción de los departamentos comercializados es de \$ 3685425,14 según avance de obra.

En los gastos la empresa ha pagado todas sus obligaciones tanto del Servicio de Rentas Internas, Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y demás organismos.

El resultado del año 2014 es \$ 4058,30 de los cuales el 15% es de utilidades a trabajadores por \$ 608,75 de impuesto a la renta deberá pagar el 22% \$ 758,90 quedando una utilidad neta de \$ 2690,65

Att.



Ing. Gloria Matute de Moreno

CONTADORA