

THINICORP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

La Compañía Anónima "THINICORP S.A.", fue constituida en el Ecuador el 01 de enero del 2006 y su actividad económica principal es la construcción de obras civiles, transporte por carretera, alquiler de maquinaria pesada, ventas al por menor y mayor de todo tipo de agregados y mezclas asfálticas.

Bases de Presentación.- Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías; el Balance General al 31 de diciembre de 2014, fue preparado conforme a disposiciones legales emitidas por los organismos estatales de control. Los valores que conforman el estado de resultados están presentados a sus costos históricos, excepto los cargos al gasto por depreciación de propiedades que se determinan sobre la base del valor reexpresado y convertido a dólares americanos de tales activos.

Propiedades.- Los activos fijos están depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los porcentajes anuales establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno.

Impuesto a la Renta.- De la Base Gravable que se genere se provisiona el 22%, para el impuesto a la renta de la compañía.

Reserva Legal.- Conforme el artículo 297 de la Ley de Compañías que establece una apropiación obligatoria de un valor no menor del 10% de la utilidad anual para su constitución hasta que alcance por lo menos el 50% del capital pagado. El saldo de ésta reserva puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.

Participación de trabajadores.- De las utilidades que se genere del ejercicio económico se provisiona el 15% para participación de trabajadores.

2. Efectivo en caja y bancos

Al 31 de diciembre de 2013 y 2014, el efectivo y equivalentes están conformados como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2013	2014
Caja	200	473.07
Banco Pichincha	19,202	7,026.38
	19,402	7,499.45

Los valores en los bancos corresponden a saldos en las cuentas corrientes que son de libre disponibilidad.

THINICORP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

3. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2013 y 2014, están compuestas como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2013	2014
Cuentas por cobrar clientes	392	1,335.82
Anticipos y Préstamos a empleados	-	290.80
Cuentas por cobrar relacionadas	2,864	-
Anticipo proveedores	435,404	34,824.84
Anticipo de Impuestos	30,843	33,555.69
Anticipo a maestros	7,866	2,635.53
	477,369	72,642.68

En las cuentas por cobrar Anticipo proveedores constan:

En el 2013 : US \$ 403,165 Herederos Zhune – Carvajal Zhune; US \$ 10,518 Emapa EP; US \$ 10,000 Tarre Juan Carlos. En el 2014: US \$ 10,400 Eleccon S.A., US \$ 10,000 Tarre Juan Carlos, US \$ 6,180 Solis Jorge.

Entre los anticipos a maestros, se incluye en el 2013: US \$ 4,314 Navarro Eugenio; en el 2014: US \$ 1,554 Bohorquez Armando

4. Inventario:

	Al 31 de diciembre del	
	2013	2014
Construcción en proceso	475,161	1,662,618.76
	475,161	1,662,618.76

El inventario está compuesto por construcción en proceso en Ciudad del Valle.

THINICORP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

5. Activos Fijos

El movimiento de Activos Fijos durante 2014, fue el siguiente:

	TERRENOS	MUEBLES Y ENSERES	TOTAL
Costos:			
1 de enero 2014	1,885,395.74	3,797.46	1,889,193
Adiciones	443,165.40		-
Transferencia			
Disminuciones	- 894,561.14		
31 de diciembre 2014	<u>1,434,000.00</u>	<u>3,797.46</u>	<u>1,437,797.46</u>
Depreciación acumulada:			
1 de enero 2014		227.65	227.65
Depreciación anual		379.75	379.75
Transferencia			
Disminuciones			
31 de diciembre 2014		<u>607.40</u>	<u>607.40</u>
Importe en libros:			
31 de diciembre 2014	<u>1,434,000.00</u>	<u>3,190.06</u>	<u>1,437,190.06</u>

6. Cuentas y documentos por pagar

Al 31 de diciembre de 2013 y 2014, están convenidos como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2013	2014
Proveedores locales	25,891	11,465.32
	<u>25,891</u>	<u>11,465.32</u>

En los valores adeudados a acreedores locales de la compañía incluyen:

En el 2013: US \$ 13,959 Grangry S.A.; en el 2014 : US \$ 2,348.42 Conauto C.A., US \$ 2,633.55 Rivera Salazar Byron Antonio.

THINICORP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

7. Préstamos de accionistas:

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Hugo Rene Luna	2,737,572	
Columon S.A.	42,535	36,435.46
Grangry S.A.	4,485	17,518.85
Consortio Las Lojas	36,300.00	85,289.44
	<u>2,820,893</u>	<u>139,243.75</u>

8. Capital Social

Al 31 de diciembre del año 2013, el capital suscrito y pagado está constituido por ochocientas acciones (800) ordinarias y nominativas de un dólar de dólares de los Estados Unidos de América cada una (US \$ 1.00).

9. Ingreso de actividades ordinarias:

En los periodos económicos del año 2013 y 2014 la compañía no tuvo ingresos por venta de bienes inmuebles debido a que la construcción de la urbanización se encuentra en proceso; en el 2014 se generaron ingresos por US \$ 208,881.55 correspondientes a ventas de productos colaterales a la construcción.

10. Gastos de operación

En los períodos económicos del año 2013 y 2014 la compañía no tuvo costos de venta, los costos realizados se incrementan al inventario de construcciones en proceso; en el 2014 se realizaron y registraron gastos relacionados con la venta de los productos colaterales.

11. Conciliación Tributaria

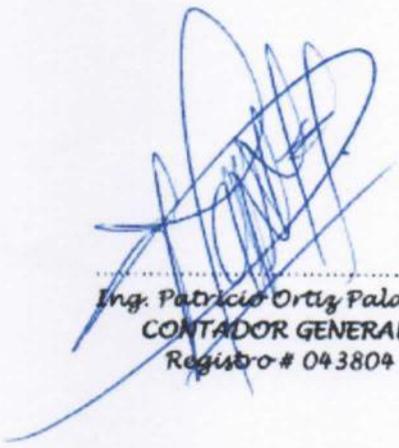
Para determinar el 15% de participación de trabajadores e impuesto a la renta de la compañía, la base de cálculo se efectuó de la siguiente manera:

THINICORP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

Descripción	2013	2014
Ingresos	0	208,881.55
(-) Costos y Gastos	0	152,028.75
<hr/>		
Utilidad (Pérdida) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta compañía.	0	56,852.80
(-) Participación de trabajadores 15%	0	8,527.92
(+) Gastos no deducibles	0	7,399.76
(-) Rentas exentas	0	0
(+) 15% Participación trabajadores atribuible a rentas exentas	0	0
<hr/>		
Base impositiva para cálculo del impuesto a la renta de la compañía	0	55,724.64
Impuesto a la renta de la compañía 22% (año 2013 y 2014)	0	12,259.42


.....
Ing. Patricio Ortiz Palacios
CONTADOR GENERAL
Registro # 043804


.....
Ing. Hugo René Luna
GERENTE GENERAL