



COMPANIA DE ECONOMIA MIXTA DE VIVIENDA ALTERNATIVA DE PASTAZA

POR UNA VIVIENDA DIGNA CON IDENTIDAD AMAZONICA

INFORME FINANCIERO AÑO 2012
A PARTIR DE 01 DE ENERO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ANTECEDENTES.

ACTIVO
ACTIVO CORRIENTE

CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Esta empresa ha mantenido cuentas en las siguientes entidades bancarias como:

- Caja General
- Banco Pichincha
- Banco Internacional
- Banco de la Vivienda "Proyecto El Recreo"
- Banco del Pacifico
- Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"

INTRODUCCION

De la cuenta caja General, que se ha contabilizado a la cuenta de Fondo de Caja Chica, viene arrastrando un saldo que no se ha cerrado al finalizar el ejercicio económico 2012, por el valor de 59,16 dólares americanos asiento que no es ajustado y se mantiene acorde al ingreso y registro de la contadora anterior; ya que lo correcto hubiera sido que se deje saneando esta cuenta pero se la mantiene para la respectiva justificación en el año 2013.

BANCO PICHINCHA

Esta cuenta se la mantiene activa es la con la que empresa tiene más operatividad quedando hasta el 31 de diciembre del 2012, con un saldo de 20.972,69 dólares americanos.

BANCO INTERNACIONAL

Esta cuenta se encontraba sin efectuar el cambio de firmas de los representantes legales, y estaba inactiva, por lo que se procedió al cierre de esta cuenta al no tener ningún movimiento.

BANCO DE LA VIVIENDA PROYECTO EL RECREO

Esta cuenta se procedió a efectuar la actualización de saldo, en la ciudad de Ambato y hasta el 31 de diciembre del 2012, había ganado un interés de 7,40 dólares, teniendo actualmente un saldo de 1.021, 68; por lo que se procedió a realizar el ajuste de los intereses a la cuenta RENTA INTERES.

BANCO DEL PACIFICO

Esta cuenta no se ha podido tener ninguna información por cuanto no se encuentran actualizadas las firmas de los representantes legales y se encuentra inactiva, y al momento esta proceso de cierre, por parte de gerencia.

COOPERATIVA SAN FRANCISCO

En esta cuenta no se encontraba actualizada las firmas de los representantes legales y se encontraba inactiva, por lo que se procedió al cierre.

BANCO VIVIENDA LA MERCED

Se procedió a realizar la actualización de cuenta donde se había percibido intereses, y se ha registrado un ajuste de dos valores que corresponde a 117, 65 dólares y 120, 25 dólares que se los ha contabilizado a la cuenta RENTA INTERES.

1.01.02. CLIENTES

Ha esta cuenta no se la ajustado y se la ha dejado tal cual como fue registrada ha excepción de la cuenta del cliente Juan Hidalgo que se verifico que se encontraba contablemente un valor superior al que el adeudaba a la empresa por lo que se efectuó este mencionado ajuste

1.01.03. INVENTARIOS

Esta cuenta no se ha realizado el ajuste por cuanto no se aplicado por la anterior contadora el cruce de la cuenta inventarios con la cuenta de costo de ventas, por lo que al momento se tiene una cuenta sobrevalorada, y se ha enviado y se ha dado a conocer por escrito al señor gerente el mismo que ha sumillado, al área técnica para que realice esta actualización, pero al momento no se ha proporcionado esta información y no se ha procedido ajustar.

1.01.04. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

En esta cuenta se registra por la anterior funcionaria valores que corresponde a rubros de fiscalización de obra y servicios, por lo que no se procede ajustar esta cuenta, y se la mantiene tal cual como lo registro la ex funcionaria.

1.01.05 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Esta cuenta de igual forma no se la ha modificado ni se ha efectuado ajustes

ACTIVO NO CORRIENTE

1.02.01. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Esta cuenta no se efectuado ningún ajuste, y se la ha dejado tal como fue registrada y contabilizada por la anterior funcionaria.

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

2.01.03. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Esta cuenta me he permitido simplemente hacer el ajuste del código ya que se encontraban registradas cuentas positivas en las cuentas de pasivo, que estaban fuera de su naturaleza contable.

2.01.04. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES

Esta cuenta no se ajustado

2.01.07. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

En esta cuenta se ha procedido ajustar la cuenta pendiente sobre el pago de liquidación laboral, a la Ing. Cruscaya Magaly Ballesteros, ex funcionaria ingresando la cuenta por pagar ya que dentro de conciliaciones nunca se arrastro el pago de liquidación laboral de la mencionada funcionaria, por parte de la ex contadora, y el cheque nunca fue entregado desde el año 2010, por lo que se va a proceder anular el cheque y proceder al pago.



COMPANÍA DE ECONOMÍA MIXTA DE VIVIENDA ALTERNATIVA DE PASTAZA

POR UNA VIVIENDA DIGNA CON IDENTIDAD AMAZONICA

2.01.10 ANTICIPO CLIENTES

Se procedido a realizar los ajustes acorde a los anticipos realizados por los clientes de la separación de viviendas en el Proyecto el Recreo y la Merced, de acuerdo a los depósitos y transferencias realizadas a favor de la empresa.

3. PATRIMONIO

3.1. CAPITAL

3.1.01. CAPITAL SOCIAL

Dentro del Acta N° 03 de la JUNTA UNIVERSAL, de fecha 06 de septiembre del 2006, se da a conocer que la municipalidad entrega en calidad de acciones 3000, 00 dólares, que representan el 60% de acciones, cuenta que no se le ha efectuado ningún ajuste y los dos accionistas mantienen el 20% el Sr. Jorge Granizo y el otro 20% Jimena Aucapiña quien con un poder ejercer en representación de la Señora el Ing. Oscar Terán.

3.1.02. APOORTE DE FUTURAS CAPITALIZACIONES

De igual forma dentro del Acta N° 03 de la JUNTA UNIVERSAL DE ACCIONISTAS, de fecha 06 de septiembre del 2006, se establece como van hacer el registro de las acciones ya que la municipalidad entrega en acciones en efectivo por la cantidad de 550.006,01 dólares americanos como Aporte Futuras Capitalizaciones, 196.993,99 dólares como aporte Futura Capitalización para Compensación de Créditos y 242.889,26 como Aporte Futuras Capitalizaciones como especie tangible que vendrian hacer los terrenos de la parroquia tarqui y el recreo, acciones que corresponde a la municipalidad de Pastaza.

3.1.07. GANANCIA O PÉRDIDA DEL PERIODO

Se establece una pérdida del ejercicio año 2012

ESTADO DE RESULTADOS A PARTIR DE 01 DE ENERO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 AJUSTES REALIZADOS

INGRESOS OPERACIONALES

4.01.01. INGRESO ACTIVOS ORDINARIOS

Se han registrado los ingresos por ventas, trabajos extras tarifa 12%, aceras y bordillos y trabajos extras tarifa 0%.

4.01.06. RENTA INTERES

Esta cuenta se ajustó con los intereses ganados en la cuenta del Banco de Vivienda y de la Cooperativa San Francisco.

Sin otro particular pongo en su conocimiento los estados financieros, aclarando los ajustes efectuados y ajustados con la documentación de respaldo que reposa dentro de la entidad.

Me suscribo Usted;
Cordialmente,


Lic. Dagny Santos

CONTADORA GENERAL CEMVIV-PASTAZA