

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta de Socios
PLADECO S.A.

- 1 Hemos efectuado la auditoria del balance general adjunto de **PLANIFICACION, DECORACION, CONSTRUCCION S.A. PLADECO S.A.**, al 31 de diciembre de 2009, y los correspondientes estados de resultados, cambios en el patrimonio y flujo del efectivo que les son relativos por el año que terminó en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de PLADECO S.A.. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión de los estados financieros basados en nuestra auditoria.
- 2 Nuestra Auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Esas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros están libres de errores importantes. Una auditoria incluye examinar, sobre una base selectiva, la evidencia que respalda las cifras y revelaciones de los estados financieros; incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes realizadas por la gerencia, así como, la evaluación de la presentación en conjunto de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoria proporciona una base razonable para nuestra opinión.
- 3 En nuestra opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes la situación financiera de la Compañía al 31 de diciembre de 2009, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y flujo del efectivo por el año que terminó en esa fecha, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y los principios de contabilidad generalmente aceptados.

UNO
M

C.P.A. Dr. Marco Altamirano Naranjo
-AUDITOR-

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de la compañía, como agente de retención y de percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2009, se emite por separado.

Abril, 22 del año 2010

YOS


C.P.A. Dr. Marco Altamirano Naranjo

Reg. Nac. 17450

Reg.Nac.Aud.Ext.SC-RNAE-296

PLADECO S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE

En dólares

2009

2008

ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
CAJA - BANCOS	NOTA 2	259.707,50	15.040,34
CLIENTES	NOTA 3	1.610.033,23	1.260.338,56
PRESTAMOS A EMPLEADOS	NOTA 4	890,00	16.328,53
PRESTAMOS A ACCIONISTAS	NOTA 5	50.847,12	229,03
DEUDORES VARIOS	NOTA 6	55.836,78	75.808,13
DEPOSITOS EN GARANTIA	NOTA 7	350,00	36.048,97
DEUDORES OBRAS POR ADMINISTRACION	NOTA 8	47.178,88	132.919,13
IMPUESTOS ANTICIPADOS	NOTA 9	12.950,61	58.996,08
ANTICIPOS A PROVEEDORES	NOTA 10	818.427,85	186.818,97
DOCUMENTOS POR COBRAR	NOTA 11	300.000,00	500.000,00
ANTICIPOS A SUBCONTRATISTAS	NOTA 12	408.892,58	82.438,03
CUENTA DE ACCIONISTAS		-	65.375,71
DEUDAS FISCALES	NOTA 13	127.583,99	210.614,41
INVERSIONES			
INVERSIONES		112,80	112,80
REALIZABLE			
OBRAS EN CONSTRUCCION	NOTA 14	777.492,37	175.582,66
INVENTARIOS		-	-
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		4.470.303,71	2.816.651,35
 ACTIVO FIJO	 NOTA 15		
DEPRECIABLES			
MAQUINARIAS Y EQUIPOS		53.871,16	103.189,53
DEPRECIA. MAQUINARIAS Y EQUIPOS		-12.189,11	-45.907,2
VEHICULOS		12.000,00	3343,64
DEPRECIA. ACUM. VEHICULOS		-	-2220,09
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES		-	191,62
DEPRECIA. ACUM. EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES		-	-191,62
MUEBLES Y ENSERES		-	7003,45
DEPRECIA. ACUM. MUEBLES Y ENSERES		-	-5703,47
EQUIPOS DE OFICINA		-	6801,35
DEPRECIA. ACUM. EQUIPOS DE OFICINA		-	-6342,46
EQUIPO TECNICO		-	92,56
DEPRECIA. ACUM. EQUIPO TECNICO		-	-92,56
EQUIPOS DE COMPUTACION		5.880,48	18191,5
DEPRECIA. ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACION		-483,16	-14770,45
EQUIPO DE TRANSMISION		-	3765,73
DEPRECIA. ACUM. EQUIPO DE TRANSMISION		-	-3441,32
TOTAL ACTIVOS FIJOS		59.079,37	63.910,21
 TOTAL ACTIVO.		<u>4.529.383,08</u>	<u>2.880.561,56</u>

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

PROVEEDORES	NOTA 16	191.253,60	67.572,90
DOCUMENTOS POR PAGAR	NOTA 17	1.329.443,71	1.347.524,79
OBLIGACIONES EMPLEADOS	NOTA 18	1.903,03	2.885,59

7 AEJ

MM

15% PARTICIPACION TRABAJADORES			61.757,61
OBLIGACIONES IESS	NOTA 19	393,49	1.376,49
SOBREGIROS BANCARIOS	NOTA 20	122.491,77	535.772,02
FONDOS DE GARANTIA	NOTA 21	45.061,99	19.946,02
RETENCIONES EN LA FUENTE	NOTA 22	11.131,90	7.879,10
ANTICIPOS DE CLIENTES	NOTA 23	2.249.082,04	16.000,01
APORTES VARIAS OBRAS	NOTA 24	362.646,14	55.999,64
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR			87.553,04
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		4.313.407,67	2.204.267,21
PASIVO NO CORRIENTE			
PRESTAMOS A LARGO PLAZO			
TOTAL PASIVOS		4.313.407,67	2.204.267,21
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL SOCIAL	NOTA 25	209.274,92	209.274,92
RESERVA LEGAL		57.703,17	31.462,49
RESERVA FACULTATIVA			
RESULTADOS ACUMULADOS			435.556,94
AMORTIZACION-PERDIDA AÑOS ANTERIORES			
PERDIDA DEL EJERCICIO	NOTA 26	-51.002,68	
TOTAL PATRIMONIO		215.975,41	676.294,35
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4.529.383,08	2.880.561,56

Arq. Jaime Herdoiza Cobo
 GERENTE GENERAL
 PLADECOS A.

C.P.A. Edmundo Chicaiza
 CONTADOR GENERAL
 PLADECOS A.

WATW
MM
 * Las veintiseis notas aclaratorias son parte integrante de los Estados Financieros.

PLADECO S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE

En dólares

		2009	2008
INGRESOS GRAVABLES			
VENTAS NETAS	\$	1.034.700,60	3.266.319,82
Ventas		1.034.700,60	3.266.319,82
Descuentos Generales		0,00	0,00
Devoluciones		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
VENTAS DE MATERIALES			
Materiales		-	3.988,80
OTROS INGRESOS			
Otros		13.719,12	1.631,29
Arriendos		841,00	840,00
Alquiler Maquinaria		2.151,13	-
- COSTO DE VENTAS CONSTRUCCION		800.400,53	2.622.854,57
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		251.011,32	649.925,34
EGRESOS OPERACIONALES			
Gastos de Venta		2.355,00	8.397,95
Gastos Administrativos		220.645,98	146.770,58
Gastos Generales		16.563,20	40.943,22
Gastos no deducibles		-	252,38
INGRESOS NO OPERACIONALES			
Intereses Ganados		14.202,79	-
EGRESOS NO OPERACIONALES			
Gastos Financieros		76.652,61	41.843,80
UTILIDAD EN OPERACIÓN		-51.002,68	411.717,41
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE PART. TRABAJ. Y DEL IMPUESTO A LA RENTA		-51.002,68	411.717,41
15% Participacion trabajadores		-	-61.757,61
25% Impuesto a la renta		-	-87.553,04
UTILIDAD NETA		<u>-51.002,68</u>	<u>262.406,76</u>

Arq. Jaime Herdoiza Cobo
GERENTE GENERAL
PLADECO S.A.

C.P.A. Edmundo Chicaiza
CONTADOR GENERAL
PLADECO S.A.

ENCO

Las veintiseis notas aclaratorias son parte integrante de los Estados Financieros.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
En dólares

DESCRIPCION	CAPITAL	RESERVA LEGAL	AMORTIZACION PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	UTILIDAD 0 PERDIDA	TOTAL
SALDO AL 31/12/2008	(209,274.92)	(31,462.49)	-	(435,556.94)	-	(676,294.35)
AJUSTE RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-	-
PERDIDA DEL EJERCICIO			-		(51,002.68)	(51,002.68)
RESERVA LEGAL	-	(26,240.68)	-	26,240.68		-
RESERVA FACULTATIVA			-		-	-
IMPUESTO A LA RENTA	-	-	-			-
DISTRIBUCION TRABAJADORES	-	-	-			-
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-	-		-	-
AMORTIZACION AÑOS ANTERIORES			-		-	-
AJUSTE POR REVERSION REPARTICION DIV.	-	-		(160,083.12)		(160,083.12)
AUMENTO DE CAPITAL		-	-	-	-	-
DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS	-	-	-	569,399.40		569,399.40
SALDO AL 31/12/09	(209,274.92)	(57,703.17)	-	0.02	(51,002.68)	(317,980.75)
SALDO SEGÚN ESTADO FINAL	209,274.92	57,703.17	0.00	0.00	51,002.68	317,980.77
DIFERENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.02	0.00	0.02

PLADECO S.A.
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

METODO DIRECTO

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE
OPERACION**

Recibido de clientes	-68,416.97
Pagado a Proveedores	652,855.45
Intereses ganados	14,202.79
Otros Ingresos	16,711.25
Otros	-32,297.45

583,055.07

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE
INVERSION**

Documentos por cobrar	200,000.00
Compra de maquinaria y equipo	-1,233.96
Vehiculos	-12,000.00
Equipo de computación	-5,880.48

180,885.56

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE
FINANCIAMIENTO**

Préstamos accionistas	-50,618.09
Cuenta de accionistas	65375.71
Documentos por pagar	(18,081.08)
Sobregiro bancario	(413,280.25)
Aportes varias obras	306,646.50
Resultados acumulados	-435556.96
Reserva legal	26240.68

-519,273.49

SUMAN

Saldo inicio de año	244,667.14
Saldo a final de año	15,040.34
	259,707.48

SIETE
MI

Arq.Jaime Herdoíza Cobo
GERENTE GENERAL

C.P.A. Edmundo Chicaiza
CONTADOR

PLADECO S.A.
CONCILIACION DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

PERDIDA DEL EJERCICIO	-51,002.68
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	
Clientes	-349,694.67
Préstamos empleados	15,438.53
Deudores varios	19,971.35
Depósitos en garantía	35,698.97
Deudores obras por administración	85,740.25
Impuestos anticipados	46,045.47
Anticipos proveedores	-631,608.88
Anticipos subcontratistas	-326,454.55
Deudas fiscales	83,030.42
Obras en construcción	-601,909.71
Depreciación acumulada maq45nar5a y equipo	16,834.24
Depreciación acumulada vehículos	1,123.55
Depreciación acumulada muebles y enseres	1,299.98
Depreciación acumulada equipo de oficina	458.89
Depreciación acumulada equipo de computación	3,904.21
Depreciación acumulada equipo de transmisión	324.41
Proveedores	123,680.70
Obligaciones empleados	-982.56
15% Participación trabajadores	-61,757.61
Obligaciones IESS	-983.00
Fondos de garantía	25,115.97
Retenciones en la fuente	3,252.80
Anticipos de clientes	2,233,082.03
Impuesto a la renta por pagar	-87,553.04
	634,057.75
Efectivo provisto para operación	583,055.07

OCHO

Arq.Jaime Herdoiza Cobo
GERENTE GENERAL

C.P.A. Edmundo Chicaiza
CONTADOR

PLADECO S.A.

Notas a los Estados Financieros

Por el año terminado al 31 de diciembre de 2009

NOTA 1

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

PLADECO S.A. es una empresa constituida en la ciudad de San Francisco de Quito, con domicilio en la ciudad de Ambato, su funcionamiento se rige por lo dispuesto en la Ley de Compañías, Resoluciones de Junta General, de Directorio y demás disposiciones legales que controlan las actividades de las Compañías en la República del Ecuador. Inicia sus actividades mediante escritura pública otorgada ante el Notario Público Cuarto del cantón Quito Dr. Jaime Aillon Alba el 27 de Mayo de 1976, Resolución de la Superintendencia de Compañías No, 5569 de 29 de junio de 1976, inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 532 en el libro del repertorio No 3958.

Mediante Escritura Pública de 12 de julio de 2007 otorgada ante el Notario Cuarto del Cantón Ambato Dr. Alfonso Alvarez Saravia, Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 07.A.DIC.267, inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 532 en el libro del repertorio No 3958 de 21 de agosto de 2007, se incrementó el capital social de la compañía.

Su actividad se orienta a la compra-venta de terrenos, lotizaciones, urbanizaciones, planificación y todo lo relacionado con el ramo de la construcción en general, adquirir terrenos, parcelarlos, urbanizarlos y construir en ellos edificaciones de toda clase, adquirir representaciones de casas comerciales para la distribución y venta de los productos a representar, elaborar, importar, exportar toda clase de artículos relacionados con su actividad, bajo autorizaciones o contratos, a utilizar: inventos, patentes, informaciones técnicas e industriales, concesiones así como para realizar investigaciones científicas para mejorar los sistemas y materiales de construcción, adquirir en el país o importar, operar y mantener maquinarias, equipos, herramientas,

NUEVE
MM

vehículos, aparatos y demás objetos relacionados con su actividad, participar como socio en otras compañías, intervenir en otras sociedades, adquirir activos y negocios, para todo esto podrá adquirir, negociar, poseer, caucionar, vender, permutar, aceptar, ceder, transferir, hipoteca, construir en prenda, pignorar y disponer de propiedades acciones, cedulas, derechos, marcas de fabrica, pagares, letras de cambio y toda clase de títulos y en general realizar todos los actos y celebrar todos los contratos de la naturaleza que fueren atinentes a su actividad.

Para el cumplimiento de su objeto ubica sus oficinas administrativas en la ciudad de Ambato.

Las políticas contables de la Compañía están de acuerdo con la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria en el Ecuador, Reglamento para su aplicación y con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y se resumen a continuación:

A) Sistema contable

La Contabilidad se procesa mediante el uso del paquete contable TMAX, los costos se integran mediante un asiento mensual, considerando los tres elementos (Materia Prima, Mano de Obra, Costos Indirectos de Fabricación); su administración se encuentra a cargo del Contador General.

El Sistema integra automáticamente la información procesada previa la elaboración de traspasos contables que son realizados por el Contador General.

Las oficinas de Ambato funcionan como puntos de venta para cubrir los gastos administrativos, utilizan fondos que se liquidan con la presentación de documentos justificativos adjuntos a las reposiciones realizadas

DIEZ

MS

B) Unidad Monetaria

La unidad monetaria para el reconocimiento y el registro de las transacciones es el dólar de los Estados Unidos de América, moneda oficial en nuestro país a partir del 13 de marzo del 2000 según consta en la LEY PARA LA TRANSFORMACIÓN ECONÓMICA DEL ECUADOR.

C) Bases de Acumulación

La Compañía prepara sus estados financieros sobre bases de acumulación de los costos históricos vigentes al momento en que ocurrieron las transacciones.

El ejercicio económico observado por la Compañía corre de Enero a Diciembre de cada año.

D) Efectivo y equivalentes de efectivo

La compañía considera efectivo y equivalentes en efectivo los valores contabilizados en caja y bancos.

E) Valuación de Inversiones

Las inversiones en pólizas se registran considerando las condiciones pactadas para la recuperación del capital e intereses devengados.

F) Anticipos a subcontratistas

Se registran los valores entregados para iniciar la ejecución de proyectos, y son liquidados a base de la presentación de los justificativos de gastos o liquidación de planillas de avance de obras, previo la presentación de las facturas correspondientes.

ONCE
MM

G) Construcciones en curso

En esta cuenta se acumula los costos de construcción en cada uno de los proyectos, que se sustentan en las correspondientes facturas por compra de materiales.

A la finalización de una de las etapas o terminación de los proyectos, estos valores se registran como una venta a base de la emisión de la planilla de avance de obra y la factura correspondiente.

F) Valuación de propiedad planta y equipo

Se contabilizan a los costos de adquisición o construcción según sea el caso, a los que se incrementan los gastos de financiamiento, de acuerdo a lo dispuesto en el Reglamento de la Ley de Régimen Tributario.

G) Depreciación

Para la depreciación se ha adoptado el método de línea recta sin considerar un valor residual y se aplica de manera individual a cada bien.

La vida útil considerada para la depreciación de activos fijos está a base de lo determinado en el Reglamento de la para la aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno:

PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN		
CUENTAS	PORCENTAJE	VIDA UTIL
Edificio	5 % anual	20 años
Instalaciones	10 % anual	10 años
Mobiliario y Enseres	10 % anual	10 años
Equipo de Oficina	10 % anual	10 años
Equipo de Computación	33 % anual	3 años
Vehículo	20 % anual	5 años

I) Provisión para Cuentas Incobrables

La Empresa no tiene definido una política para calcular la provisión de cuentas incobrables, por cuanto no tiene cartera vencida.

DOCE
M

Nota 2 Caja y bancos

El equivalente de caja y bancos al 31 de diciembre es:

1.01.01. CAJA

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.01.01.01	Caja General	32.320,67
1.01.01.02	Caja Giros Bancarios	5.400,03
1.01.01.05	Caja Chica Ingeniero E. Perez	197,00
1.01.01.05	Caja Chica E. Perez Bodega Central	100,00
1.01.01.16	Caja Chica El Rosal A. Escobar	600,00
SUMAN		38.617,70

1.01.02 BANCOS

1.1.1.2.06.	Bco Guayaquil Cta Ahorros 7118	200.550,00
1.1.1.2.07.	Banco Internacional 616058	20.539,80
SUMAN		221.089,80

TOTAL	259.707,50
--------------	-------------------

Nota 3 Clientes

Los saldos de cuentas por cobrar se originan en la venta de proyectos y son susceptibles de recuperación,

Forman parte de esta cuenta los valores correspondientes a fideicomisos, los cuales corresponden a clientes no relacionados con la empresa, a los que se les ha vendido un proyecto; su tratamiento contable es igual al que se aplica a todos los clientes en los procesos de venta y recuperación de valores.

T. RELE

MA

C.P.A. Dr. Marco Altamirano Naranjo
-AUDITOR-

El saldo de la cuenta se presenta de la siguiente manera:

1.02.01.01.09	Cifuentes Riobamba (Nicolas Azanza)	17.197,51
1.02.01.04.03	Panavial Tambillo	27.490,73
1.02.01.05.01	Buscapersonas	16,80
1.02.01.05.16	Inmoherho S.A.	424.238,25
1.02.01.06.02	Fideicomiso Cifuentes	120.546,97
1.02.01.09.03	Fideicomiso La Peninsula	845.524,99
1.02.01.11.01	Herdoiza Guerrero Cunetas Sta. Rosa	603,84
1.02.01.11.02	Herdoiza Guerrero La Jalupana	174.414,14
SUMAN		1.610.033,23

NOTA 4 Préstamos a empleados

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.02.02.03	Edmundo Chicaiza	800,00
1.02.02.11	Javier Pinos	90,00
TOTAL		890,00

NOTA 5 Préstamos a accionistas

Son préstamos autorizados por gerencia, que son recuperados mediante descuentos aplicados a los honorarios mensuales que perciben por sus servicios profesionales.

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.02.03.01	Ing. Jaime Herdoiza Holguin	35.763,28
1.02.03.02	Sr. Mauricio Herdoiza Holguin	15.083,84
TOTAL		50.847,12

NOTA 6 Deudores varios

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.02.04.03	Inomherho S.A.	55.636,78
1.02.04.27	Luis Ichina	200,00
TOTAL		55.836,78

El valor por cobrar a Inomherho S.A. corresponde a un préstamo otorgado, del cual no se ha definido condiciones para su recuperación.

ESTORCÉ

AB

C.P.A. Dr. Marco Altamirano Naranjo
-AUDITOR-

NOTA 7 Depósitos en garantía

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.02.06.03.08	Sra. Blanca Carrillo	150,00
1.02.06.06.01	Elepco	200,00
	TOTAL	350,00

NOTA 8 Deudores obras por administración

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.02.05.02	Fideicomiso Riobamba	39.358,14
1.02.05.04	Inmoherho (Proyecto Puyo)	1.556,58
1.02.05.05	Icapital (proyecto Puyo)	2.456,58
1.02.05.06	Tarquino Marquez-Bacones de Marquez	3.807,58
	TOTAL	47.178,88

El Fideicomiso Riobamba corresponde a una compra realizada para un plan habitacional que está pendiente de liquidación, hasta que se realice la entrega recepción definitiva del proyecto.

NOTA 9 Impuestos anticipados

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.02.07.01	Reten. Fuente Ventas 2009	12.950,61
	TOTAL	12.950,61

*Quincé
MA*

NOTA 10 Anticipos a proveedores

Se conforma por valores entregados a proveedores para la provisión de materiales a ser utilizados en la ejecución de trabajos y mano de obra.

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.02.08.01.001	Amado Robalino	1.556,62
1.02.08.01.002	Eduardo Martinez	8.500,00
1.02.08.01.004	EM & A	2.583,00
1.02.08.01.005	Inmointgegral B35	1.849,16
1.02.08.01.006	Luis Gavilanez	1.080,00
1.02.08.01.007	Luis Puritambi	800,00
1.02.08.01.015	Angel Freire	1.000,00
1.02.08.01.016	Raul Chacon	2.000,00
1.02.08.01.017	Luis A. Sagba	3.480,00
1.02.08.01.018	Luis A. Ichina	750,00
1.02.08.01.019	Segundo Toapanta	200,00
1.02.08.01.021	Ing. Braulio Fiallos	5.000,00
1.02.08.01.023	Luis Ichina-Portal Viñas	1.200,00
1.02.08.01.024	Manuel Valle-Portal Viñas	2.000,00
1.02.08.01.025	Roberto Lizarralde	5.180,00
1.02.08.01.026	Marco Bustillos	2.840,00
1.02.08.01.027	Arq. Xavier Perez	1.150,00
1.02.08.01.029	Ecuatran S.a.	1.387,50
1.02.08.01.031	Fausto Barros	800,00
1.02.08.01.032	Ruperto Martinez	1.920,01
1.02.08.01.033	Carlos Cordova	719,93
1.02.08.01.034	Inmaia	5.512,01
1.02.08.01.035	Comercial Vaca	36,61
1.02.08.01.039	Cobresistemas	621,97
1.02.08.01.041	Aguilar y Socios-Frecuencia	230,00
1.02.08.01.042	Herdoiza Callejas & Asociados	351,76
1.02.08.02.006	Anibal Basantes	2.100,02
1.02.08.03.001	Nasser Gordillo	47.600,00
1.02.08.03.002	Roberto Paredes	5.000,00
1.02.08.03.003	Cumanda Marquez	15.000,00
1.02.08.04.001	Fabian Gordillo	10.000,00
1.02.08.04.002	Arturo Olalla	1.462,50
1.02.08.04.003	Manuel Guaman	88,52
1.02.08.05.002	Andec S.A.	4.182,48
1.02.08.05.003	Antonio Morales	190,00

DIECSEIS

TH

1.02.08.05.004	Arturo Olalla-Baños	3.780,00
1.02.08.06.001	Segundo Chonata	500,00
1.02.08.07.03	Cecilia Sanchez	2.000,00
1.02.08.07.04	Segundo Pilachanga	400,00
1.02.08.07.07	Segundo Yugcha	800,00
1.02.08.07.08	Segundo Chonata-Miduvi	900,00
1.02.08.07.09	EEASA-Medidores Miduvi	8.067,60
1.02.08.07.10	Wilson Moya	6.000,00
1.02.08.07.16	Ecuasure	1.980,00
1.02.08.08.01	EEASA-medidores Ciurana	1.195,08
1.02.08.08.02	Emapa-medidores Ciurana	3.476,11
1.02.08.09.01	Santiago Herrera	61.000,00
1.02.08.09.02	Jose Llamuca	200,00
1.02.08.09.03	Novacero-Rosal	401.710,12
1.02.08.09.04	Alvaro Herdoiza-Rosal	12.436,82
1.02.08.09.05	Hernan Quevedo	2.000,00
1.02.08.09.06	Holcim-Hormigon Rosal	99.360,03
1.02.08.09.07	Anibal Basante-Rosal	8.900,00
1.02.08.09.08	Juan Altamirano	9.900,00
1.02.08.09.09	Antonio Espin	18.700,00
1.02.08.09.10	Wilson Moya-Rosal	7.000,00
1.02.08.10.01	Jorge Siguenza-Jalupana	750,00
1.02.08.09.02	Holcim-Jalupana	25.000,00
1.02.08.09.03	Mauricio Herdoiza-Jalupana	4.000,00
TOTAL		818.427,85

NOTA 11 Documentos por cobrar

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.02.09.03.01	Banco de la Producción	130.000,00
1.02.09.04.01	Banco Internacional	170.000,00
TOTAL		300.000,00

En esta cuenta se registra el valor correspondiente a inversiones a corto plazo realizadas en bancos que reconocen los intereses al vencimiento,

DECISIETE
MM

NOTA 12 Anticipos a subcontratistas

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.02.10.01.06	N. Azanza-Muro Oyacoto	36.269,72
1.02.10.01.09	N. Azanza-Cifuentes Riobamba	760,20
1.02.10.01.12	N. Azanza-La jalupana	174.000,00
1.02.10.01.14	N. Azanza-Aloag	194.657,00
1.02.12.01	Av Depo	3.205,66
TOTAL		408.892,58

Son valores otorgados a subcontratistas para la ejecución de obras, los que se liquidan con la presentación de los justificativos pertinentes (planillas de avance y facturas).

NOTA 13 Deudas Fiscales

Corresponde al crédito tributario de IVA a favor del sujeto pasivo.

NOTA 14 Construcciones en curso

En esta cuenta se controla el avance las obras y conforme se explica en la nota 1 literal G, se acumula los costos de construcción en cada uno de los proyectos, que se sustentan en las correspondientes facturas por compra de materiales.

A la finalización de una de las etapas o terminación de los proyectos, estos valores se registran como una venta a base de la emisión de la planilla de avance de obra y la factura correspondiente.

CODIGO	CUENTA	VALOR
1.03.03.04.	Ciurana Sevilla	293.456,78
1.03.03.15.	El Rosal Latacunga	185.634,78
1.03.03.08.	Viñas B	10.511,50
1.03.03.10.	Viñas IIB	4.662,27
1.03.03.07.	Balcones de Marquez	13.584,51
1.03.03.11.	Capri	47.611,65
1.03.03.03.	Santa Rosa	6.659,23
1.03.03.02.	Proyecto Puyo	128.942,33
1.03.03.09.	Viñas III	81.079,10
1.03.03.014.	Santo Domingo	5.350,22
TOTAL		777.492,37

RECIBIDO

MM

NOTA 15 Activos fijos

El movimiento de los activos fijos es el siguiente:

1.04.02. Activo fijo depreciable

Activo	Saldo 01-01-2009	Compra	Disminuciones	Saldo 31-12-2009
Maquinarias y Equipos	103.189,53	1.233,96	50.552,33	53.871,16
Equipos de Computación	20.167,70	-	14.287,22	5.880,48
Vehículos	15.343,64	-	3.343,64	12.000,00
TOTAL ACTIVO FIJO	138.700,87	1.233,96	68.183,19	71.751,64

Las disminuciones de activos fijos corresponden a:

MAQUINARIA Y EQUIPO	Vibrador Electrico Wyco 3HP	3.271,80
	Tableros para encofrado	7.716,60
	300 Puntales Ulma Bagant	7.048,80
	Minicargadora Caterpillar	34.600,00
	Generador Energia Electrica	1.233,96
COMPUTO	Computador Pentium D3 4GH	
	Intelcom	1.464,28
	2 computadores Lema contbilidad	1.220,00
	2 computadores Lema Ingenieria	1.220,00
	Servidor Rack	1.976,20

MECLINNEVE

MM

Depreciaciones:

El movimiento de las depreciaciones es el siguiente:

Depreciación Acumulada	Saldo 01-01-2009	Depreciación Período	Disminuciones	Saldo 31-12-2009
Maquinarias y Equipos	45.907,20		33.718,09	- 12.189,11
Equipos de Computación	- 14.770,45	14.287,29		- 483,16
TOTAL DEP.ACUM.	- 60.677,65	14.287,29	33.718,09	- 12.672,27

NOTA 16 Proveedores

Corresponde a valores por pagar a los proveedores por la provisión de materiales utilizados en la ejecución de obras.

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.01.01.01.100	Administracion Bodegas	12.764,97
2.01.01.01.104	Portal Amzaonas Puyo	16.435,85
2.01.01.01.107	El rosal Latacunga	8.333,90
2.01.01.01.110	Viñas III etapa III	21.214,39
2.01.01.01.111	Santo Domingo	46,00
2.01.01.01.112	La Jalupana tambillo	127.853,79
2.01.01.01.114	Capri	2.829,88
2.01.01.01.116	Intercambiador Aloag	1.774,82
SUMAN		191.253,60

VENITE



NOTA 17 Documentos por pagar

Corresponde a valores por pagar a corto plazo, por préstamos concedidos por bancos, el detalle es el siguiente:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.01.02.01.04	Banco de la Produccion 14005car	50.544,08
2.01.02.01.08	Banco de la Produccion 429400	39.999,98
2.01.02.01.09	Banco de la Produccion 443800	50.000,00
2.01.02.01.10	Banco de la Produccion 4601000	30.000,00
2.01.02.05.01	Santander	500.000,00
2.01.02.06.01	Colonial	3.907,35
2.01.02.08.07	Internacional 303467 Montacarga	13.929,22
2.01.02.08.18	Internacional 500303652	200.000,00
2.01.02.08.19	Internacional 500303662	50.000,00
2.01.02.08.25	Internacional 500303635	36.000,00
2.01.02.08.27	Internacional 500303646	45.000,00
2.01.02.08.29	Internacional cc3038707 marquez	270.000,00
2.01.02.09.01	Banco Guayaquil 353665 jhh	29.011,45
2.01.02.10.02	Unifinsa PCR 19566	11.051,63
	SUMAN	1.329.443,71

NOTA 18 Obligaciones empleados

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.01.03.03	XIII Sueldo	634,04
2.01.03.04	XIV Sueldo	598,50
2.01.03.05	Vacaciones	670,49
	SUMA	1.903,03

NOTA 19 Obligaciones I.E.S.S.

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.01.04.01	Aportes IESS	262,05
2.01.04.03	Préstamos Quirografarios	131,44
	SUMAN	393,49

VEINTIVIENOS
MM

NOTA 20 Sobregiros bancarios

Esta cuenta se utiliza para controlar los sobregiros que tiene la empresa en los bancos.
El detalle es el siguiente:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.01.02.07.01	Banco del Pacifico 603481	78,80
2.01.02.07.02	Produbanco 80014992	45.587,67
2.01.02.07.03	Banco del Pichincha 3146979104	76.825,30
	SUMAN	122.491,77

NOTA 21 Fondos de garantía

Son descuentos realizados para garantizar la bondad de la ejecución de las obras; se liquidan con la entrega recepción y el detalle es el siguiente:

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.01.06.01.04	Segundo Yugcha	708,62
2.01.06.01.06	Luis Ichina	141,83
2.01.06.01.12	Luis Chango	973,00
2.01.06.01.15	Manuel Criollo Chusete	427,11
2.01.06.01.18	Armando Toapanta G.	847,97
2.01.06.01.19	Luis Sagba	530,76
2.01.06.01.21	Juan Manuel Soque	256,36
2.01.06.01.23	Nicolas Chuquicondor	280,69
2.01.06.01.30	Luis A. Luisa	115,91
2.01.06.01.31	Luis A. Morales G.	209,68
2.01.06.01.32	manuel Vidal Valle	782,00
2.01.06.01.43	Isable C. Santos	826,28
2.01.06.01.49	Nicolas Azanza-Cifuentes	5.166,44
2.01.06.02.01	Victor P. Andrango	715,76
2.01.06.02.02	Manuel Yugcha Calapaqui	18,76
2.01.06.02.04	Ruperto Martinez Guaman	636,74
2.01.06.02.06	Manuel Maria Guaman	193,96
2.01.06.02.07	Luis A- Sagba Sagñay	474,00
2.01.06.02.10	Jose A. Toapanta	11,66
2.01.06.02.12	Wilson Genaro Uquillas	32,00
2.01.06.02.14	Isabel Santos	162,39
2.01.06.02.15	Jose Marcalla	5,25
2.01.06.02.16	Fausto Holguin	50,33
2.01.06.02.17	Edgar Robalino Peña	127,24
2.01.06.03.02	Jose E, Chuquicondor	408,86

VENTIDOS

MM

2.01.06.03.03	Eduardo Martinez-Viñas	2.724,49
2.01.06.03.04	Luis Ichina-viñas	64,65
2.01.06.03.05	Jose Chuquicondor viñas	239,63
2.01.06.03.06	Ruperto Martinez Guaman-viñas	9.512,30
2.01.06.03.07	Manuel Valle – Viñas	-88,04
2.01.06.03.08	Manuel M. guaman –viñas	116,20
2.01.06.03.09	Feilicano Marcalla-viñas	24,60
2.01.06.03.11	Isabel Santos-viñas	595,06
2.01.06.03.14	Bolivar Garces –viñas	10,00
2.01.06.03.15	Victor Zambrano	43,27
2.01.06.03.15	Mesias Lema	701,35
2.01.06.06.01	Nasser Gordillo	0,01
2.01.06.06.05	Luis Ichina	2.418,38
2.01.06.06.06	Jose Chuquicondor Miduvi	412,00
2.01.06.06.07	Galo Palacios	1.307,00
2.01.06.06.08	Andres lalama	610,01
2.01.06.06.09	Juan Chavez miduvi	2.606,17
2.01.06.06.11	Segundo Yugcha miduvi	33,33
2.01.06.06.14	Mesias Lema miduvi	30,00
2.01.06.06.16	Segundo Pilachanga	46,56
2.01.06.06.18	Feilicano Marcalla-miduvi	0,01
2.01.06.06.20	Julio Martinez	1.212,80
2.01.06.06.21	Fernando Basantes	1.808,39
2.01.06.07.01	N.Azanza	2,90
2.01.06.08.01	Manuel Yugcha Calapaqui Ciurana	420,77
2.01.06.08.02	Jose Chuquicondor-	146,60
2.01.06.08.03	Alvaro Moya	1.254,00
2.01.06.08.04	Raul Herrera	158,87
2.01.06.08.05	Julio Martinez Ciurana	1.028,72
2.01.06.08.06	Adela Sanchez	332,03
2.01.06.08.07	Darwin Romero	360,90
2.01.06.08.08	Luis Sandoval	305,35
2.01.06.08.09	Supercon	470,89
2.01.06.09.01	Ruperto Martinez-Ciurana b	148,31
2.01.06.09.02	Mesias Lema	1.136,84
2.01.06.10.01	JorgeSanchez-Tambillo	750,00
2.01.06.11.01	Segundo Muela	14,04
	SUMAN	45.061,99

NOTA 22 Retenciones en la fuente

Conforman estos rubros las obligaciones tributarias por pagar, se presenta el siguiente detalle:

RECINTO
III

2.01.07. Obligaciones fiscales

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.01.07.02.01	Retencion de Renta	4.049,27
2.01.07.02.02	Retencion de IVA	7.082,63
	SUMAN	11.131,90

NOTA 23 Anticipos de clientes

Son valores recibidos de los clientes para iniciar la ejecución de obras y se liquidan con el avance según planillas y facturas.

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.01.10.03.06	Herdoiza Guerrero - La Jalupana	246.812,58
2.01.10.03.07	Herdoiza Guerrero - Intercambiador Aloag	224.133,26
2.01.10.09.01	Portal del Amazonas	16.000,00
2.01.10.10.01	C.C. El Rosal	1.762.136,20
	SUMAN	2.249.082,04

NOTA 24 Aportes varias obras

Son valores entregados por los socios para financiar el inicio de proyectos, se liquidan una vez una vez que se ha recuperado los valores invertidos.

CODIGO	CUENTAS	VALOR
2.01.11.02.01	Arq. Rodrigo Sevilla - Capri	18.632,03
2.01.11.02.02	Arq. Jaime Hedoiza - Capri	100,00
2.01.11.01.02	Arq. Jaime Hedoiza - Ciurana	343.914,11
	SUMAN	362.646,14

NOTA 25 Capital social

El capital social de PLADECOSA. al 31 de diciembre del 2009 asciende a USD 209.274.92 distribuido entre los accionistas así:

3.01.01. Capital social

VEINTICUATRO
MM

SOCIO	PARTICIPACION AL 31-12-2009	PORCENT. %
Arq. Jaime Herdoiza Cobo	184.161,80	88,00
Sra. Cecilia Holguin Barona	4.185,52	2,00
Ing. Jaime Herdoiza Holguin	4.185,52	2,00
Sr. Alvaro Herdoiza Holguin	4.185,52	2,00
Sr. Mauricio Herdoiza Holguin	4.185,52	2,00
Ab. Esteban Herdoiza Holguin	4.185,52	2,00
Sr. Juan P. Herdoiza Holguin	4.185,52	2,00
TOTAL	209.274,92	100,00

NOTA 26 IMPUESTO A LA RENTA

En el año 2009 el impuesto a la renta para sociedades es el 25% para los resultados de los meses de enero a diciembre.

En el 2009 se no se realizó pagos de anticipos del impuesto a la renta y existieron retenciones en la fuente las mismas que deben ser consideradas como un Crédito Tributario.

Considerando lo expuesto en párrafos anteriores, a continuación se presenta la conciliación tributaria:

ESTADO DE RESULTADOS		
	Ventas Generales 0%	1.034.700,60
-	Devoluciones y Descuentos	
+	Otras Rentas	16.711,25
-	Costo de Ventas Construcción	800.400,53
-	Gastos Deducibles	316.216,79
-	Gastos No Deducibles	0,00
+	Ingresos no operacionales	14.202,79
=	UTILIDAD O PÉRDIDA CONTABLE	-51.002,68

REINTO CINCO

MP