

ACTIVOS**NOTA 1.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES**

Esta Cuenta se encuentra estructurada de la siguiente manera:

DETALLE		ANEXO	VALOR
Caja chica Of.Machachi	1		200,00
Caja chica Of. ,Quito	2		80,00
Banco del Pichincha Cta.Cte.	3		140.945,05
Banco Produbanco Cta.Cte	4		<u>64.810,53</u>
TOTAL			206.035,58

ANEXO 1.- CAJA CHICA

Representa la suma de valores de fondos fijos que mantienen las diferentes dependencias de la compañía, y cada uno es manejado por empleados responsables, este fondo fijo de la caja chica destinado a los desembolsos menores y de emergencia.

ANEXO 2.- BANCOS.- CUENTAS CORRIENTES

1.- Banco Pichincha	US\$ 140.945,05
2.- Banco Produbanco	US\$ 64.810,53

La cuenta corriente del Banco del Pichincha, de acuerdo a la conciliación Bancaria al 31 de diciembre del 2014 presenta un saldo de US\$ 140.945,05, y a continuación se detalla la conciliación bancaria de esta cuenta:

CONCILIACION BANCARIA MES DE DICIEMBRE 2014

SALDO ESTADO BANCARIO **149.872,14**

(-) Cheques Girados y no Cobrados

25-Nov	6188	Geovanny Villacis	1664,18	
25-Nov	6189	Susana Llumigusin	500,00	
28-Nov	6192	Consortio del Pichincha	<u>2956,80</u>	
				8927,09

(=) SALDO SEGÚN LIBROS

140.945,05

La cuenta corriente del Banco Produbanco, de acuerdo a la conciliación Bancaria al 31 de Diciembre del 2014 presenta un saldo de US\$ 64.810,53, y a continuación se detalla la conciliación bancaria de esta cuenta:

CONCILIACION BANCARIA MES DE DICIEMBRE 2014

SALDO SEGÚN ESTADO BANCARIO			68.874,37
(-) Depósitos no canjeados			
09/08/2013	76096583	Depósito	500,00
23/09/2013	76797299	Depósito	385,73
08/01/2014	80479275	Depósito	33,33
01/03/2014	43363849	Depósito	125,00
20/03/2014	44935713	Depósito	172,20
09/09/2014	778998000001	Transf interbancaria	131,08
07/10/2014	86582210	Depósito	280,00
21/10/2014	88564904	Depósito	125,40
02/11/2014	47942670	Depósito	120,00
07/11/2014	82843925	Depósito	300,00
10/11/2014	46655986	Depósito	130,00
16/11/2014	90838973	Depósito	250,00
21/11/2014	48653354	Depósito	96,10
01/12/2014	90020714	Depósito	600,00
07/12/2014	47942671	Depósito	110,00
28/12/2014	48153150	Depósito	205,00
29/12/2014	75977871	Depósito	500,00
			4.063,84
(=) SALDO SEGÚN LIBROS			64.810,53

NOTA 2.- INVERSIONES

La Compañía, mantiene tres Inversiones de Valores Titularización Crediticia que van haciendo desembolsos de Capital e intereses cada 90 días, y un depósito a plazo.

- 1) Por US\$ 296.000,00 desde 20/08/2014 plazo 1080 días a una tasa de 8.25%
- 2) Por US\$ 95.514,66 desde 22/11/2014 plazo 1440 días a una tasa de 8.25%
- 3) Por US\$ 40.000 desde 26/05/2014 plazo 1080 días a una tasa de 8.25%
- 4) Depósito a Plazo Banco Pichincha por US\$ 135.000,00 a 90 días.

Para efectos de presentación del Balance General, se ha separado la parte corriente por un valor de US\$ 281.853.91 que vence al 31 Diciembre 2015, y la otra a Largo Plazo por US\$ 130.352,82.

NOTA 3.- ANTICIPOS PROVEEDORES

DETALLE	ANEXO	VALOR
Acería del Ecuador	1	58,37
TOTAL		58,37

ANEXO 1.- Los US\$ 58,37 corresponde a un anticipo al proveedor Acería del Ecuador, que no se ha liquidado hasta la fecha de cierre del Balance.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

DETALLE	ANEXO	VALOR
Promocronos S. A.	1	262.612,02
TOTAL		212.612,02

ANEXO 1.- Saldo de la cuenta por Cobrar de Capital más intereses, por resciliación del contrato.

NOTA 5.- ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA E IMPUESTOS RETENIDOS

DETALLE	ANEXO	VALOR
Retención en la Fuente 2014	1	1.300,30
Anticipo I/Renta 2014	2	19.226,48
Impuesto Utilidades (plusvalía)	3	12.815,35
TOTAL		33.342,13

ANEXO 1.- Corresponde a retenciones de Impuesto a la Renta durante el período 2014.

ANEXO 2.- Anticipo determinado en el Ejercicio 2013 y pagado en dos cuotas en Julio y Septiembre del 2014 respectivamente, por el valor de US\$ 9.613,24 cada cuota y alcanza un total de US\$ 19.226,48

ANEXO 3.- Valores cancelados por concepto de Plusvalías en la venta de lotes de terreno y casas, de la urbanización el Porvenir.

NOTA 6.- INVENTARIO

dDETALLE	ANEXO	VALOR
Inventario de Lotes de terreno terminados 18.589,10 mts. cuadrados	1	404.764,24
TOTAL		404.764,24

ANEXO 1.- Inventario de metros de lotes de terreno urbanizados por 18.589,10 mts.2 a razón de US\$ 21,7743 c/m2, y que se encuentra pendiente de realizar transferencia de dominio mediante escritura pública y la correspondiente factura, en algunos casos los clientes ya han cancelado la totalidad y en otros tienen saldos pendientes y que vencen en el próximo año.

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los Activos fijos que la empresa contiene al 31 de diciembre del 2014 es el siguiente:

<u>MAQUINARIA</u>		Costo Histórico
26-04-06	1 Concretera	5.298,05
04-05-06	1 Apisonador	3.701,31
04-05-06	1 Plancha Compactadora	2.495,48
30-08-06	1 Bomba Prueba Manual	334,88

04-11-06	1 Generador Electrico	611,99
06-05-08	1 Compactadora Rammer	3.640,00
31-07-08	1 Generador Porter	1.344,09
26-02-09	1 Concretera Kohler	3.304,80
08-06-09	1 Soldadora	224,00
22-07-09	1 VIBRADOR	987,84
25-10-10	1 Motosierra	537,49
		22.479,93

EQUIPOS DE OFICINA		
15-05-06	1 Fax Panasonic	144,00
05-07-06	1 Fax Panasonic	186,00
13-07-06	1 Impresora Lexmark	299,16
30-08-06	1 Impresora Lexmark	225,01
11-10-06	1 Impresora LX-300	229,60
10-01-07	1 Impresora	229,60
23-12-07	1 Reloj Tecnico de ingenier	1.138,39
09-01-08	1 Impresora Epson	205,00
09-04-08	1 Fax Panasonic	155,00
17-07-12	1 Impresora Epson 330 (T.recarg)	252,00
17-07-12	1 Impresora Canon (T.Recarg)	134,40
		3.198,16

VEHICULOS (DEPREC.CON NIIFS)		
17-11-09	Jeep Lexus Rojo	68.000,00
16-10-13	1 Jeep Grand Vitara	24.390,00
		92.390.00

EQUIPOS DE COMPUTACION		
04-05-06	1 Monitor	110,88
06-07-06	1 Procesador IntelPentium	479,36
19-07-06	1 Monitor ,teclado, mouse	125,44
19-07-06	1 Procesador IntelPentium	479,36
26-02-07	1 computador clon	316,00
14-03-07	1 regulador	37,20
14-03-07	1 computador clon	250,00
03-06-08	1 Laptop	1.569,54
12-09-08	1 Laptop	1.800,00
20-02-09	1 Laptop Pavilion	1.112,99
20-05-09	Computron*	479,00
18-11-10	M.Escobar: 1 computador	896,00
15-08-11	1 IPAD 2 APPLE 64 G	1.251,00

08-05-12	Istore: Pantalla	1.357,23
18-05-12	1 Notebook Apple	2.027,11
		12.291,11

MUEBLES Y ENSERES		
26-07-06	1 Estacion Ejecutiva	420,00
26-07-06	1 Estacion semigerencial III	568,71
26-07-06	2 Tablero Teclado MDF	79,45
26-02-07	2 MESAS AUXILIARES	80,00
26-02-07	2 SILLAS VISITANTE	42,00
26-02-07	1 SILLON EJECUTIVO	120,00
26-02-07	1 SILLA ERGONOMICA	31,00
26-02-07	1 AREA DE TRABAJO	90,00
26-02-07	1 REPISA ARCHIVADOR	25,00
29-08-07	1 ARCHIVADOR	89,28
29-08-07	1 SILLON	89,28
14-11-07	1 ESTAC. DE TRABAJO	160,71
14-11-07	1 SILLA GIRATORIA	48,22
14-11-08	4 SILLAS APILABLES	75,00
30-11-08	1 SILLA GIRATORIA	48,21
26-03-10	1 ESTAC DE TRABAJO	2.800,00
26-03-10	1 ARCHIVADOR AEREO	336,00
26-03-10	4 SILLAS SESCA	537,60
26-03-10	1 MESA REDONDA EJEC	504,00
26-03-10	2 SILLAS EJECUTIVAS	560,00
26-03-10	2 ESTANTES DE PARED	268,80
26-03-10	2 ARCHIVADORES ME	268,80
06-03-13	Canell: Modulares	5.596,64
10-10-13	Ma.Elena Castillo: piso	1.361,12
14-11-13	Horno	489,70
14-11-13	Lavavajilla	585,13
10-12-13	2 lavavajilla	1.170,25
10-12-13	1 horno	489,70
10-12-13	1 horno	1.290,07
		18.224,67

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA 8.- FONDO GARANTIAS MUNICIPIO

Valor de US\$ 2.860,00 es la suma de varios valores entregados al Municipio del Cantón Mejía por concepto de garantías entregadas en efectivo, por la construcción de casas en la Urbanización Porvenir, y que hasta la fecha se encuentran pendientes de devolución por parte del Municipio, el Municipio ha manifestado que no va a devolver esos valores, el trámite se

encuentra pendiente para solicitar la devolución o el documento que nos permita dar de baja esos valores.

NOTA 9.- INVERSIONES Y/O PARTICIPACIONES.-

La Empresa adquirió 2.590 acciones, a las accionistas de la Compañía Promocronos S. A., las Ing. María Emilia Ponce Saá y Victoria Eunice Ponce Saá por un valor total de US\$ 326.000,00.

NOTA 10.- CUENTAS POR LIQUIDAR

El valor de US\$ 109.797,46 que se mantienen en esta cuenta, corresponde a Gastos indirectos en el período de construcción, y que se liquidará junto con la venta de los lotes de terreno.

PASIVOS

NOTA 11.- PROVEEDORES NACIONALES

Se detalla a continuación los proveedores que conforman esta cuenta culminaron con el siguiente saldo al 31 de diciembre del 2014:

Servicios Básicos y Caja chica	147,69
Clientes por devolver(exceso pago)	11,28
Gerardo Guamán.- saldo Fc.comisiones	9.283,86
	9.442,83

NOTA 12.- PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Saldo acumulado por movimientos de la cuenta Pasivo por impuestos diferidos por el valor de US\$ 4.239.20

NOTA 13.- PROVISIONES CONSTRUCCION

En esta cuenta se mantiene la provisión por las siguientes obras pendientes, las mismas que se liquidarán una vez realizadas la transferencia de dominio de todos los lotes.

1) Tanque Inhoff	US\$ 102.760,03
2) Provisión de mano de Obra	US\$ 9.744,81
3) Fiscalización Municipio Cantón Mejía	US\$ 75.000,00
TOTAL	US\$ 187.504,84

NOTA 14.- OBLIGACIONES LABORALES CORRIENTES

La cuenta Obligaciones Laborales Corrientes mantiene al 31 de diciembre de 2014, valores correspondientes al pago de sueldos, al pago de planillas del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y las provisiones correspondientes a los beneficios sociales, no se ha realizado el cálculo actuarial para la provisión de la Jubilación por los años 2013 y 2014.

15% Participación Trabajadores	38.266,04
Sueldos Beneficios x Pagar/IESS	3.885,57
Jubilación Patronal	<u>1.890,00</u>
	44.041,61

NOTA 15.- RETENCIONES POR PAGAR, IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Retenciones en la fuente por pagar	4.558,67
Impuesto a la Renta por pagar	<u>41.056,69</u>
	45.615,36

NOTA 16.- ANTICIPOS CLIENTES

Valores recibidos como anticipo a la compra de terrenos, por un valor total de US\$ 769.899,17; este valor se liquidará en el ejercicio 2015, una vez que se realice la transferencia mediante la firma de la Escritura Pública de Compra – Venta y la emisión de la factura correspondiente.

NOTA 17.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2014, la compañía está constituida por 25000,00 acciones de US\$ 1,00 cada una, el Capital suscrito y pagado corresponde a:

CAPITAL SOCIAL .- Capital Pagado	
Ignacio Ponce Palacios	14.500,00
Promocronos S . A.	10.500,00
Maria Emilia Ponce	250,00
Eunice Ponce Palacios	250,00
TOTAL	25.000,00

NOTA 18.- RESERVAS Y RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2014, la compañía mantiene en la cuenta Patrimonio las Reservas, los resultados acumulados, aportes futura capitalización y resultados acumulados por adopción NIIF primera vez, conformado de la siguiente manera:

RESERVAS Y RESULTADOS ACUMULADOS	
Reservas Legal	20.011,80
Resultados Acumulados	519.015,00
Aportes Futuras Capitalizacion	56,61
Resultados acumulados Adop NIIF 1a.vez	30.172,83

Resultados del período 2014	175.784,17
	<u>745.040,41</u>

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**INGRESOS**

Ingresos de actividades ordina		
Venta de Bienes	-785.588,22	
		-
TOTAL Ingresos de actividades ordina		785.588,22

Ingresos no operacionales		
Intereses Ganados	-68.260,27	
Intereses Excentos Inversion	-30.166,48	
Ut.Venta Activos Fijos	-11.131,75	
Intereses resciliac contrato	-52.875,87	
Multas resciliación y otros	-79.794,80	
Otros Ingresos	-107.661,83	
		-
TOTAL Ingresos no operacionales		349.891,00

TOTAL INGRESOS		-1.135.479,22
----------------	--	---------------

COSTOS Y GASTOS

Costos		
Costo de Ventas Lotes	440.231,34	
Consumo Prod.en Proceso	71.683,11	
		511.914,45
TOTAL Costos		511.914,45
Gastos Administrativos		
Sueldos	90.117,44	
Aporte Patronal IESS	11.877,73	
13er. Sueldo	7.509,76	
14to. Sueldo	2.321,27	
Fondos de Reserva	7.785,12	
Vacaciones	377,03	
Bonificaciones adicionales	100.300,00	
Honorarios Profesionales	3.366,66	
Arrendamiento de Inmuebles	8.748,90	
Mantenimiento y reparaciones	7.552,18	
Combustibles	1.568,12	
Suministros y Materiales	2.173,18	
Transporte	10,00	
Seguros	4.160,60	
Servicio de Internet/Celular	3.117,68	
Pagos por Servicios Publicos	1.235,56	
Gastos de Gestion	767,37	
Impuestos/Contribuciones y o	11.116,60	
Iva que se carga al Gasto	5.479,70	
Deprec de Planta y Equipo	11.846,19	
I.S.D.	56,92	
Pago por otros servicios	42.046,87	
Gastos no deducibles	21.753,78	

TOTAL Gastos Administrativos		345.288,66	
GASTOS DE VENTA			
Comisiones por Ventas	20.182,30		
Iva que se carga al Gasto	<u>2.421,88</u>		
TOTAL GASTOS DE VENTA		22.604,18	
GASTOS FINANCIEROS			
Servicio Bancario	260,28		
Comisiones Bancarias	176,26		
Intereses Bancarios	64,17		
Intereses y Multas Tributarias	<u>64,32</u>		
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		565,03	
TOTAL COSTOS Y GASTOS			<u>880.372,32</u>
RESULTADO DEL PERIODO			-255.106,90
(-) 15% Participación Trabajadores			38.266,04
(-) 22% Impuesto a la Renta			41.056,69

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS | 2014

TOTAL Gastos Administrativos		345.288,66	
GASTOS DE VENTA			
Comisiones por Ventas	20.182,30		
Iva que se carga al Gasto	<u>2.421,88</u>		
TOTAL GASTOS DE VENTA		22.604,18	
GASTOS FINANCIEROS			
Servicio Bancario	260,28		
Comisiones Bancarias	176,26		
Intereses Bancarios	64,17		
Intereses y Multas Tributarias	<u>64,32</u>		
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		565,03	
TOTAL COSTOS Y GASTOS			<u>880.372,32</u>
RESULTADO DEL PERIODO			-255.106,90
(-) 15% Participación Trabajadores			38.266,04
(-) 22% Impuesto a la Renta			41.056,69

Atentamente



Alicia Vizueté R.
 Contadora
 C.P.A. 10555
 RUC 1704274263001

