

Ec. Aníbal Lozano Bravo, Auditor externo RNAE 519, Dirección: Lourdes 1C-44 y 24 de Mayo. Tel: 2579279, Celular 0992587881

COMPañÍA HORMIGONERA
HORMILOJA Gía. Ltda.

A131 de Diciembre de 2014

INDICE

1. ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS

- DICTAMEN DE LOS AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES
- ESTADOS FINANCIEROS
- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. CARTA DE CONTROL INTERNO

**3. PROCEDIMIENTOS ACORDADOS PARA LA REVISION POR PARTE DE LOS
AUDITORES EXTERNOS DE LAS MEDIDAS DE PREVENCION DE LAVADO DE
ACTIVOS PROYENIENTES DE ACTIVIDADES ILCITAS**

Ed. Aníbal Lozano Bravo, Auditor externo RNAE 519, Dirección: Lourdes 10-44 y 24 de Mayo. Telf.:
2579279, Celular 0992587881

COMPANÍA HORMIGONERA LOJA
HORMILOJA Cía. Ltda.

ESTADOS FINANCIEROS

DICTAMEN DE LOS
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES

Al 31 de Diciembre de 2014

DICTAMEN DE LOS AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES

A la Junta General de Socios y Gerente de la COMPAÑÍA HORMIGONERA LOJA "HORMILOJA Cía. Ltda."

Informe sobre los Estados Financieros

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de la **Compañía HORMIGONERA LOJA HORMILOJA Cía. Ltda.**, que comprenden el balance general al 31 de Diciembre de 2014, y los correspondientes estados del resultado integral, de evolución del patrimonio, flujos de efectivo y otras notas explicativas por el año terminado en esa fecha, respecto a las políticas contables se están elaborando.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

2. La Administración de la Compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con políticas contables establecidas por la Compañía. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean éstas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
3. Tal como se explica en la Nota 2, los estados financieros mencionados en el primer párrafo han sido preparados sobre la base de normas contables establecidas por la Compañía, de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera. Estas bases de preparación fueron adoptadas para atender las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

Responsabilidad del Auditor

4. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas.
5. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por

E.C. Anibal Lozano Bravo, Auditor externo RNAE 519, Dirección: Lourdes 10-44 y 24 de Mayo. Telf.: 2579279 Celular 0992587881

fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes de la Compañía, para la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también comprende la evaluación de que los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar una opinión de auditoría.

Opinión

6. En nuestra opinión los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos de importancia, la situación financiera de la Compañía Hormigonera Loja HORMILLOJA Cia. Ltda., al 31 de diciembre de 2014, el resultado de sus operaciones, los Flujos de Efectivo, la información financiera por el año terminado en esa fecha de conformidad con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.
7. Respecto al cumplimiento de obligaciones tributarias por parte de la Compañía: al 31 de Diciembre del 2014, se han efectuado retenciones, declaraciones y pago de las referidas obligaciones con apego a las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y su reglamento, vigentes en nuestro país, los resultados se darán a conocer en informe por separado.

Loja - Ecuador, 7 de noviembre de 2015

Eco. Anibal Lozano Bravo
AUDITOR EXTERNO
RNAE- 519

Ec. Anibal Lozano Bravo, Auditor externo RNAE 519, Dirección: Lourdes 1C-44 y 24 de Mayo. Tel :
2579278. Celular 0992587861

ESTADOS FINANCIEROS

Hormigonera Loja Hormiloja Cia. Ltda.

Software: 70000

Balance General

05.Nov.2015

Desde: 31.01.2014 Hasta: 31.12.2014

	PARTICIPACIÓN NO CONTROLADORA	
	ACTIVO	
1	ACTIVO CORRIENTE	
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO	
110101	CAJA	
11010101	Caja General	3,629.29
11010104	Caja Creci: Andrean. Becamano Enrique:	1.09
11010105	Caja Chica: Karlos Vega Paz	299.84
	Total de C.A.J.A	4,230.09
110102	BANCOS	
11010202	Banco Bolivariano Cia. Cta: 140-501318-9	12.83
11010203	Banco del Austro Cia. Cta: 00-11-64098-4	24.33
	Total de BANCOS	35.16
110104	COOPERATIVAS DE AHORRO Y CRÉDITO	
11010401	Cooperativa Ahorro Crédito Fortuna Cta. Ahorros: 440101005102	3.39
11010402	Cooperativa Ahorro Crédito Fortuna Cta. Ahorros: 440100000126	3.01
11010403	Cooperativa Ahorro Crédito Fortuna Cta. Ahorros: 440100000145	3.00
	Total de COOPERATIVAS DE AHORRO Y CRÉDITO	9.40
	Total de EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO	4,275.41
1102	ACTIVOS FINANCIEROS	
110201	INVERSIONES CORRIENTES	
1102010001	Comisaria de Transporte de Carga Pesada TRANZURIEL Cia. Ltda	1.00
1102010001	Cooperativa Ahorro y Crédito Fortuna Cta. Ahorros: 440100000126	416.59
1102010002	Cooperativa Ahorro y Crédito Fortuna Cta. Ahorros: 440100000126	416.59
1102010003	Cooperativa Ahorro y Crédito Fortuna Cta. Ahorros: 440100000145	416.59
	Total de INVERSIONES CORRIENTES	1,651.41
110202	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	
11020201	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	32,858.12
	Total de DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	32,858.12
110203	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	
11020301	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	20,411.57
	Total de DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	20,411.57
110204	PROVISIONES EN CUENTAS INCOBRABLES (-)	
11020401	Provision Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	329.59
11020402	Provision Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	-204.72
	Total de PROVISIONES EN CUENTAS INCOBRABLES (-)	124.87
110210	PROVISION DETERIORO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	
11021001	Provision acumulada deterioro Cuentas Cobrar Clientes No Relacionados	-588.81
11021002	Provision acumulada deterioro Cuentas Cobrar Clientes Relacionados	-791.03
	Total de PROVISION DETERIORO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	-1,329.94
	Total de ACTIVOS FINANCIEROS	53,127.00
110	INVENTARIOS	
11001	INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	
1100101	Cemento al por mayor distribuido	27,518.92

1030103	Arrendo fijo	76.80
1030103	Arrendo gruesa	3,077.80
1030104	Costo de Interés	5,309.22
1030105	Arrendo de sílica	37.99
1030107	Costo Interés SOB	860.00
1030108	Arrendo P.A. 111	1,345.21
1030109	Arrendo P.DC-11 (1200.1)	2,768.40
1030120	Milénium (100k)	2,332.80
1030121	Impresión RUI	213.83
	Total de INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	44,561.85
	Total de INVENTARIOS	44,561.85
104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	
10401	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	
1040101	Gastos por siniestro pagados por anticipado	2,710.65
1040103	Seguro de accidentes de tránsito SDAT	159.24
	Total de SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,869.89
10402	ARRIENDOS E IMPUESTOS POR SERVICIOS PUBLICOS PAGADOS POR ANTI	
1040201	Arrendos de inmuebles pagados por anticipado	350.00
	Total de ARRIENDOS E IMPUESTOS POR SERVICIOS PUBLICOS PAGADOS	350.00
10403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	
1040301	Anticipo por compra de bienes y servicios	12,121.92
1040302	Anticipo por compra de servicios	9,467.08
	Total de ANTICIPOS A PROVEEDORES	21,589.00
10405	ANTICIPO A EMPLEADOS Y TRABAJADORES	
1040501	Anticipo: Anja Renteria R	6.00
	Total de ANTICIPO A EMPLEADOS Y TRABAJADORES	6.00
	Total de SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	24,754.87
05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
0501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	
050101	Crédito tributario de IVA por adquisiciones	79,417.31
050102	Crédito tributario de IVA por retenciones en la fuente	8,747.12
	Total de CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	88,164.43
0502	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	
050201	Crédito tributario por Retenciones de I.R. del Ejercicio	7,572.83
050202	Crédito tributario por Retenciones de I.R. Ejercicios Anter	2,874.74
	Total de CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	10,447.57
	Total de ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	98,611.90
	Total de ACTIVO CORRIENTE	222,561.29
102	ACTIVO NO CORRIENTE	
10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
1020103	CONSTRUCCIONES EN CURSO	
102010301	Infraestructura física planta: material	42,402.87
102010302	Infraestructura física planta: mano de obra	23,916.97
102010304	Infraestructura física planta: alquiler maquinaria y equipo	11,055.43
102010307	Infraestructura física planta: otros servicios	846.25
102010308	Infraestructura física planta: otros bienes	621.73
	Total de CONSTRUCCIONES EN CURSO	77,843.25
1020105	MUEBLES Y ENSERES	
102010502	MUEBLES Y ENSERES VENTAS	
10201050201	Estación de trabajo (por secretaria)	301.96

020100202	Credencial	301.98
020100203	Sillas giratorias tipo secretaria	43.03
	Total de MUEBLES Y ENSERES VENTAS	740.22
0201003	MUEBLES Y ENSERES ADMINISTRACION	
020100301	Fuclones: presidente en cuero	158.25
020100302	Silla tipo confidente con base cromada	230.45
020100303	Silla tipo confidente con base cromada	1,358.86
	Total de MUEBLES Y ENSERES ADMINISTRACION	2,147.56
	Total de MUEBLES Y ENSERES	2,887.78
0201004	MAQUINARIA Y EQUIPO	
020100401	MAQUINARIA Y EQUIPO PLANTA	
020100401	Mixer M. 2012 Chasis KMCDH185PC0043037 Motor D6CAB222606	107,842.05
020100402	Mixer M. 2013 Chasis KMCDH185PC0043037 Motor D6CAC224233	106,842.08
020100403	Mixer M. 2013 Chasis KMCDH185PC0043037 Motor D6CAU224233	106,842.08
020100404	Vehículo SWB M. 2013 Chasis KMFDABFPD06062 Motor D6NBC225	71,807.34
020100405	Planta Maquinaria de Hormigón Año 2012 Marca Alton Mod. AM	146,574.85
020100406	Autobomba Puzosmar Año 2012 Mod. RSP 20234 Serie 2102115	374,756.80
020100410	Generador Equipment Sale Olympian M. SEP88-3 Serie JEP03013	19,008.68
020100411	Transformador trifásico 100KVA 13800Dy220112V 60 Hz	4,219.00
020100412	Vibrador de hormigón Brges, BHP mod. Serie 1203256830914	557.14
020100413	Vibrador de hormigón Brges, BHP mod. Serie 1203256830915	557.14
020100414	Alcaldes de Concreto Hensley RT98, Motor CUMMINS 2585446	1,000.30
020100415	Rega Vibratoria 2,40M, Marca Wacker, Motor Honda	2,633.93
020100416	Sistema plancha acero laminado de 5mm y accesorios	27,750.00
020100417	Torta y Sck	2,300.00
020100418	Vibrador de hormigón Brges, BHP Mod. No 037840	675.00
020100419	Balanza Digital 1000grm 1gm SOECCO	203.03
020100421	Balanza Electrónica CAMRY 30 kg 100g 1mm	68.96
020100422	Regleta Vibradora Marca Wacker USA Serie 20217307	2,655.03
020100423	Vibrador accesorios	980.35
020100424	Regleta accesorios	580.00
	Total de MAQUINARIA Y EQUIPO PLANTA	881,724.22
	Total de MAQUINARIA Y EQUIPO	881,724.22
0201005	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	
020100501	EQUIPO DE COMPUTACION VENTAS	
020100501	Computador INTEL CORE I3 de 3.1GHZ, disco duro 1000GB	532.00
020100502	Impresora Epson LX 330 Minicore	272.32
020100503	Impresora Epson L210 Multifuncion	222.32
020100504	UPS Forza FX 65C LCD 650VA SERVA 8	52.88
	Total de EQUIPO DE COMPUTACION VENTAS	1,029.32
020100505	EQUIPO DE COMPUTACION ADMINISTRACION	
020100505	Computador INTEL CORE I3 de 3.1GHZ, disco duro 1000GB	532.00
020100506	Licencia Software STACPlus	1,300.00
	Total de EQUIPO DE COMPUTACION ADMINISTRACION	1,732.00
	Total de EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2,761.32
0201006	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL PLANTA	
020100601	Camioneta Nissan 2014 M 1A24-67001A Chasis 3W8DC237EK028592	21,523.76
020100602	Camión Estanco Puma LCH246 Chasis 3CCN1N55000010505	20,000.00
	Total de VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO	41,523.76
0201012	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	

12011253	1-1 Depreciación Acumulada Muebles y Enseres Menores	-368.73
12011275	1-2 Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo Fijo	-108,313.76
12011290	1-3 Depreciación Acumulada de Vehículos Fijos	8,209.10
12011293	1-4 Depreciación Acumulada Equipo de Computación Menor	-283.48
12011293	1-5 Depreciación Acumulada SITAC Plus	-289.90
	Total de 1-1 DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-117,695.17
	Total de PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	888,682.88
	Total de ACTIVO NO CORRIENTE	888,952.88
	Total de ACTIVO	1,111,844.17
	PASIVO	
	PASIVO CORRIENTE	
103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
1030002	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES NO FINANCIEROS	
1030020	Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores NO Relacionados L	-59,453.32
10300203	Documentos por pagar: Cheques Postdatados	-9,040.30
	Total de CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES NO FINANCIEROS	-67,493.32
	Total de CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-67,493.32
104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES	
10402	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS L	
1040202	Financiamiento de largo plazo	-78,733.22
	Total de OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS L	-78,733.22
	Total de OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES	-78,733.22
2105	PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS	
210501	PRÉSTAMOS DE SOCIOS LOCALES	
21050101	Juan Carlos Valderrama Buitrago	-48,931.24
21050102	Roberto Falcón Puente Morones	-54,357.67
21050103	Carlos Gabriel Castro Curren	-50,888.52
21050104	Arturo José Eguiguren Suárez	-48,538.43
21050105	José Remigio Valdivia Farián	-43,633.28
21050106	Juan Bautista Echeverri González	-30,117.72
21050107	Augusto Víctor Eguiguren Suárez	-28,315.35
	Total de PRÉSTAMOS DE SOCIOS LOCALES	-351,270.16
	Total de PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS	-351,270.16
107	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	
10701	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	
1070102	Retención en la Fuente 1% de I.R.	-1,033.59
1070103	Retención en la Fuente 2% de I.R.	-31.98
1070105	Retención en la Fuente 8% de I.R.	-73.01
1070106	Retención en la Fuente 10% de I.R.	-1,022.22
201070104	IVA Cobrado en Ventas	-17,930.15
201070105	Retención en la Fuente 30% de IVA	-24.70
1070106	Retención en la Fuente 70% de IVA	-178.12
1070107	Retención en la Fuente 100% de IVA	-1,448.50
	Total de OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	-21,701.95
10702	OBLIGACIONES CON EL IESS	
1070201	Aportes Patronales y Patronales por Pagar a IESS	-2,519.45
1070202	Préstamos otorgados a Hipotecarios	-507.53
	Total de OBLIGACIONES CON EL IESS	-2,856.98
2010704	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS NO RELACIONADOS LOCALES	

101070401	Bancos con pagaré e impagos NO relacionados	-11,382.48
	Total de OBLIGACIONES CON EMPLEADOS NO RELACIONADOS LOCALES	-11,382.48
	Total de OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	25,541.99
108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	
10801	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS LOCALES	
1080101	OPOR: Compañía de carga aérea TRANSEQUIE Cía. Lda	-1.00
	Total de CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS LOCALES	-1.00
1080802	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS LOCALES	
108080201	OPOR: Gedeo J. Toro Ríos	45.90
108080202	OPOR: Ing. Enrique García Luzuriaga	-10.74
1080803	OPOR: Deusa	-5,625.90
	Total de CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS LOCALES	-5,680.22
	Total de CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	-5,680.22
110	ANTICIPOS DE CLIENTES	
111001	ANTICIPO DE CLIENTES NO RELACIONADOS	
11100101	Anticipo de clientes NO relacionados locales	-4,415.19
	Total de ANTICIPO DE CLIENTES NO RELACIONADOS	-4,415.19
	Total de ANTICIPOS DE CLIENTES	-4,415.19
	Total de PASIVO CORRIENTE	-551,786.50
2	PASIVO NO CORRIENTE	
203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO	
203020	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS	
20302001	Banco de Loja: Préstamo No. 1010-22331	-85,034.08
20302004	Banco del Austro: Préstamo No. 01	-142,179.58
20302005	Banco del Austro: Préstamo No. 02	-89,158.36
20302006	Cooperativa Andino y Crédito Fortuna: Préstamo 01001000141	-43,295.59
20302007	Cooperativa Andino y Crédito Fortuna: Préstamo 01001000140	-41,346.70
20302008	Cooperativa Andino y Crédito Fortuna: Préstamo 01001000142	-21,645.00
	Total de OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS	-404,457.64
	Total de OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO	-404,457.64
	Total de PASIVO NO CORRIENTE	-404,457.64
	Total de PASIVO	-956,244.14
3	PATRIMONIO NETO	
301	CAPITAL	
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	
3010101	Juan Carlos Valdivieso Bureo	73,548.00
3010102	Pablo Federico Puertas Monteros	-73,548.00
3010103	Luis Gabriel Castro Coronel	73,548.00
3010104	Arturo José Eguaguan Suárez	-73,548.00
3010105	Juan Benigno Valdivieso Bureo	-73,548.00
3010106	Juan Balboa Eraso González	43,793.00
3010107	Augusta María Eguaguan Suárez	-25,577.00
	Total de CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-420,000.00
	Total de CAPITAL	-420,000.00
4	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	
401	Juan Carlos Valdivieso Bureo	-1,397.84
402	Pablo Federico Puertas Monteros	-3,489.76
403	Luis Gabriel Castro Coronel	-2,408.70
404	Arturo José Eguaguan Suárez	-3,400.74
405	Juan Benigno Valdivieso Bureo	-3,497.85

206	Juan Baunza Uribe Contreras	2,788.70
207	Augusto Virsio Egiguren Suárez	-445.32
	TOTAL APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITAL	18,790.87
	RESULTADOS ACUMULADOS	
202	(-) Fondos acumulados ejercicios anteriores	131,825.75
	TOTAL DE RESULTADOS ACUMULADOS	131,825.75
277	*Resultado del ejercicio	149,034.89
	Total de PATRIMONIO NETO	156,800.03
	Total PASIVO y PATRIMONIO NETO	1,111,544.17


Gerente


Contador

Hormigonera Loja Hormilloja Cía. Ltda.

Sistema Integrado

Estado de Pérdidas y Ganancias

05 Nov. 2015

Desde: 01.01.2014 Hasta: 31.12.2014

Código	Cuenta	Saldo
	INGRESOS	
1	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
4101	VENTA DE BIENES	
410101	Venta de bienes por venta directa	1.42.385,31
410102	(-) Devoluciones en venta de bienes	7.382,38
	Total de VENTA DE BIENES	1.140.002,93
	Total de INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.140.002,93
	OTROS INGRESOS	
42	Ingresos financieros	124,42
43	Otros rentas	2.088,16
	Total de OTROS INGRESOS	2.212,58
	Total de INGRESOS	1.142.215,51
2	COSTOS Y GASTOS	
3	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	
31	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	
3105	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
310501	Cemento a granel premium tipo H/E	1.851,89
310502	Arena fina	334,20
310503	Arena gruesa	3.180,80
310504	Grava 3/4 triturado	401,40
310505	Sikament MR-3M 180 1000 kg	3.388,90
	Total de INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	8.657,19
3106	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	
310601	Cemento a granel premium tipo H/E	465.573,12
310602	Cemento en saco casero	10.008,41
310603	Arena de Sílice	2.287,50
310604	Arena fina	14.380,40
310605	Arena gruesa	46.500,12
310607	Grava triturada 3/4	60.068,52
310608	Grava triturada 5/8	7.094,85
310609	Triturado una maestra, polvo y otros	2.169,02
310612	Sikament MR-3M 180	32.588,52
310613	Plastocrete DM 230 kg	9.420,90
310614	Plastocrete 161 H/E	151,60
310615	Autilec 100-HS (1200K)	4.745,36
310616	Autilec FA-111	3.954,05
310618	Autilec ALE-305	25,67
310619	Autilec RF 100	67,00
310619	ACMX C-200	804,21
310619	Autilec 100-HS (1200K)	4.745,36
310622	Milsecrete (1'00k)	9.502,24
310623	Impactant EM	1.605,00
310625	Otros materiales e impermeabilizantes	174,22
	Total de COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	671.297,06
3107	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
310701	Cemento a granel premium tipo H/E	22.146,81

Código	Descripción	Saldo
110803	Arena de sílice	27.30
110804	Arena fina	-776.30
110805	Arena gruesa	-1,817.30
110807	Grava triturado 3/4	-5,328.00
110808	Grava triturado 3/5	-680.00
110809	Árido P.A.-1	-1,543.00
110810	Árido 100-4 (1200)	-2,166.40
110811	Material 1-100	-1,332.50
110821	Intersan DM	-310.33
	Total de (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	-44,861.15
	Total de MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	835,505.48
12	MANO DE OBRA DIRECTA	
1201	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	
120101	Sueldos, comisiones gravadas e IESS	80,072.97
120102	Bonificación por desempeño gravada al IESS	19,506.73
120103	Horas suplementarias y extras gravadas al IESS	16,879.51
120104	Beneficios sociales, indemnizaciones y remuneraciones no grav	15.82
120105	Aportes patronal	17,263.71
120106	Fondo de reserva	2,421.64
120107	Decimo tercer sueldo	7,859.97
120108	Decimo cuarto sueldo	3,993.13
120109	Vacaciones en goce	511.77
	Total de SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	123,157.85
	Total de MANO DE OBRA DIRECTA	123,157.85
104	OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN	
10401	Depreciación propiedades, planta y equipo	34,075.72
10402	Mantenimiento y reparaciones	13,600.00
10403	Suministro material y repuestos	15,022.13
10404	Combustibles	25,857.56
10405	Lubricantes	5,776.05
10410	Seguros y reaseguros	7,110.66
10413	Gastos materiales de maquinaria y equipo	8,807.12
10414	Servicios de seguridad	2,103.34
10415	Alquiler de inmuebles	4,240.00
10416	Transporte	80,630.75
10417	Alquiler de maquinaria y equipo	22,385.75
10418	Servicio de energía planta	264.12
10420	Servicios de teléfono en planta	833.10
10421	Otros servicios	5,000.13
10422	Contribución al seguro de la propiedad y responsabilidad	7,719.27
10423	Otros bienes	710.46
10424	IVA que se carga al costo	30.48
	Total de OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN	185,728.54
	Total de COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	1,163,862.02
105	GASTOS DE VENTA	
10501	SUELDOS Y SALARIOS	
1050101	Sueldos, comisiones gravadas e IESS	27,184.68
1050102	Bonificación y comisiones gravadas al IESS	8,471.28
	Total de SUELDOS Y SALARIOS	35,655.96
10502	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	
1050201	Aportes patronal	3,402.21

Código	Cuenta	Saldo
201000	Fondo de reserva	75450
201000	Total de APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	424402
0100	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
01000	Beneficios sociales, indemnizaciones y reintegraciones no prev	3509
010002	Décimo tercer sueldo	1,006.39
01010002	Décimo cuarto sueldo	15671
02010004	Vacaciones no gozadas	37435
01010004	Total de BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	2,243.79
20105	GASTO HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	
2010501	Honorarios a personas naturales por actividades de ventas	178.57
2010501	Total de GASTO HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NA	178.57
0108	MAINTENIMIENTO Y REPARACIONES	
010802	Mantenimiento y reparación de equipos de venta	10.30
010802	Total de MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	10.30
20109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	
2010901	Arrendo de inmuebles	4,025.30
2010901	Total de ARRENDAMIENTO OPERATIVO	4,025.30
20111	PROMOCION Y PUBLICIDAD	
2011101	Servicio publicidad y comunicación	246.37
2011101	Total de PROMOCION Y PUBLICIDAD	246.37
0115	TRANSPORTE	
011501	Costo transporte en unidades	381.15
011501	Total de TRANSPORTE	381.15
20116	GASTOS DE GESTION	
2011601	Agasajos a accionistas	1,094.18
2011602	Agasajos a trabajadores	704.12
2011603	Agasajos a clientes	133.11
2011603	Total de GASTOS DE GESTION	1,931.41
0118	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
011801	Servicio de agua consumo ventas	36.48
011802	Servicio de luz consumo ventas	59.97
011803	Servicio de teléfono consumo ventas	23.42
011804	Servicio por teléfono consumo ventas	1,024.92
011804	Total de AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	1,144.89
20119	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTIL	
2011901	Servicios notaria	40.80
2011901	Total de NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTIL	40.80
0121	DEPRECIACIONES	
012101	Depreciación propiedades, planta y equipo de ventas	728.78
012101	Total de DEPRECIACIONES	728.78
20122	GASTO DETERIORO	
2012205	Gasto Deterioro Cuentas por Cobrar	1,320.94
2012205	Total de GASTO DETERIORO	1,320.94
0128	OTROS GASTOS	
012801	IVA que se carga al gasto	388.26
012802	Barridos y materiales de oficina ventas	407.38
012804	Otros bienes en venta	69.29
012805	Otros servicios en venta	76.79
012806	Multas, intereses y otros asistidos END	137.18
012810	Gasto por comisión por compensaciones	537.00
012810	Total de OTROS GASTOS	1,516.80
012810	Total de GASTOS DE VENTA	48,512.47

Código	Cuentas	Saldo
2000	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
200205	GASTO HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	
20020501	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	11,981.06
	Total de GASTO HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	11,981.06
200216	GASTOS DE DESTINO	
20021601	Agasallos a funcionarios	71.20
20021602	Agasallos a colaboradores	12.51
	Total de GASTOS DE DESTINO	83.71
200218	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
20021802	Servicio de energía consumo administración	15.15
20021804	Servicio de telecomunicaciones consumo administración	15.32
	Total de AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	30.47
200219	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	
20021901	Servicio notaría	420.30
20021902	Servicio registrada de la propiedad	56.30
20021903	Servicio registrada mercantil	541.58
	Total de NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	1,018.18
200220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
20022001	Impuestos, contribuciones y otros municipales	1,635.10
20022002	Impuestos, contribuciones otros a Superintendencia Compañías	952.16
20022003	Impuestos y otros devueltos al SR	5.10
	Total de IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2,592.36
200221	DEPRECIACIONES	
20022101	Depreciada propiedades, planta y equipo de administración	290.96
	Total de DEPRECIACIONES	290.96
200228	OTROS GASTOS	
20022801	IVA que se carga al gasto	30.12
20022802	Suministros y materiales de oficina	284.56
20022803	Publicidad y comunicación	248.82
20022806	Multas, intereses y otros asumidos (BNO)	114.78
20022810	Otros servicios en administración	70.38
20022811	Otros bienes en administración	133.91
	Total de OTROS GASTOS	972.54
	Total de GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	19,930.74
2003	GASTOS FINANCIEROS	
200301	Intereses	62,588.77
200302	Comisiones	182.63
200305	Otros gastos financieros	38.5
	Total de GASTOS FINANCIEROS	62,810.15
2004	OTROS GASTOS	
200402	Otros	33.49
	Total de OTROS GASTOS	33.49
	Total de GASTOS	128,287.34
	Total de COSTOS Y GASTOS	1,292,179.42
	Resultado del Ejercicio	149,034.89

Gerente

Contador

ESTADO DE FLUJO EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO		
CUBA	CÓDIGO	SALDOS BALANCE (EN LITROS)
INFORME PROPIETARIOS DE SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	15001	0.00
DIVIDENDOS PAGADOS	15002	0.00
INTERESES PAGADOS	15003	0.00
UTILIDADES PAGADAS (MÁS) DE EFECTIVO	15004	10708.67
EFFECTO DE LAS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL FLUJO Y EL BALANCE EFECTIVO	15005	0.00
EFFECTO DE LAS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL FLUJO Y EL BALANCE EFECTIVO	15006	0.00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15007	10708.67
FLUJO Y ECU VALORES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	15008	10708.67
FLUJO Y ECU VALORES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	15009	21417.34
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15010	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15011	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15012	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15013	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15014	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15015	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15016	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15017	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15018	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15019	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15020	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15021	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15022	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15023	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15024	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15025	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15026	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15027	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15028	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15029	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15030	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15031	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15032	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15033	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15034	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15035	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15036	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15037	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15038	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15039	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15040	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15041	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15042	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15043	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15044	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15045	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15046	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15047	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15048	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15049	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15050	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15051	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15052	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15053	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15054	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15055	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15056	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15057	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15058	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15059	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15060	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15061	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15062	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15063	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15064	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15065	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15066	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15067	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15068	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15069	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15070	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15071	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15072	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15073	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15074	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15075	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15076	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15077	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15078	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15079	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15080	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15081	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15082	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15083	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15084	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15085	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15086	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15087	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15088	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15089	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15090	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15091	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15092	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15093	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15094	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15095	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15096	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15097	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15098	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15099	0.00
LAJOS (AJUSTES) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15100	0.00

REPRESENTANTE LEGAL (S)
VERTAS MONTES PABLO FEDERICO
 101867370

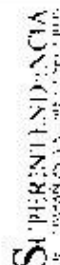
CONTADOR
TOLO RIOS GLADYS LUBITH
 1100550024001
 13172

EL REPRESENTANTE LEGAL DECLARA QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS. LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

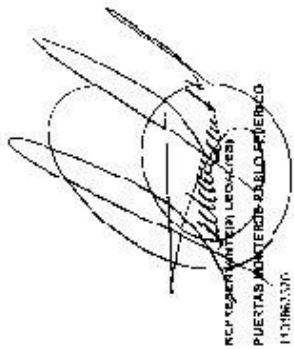
CERTIFICADO Que el presente informe ha sido enviado electrónicamente por el Representante Legal en virtud de una Declaración de Responsabilidad firmada por este que lleva las firmas autógrafas. Esta obra es la reproducción del documento que consta en el archivo.

1



Q

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO												
EN CIFRAS COMPLETAS USD\$												
	31-12-2013	31-12-2014	31-12-2015	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
REALIZACION DE LA RESERVA POR VALUACIONES												
REALIZACION DE LA RESERVA POR VALUACIONES												
REALIZACION DE LA RESERVA POR VALUACIONES												
REALIZACION DE LA RESERVA POR VALUACIONES												
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL ANE SANAMIA D												


 ROBERTO MONTERO
 PUERTAS MONTERO CARLO PERICO
 111061370


 GLORIA JUDITH
 111061370

L. ALPHREAN E. LEGAL DECLARA QUE LOS DATOS QUE COTIZAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
 DIRECTOR GENERAL FINANCIERO COSTA RICA MONTERO CARLO PERICO
 SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS, VALORES Y SEGUROS


Ed. Anibal Lozano Bravo, Auditor externo RNAE 519, Dirección Lourdes 10-44 y 24 de Mayo. Telf.: 2579279 Celular 0992587861

COMPANÍA HORMIGONERA LOJA HORMILOJA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

COMENTARIO 1:

El 7 de mayo de 2012, ante el Notario Octavo, Dr. Eduardo Ortega, los señores Arturo Eguiguren Suárez, Julio Valdivieso Burneo, Juan Carlos Valdivieso Burneo, Vinicio Eguiguren Suárez, Luis Castro Coronel, Juan Erazo González y Pablo Pueras Monteros elevan a escritura pública la constitución de la compañía HORMIGONERA LOJA HORMILOJA Cía. Ltda., con un capital suscrito de \$ 1.000; el 13 de enero de 2014 ante la Notaria Sexta, Dra. Gabriela Paz Monteros se registra el aumento de capital en \$ 419.030, siendo el capital actual \$ 420.000, sentada la resolución de la Intendencia de Compañías SCV.IRL 14.240 de 23 de octubre de 2014 inscrita en el Registro Mercantil con el número 43E, el 28 de octubre de 2014.

Las participaciones actuales de cada uno son: Juan Carlos Valdivieso Burneo 70.049, Pablo Pueras Monteros 70.049, Luis Castro Coronel 70.049, Arturo Eguiguren Suárez 70.049, Julio Valdivieso Burneo 70.048, Juan Erazo González 43.780 y Vinicio Eguiguren Suárez 25.977.

El plazo de duración de la Compañía es de cincuenta años.

1.1 Objeto

El objeto principal de la Compañía es:

- a) Elaboración de hormigón y afines
- b) Construcción y mantenimiento de vías y caminos
- c) Planificación, diseño y construcción de urbanizaciones, lotizaciones, conjuntos habitacionales, condominios, edificios para vivienda, edificios comerciales, proyectos turísticos y obras civiles en general
- d) Reparación o remodelación de edificios y estructuras ya sean de interés privado o público
- e) Podrá participar en licitaciones públicas o privadas como oferente para el diseño, construcción o mantenimiento de obras civiles de cualquier clase
- f) Efectuar la explotación de minas y canteras y de toda clase de minerales.

1.2 Reglamentos

La Compañía, dispone de:

- **Estatuto de la Compañía.**

Adicionalmente la Compañía observa las disposiciones constantes en la Ley de Régimen Tributario Interno, Código de Trabajo, disposiciones de la IAF y demás regulaciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

COMENTARIO 2:

a) Preparación de los estados financieros:

Los estados financieros se preparan en base a las normas de contabilidad, disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, Ley de Compañías, la información se procesa a través del Software CITACPLUS 9 con base contable tributaria

Unidad monetaria:

Las cifras son presentadas en dólares de los Estados Unidos, moneda de circulación en el país

b) Plan de cuentas:

El plan de cuentas se adapta a las necesidades de la Compañía.

c) Valuación de activos fijos:

Los activos fijos registrados en la contabilidad de la Compañía HORMIGONERA LOJA se mantienen a costos históricos.

d) Depreciaciones:

Las depreciaciones de los activos existentes se realiza a través del método de línea recta en función de la vida útil de cada uno de los activos.

e) Período de presentación:

Los estados financieros se presentan anualmente con la información comprendida entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de cada año, también se los elabora mensualmente.

f) Libros de actas:

Se revisaron los libros de actas de sesiones de Junta General de socios, encontrándose que en el período de análisis se han desarrollado cuatro sesiones: el 31 de marzo, 26 de mayo y dos sesiones el 2 de junio.

Ed. Anibal Lozano Bravo, Auditor externo RNAE 519, Dirección: Lourdes 10-44 y 24 de Mayo. Telf.: 2579279. Celular 0992587861

g) Cumplimiento del reglamento para el control de las ventas a crédito.

La empresa no realiza ventas a crédito, sin embargo al no cumplir con los pagos algunos clientes, se generan estas cuentas.

REFERENTE A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Cuenta	Saldo
Caja general	3.929,29
Caja chica	301,60
Banco Bolevariano	10,83
Banco del Austro	24,33
Cooperativa de Ahorro y Crédito Fortuna	9,36
Total	4.275,41

En la cuenta se mantiene los valores propiedad de la empresa.

NOTA 4 ACTIVOS FINANCIEROS:

Cuenta	Saldo
Compañía de transporte TRANSZURIEL	1,00
Cooperativa de Ahorro y Crédito Fortuna	1.660,41
Documentos y ctas por cobrar no relacionados	32.858,12
Documentos y ctas por cobrar relacionados	20.471,67
(-) Provisión cuentas incobrables	-533,30
(-) Deterioro cuentas por cobrar	-1.029,94
Total	53.127,86

Comentario:

Se ha registrado provisiones de cuentas por cobrar relacionados, las mismas deben realizarse exclusivamente para cuentas no relacionadas. Debe agregarse que aproximadamente el 30% de las cuentas por cobrar corresponden al socio Julio Valdivieso

Recomendación:

Contabilidad deberá proceder a regular las cuentas afectadas

NOTA 5: INVENTARIOS:

Cuenta	Saldo
inventario materia prima	44.951,85
Total	44.951,85

Comentario:

Al ejecutar la verificación de existencia de los materiales, específicamente de arena y grava, se advirtió que no se puede determinar con exactitud la cantidad que se dispone en la planta de producción; así mismo Contabilidad no mantiene un control mediante Kárdex y por consiguiente no se pudo contrastar el saldo de las existencias físicas y el contable.

Contabilidad ni la Administración han ejecutado acciones de control de las existencias de las materias primas, no se advierte en archivos las actas de ejecución de esta actividad de control.

Recomendación:

Que Contabilidad mantenga un control de las existencias y periódicamente proceder con la verificación física de los materiales, procedimiento a realizar los ajustes necesarios que procedan en caso de existir diferencias.

NOTA 6: SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS:

Cuenta	Saldo
Seguros pagados por anticipado	2.869,89
Arriendo inmuebles pagados por anticipado	350,00
Anticipo a proveedores	21.558,98
Anticipo a empleados	6,00
Total	24.784,87

NOTA 7: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Cuenta	Saldo
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	85.161,43
Crédito tributario a favor de la empresa IR	10.246,87
Total	95.411,30

NOTA 8: ACTIVO NO CORRIENTE:

Ed. Anibal Lozano Bravo, Auditor externo RNAE 519. Dirección: Lourdes 10-44 y 24 de Mayo. Telf.: 2579279, Celular 0992587881

Cuenta	Saldo
Construcciones en curso	77.866,26
Muebles y enseres	2.892,50
Maquinaria y equipo	881.724,22
Equipo de computación	2.761,32
Vehículos	41.593,76
(-) Depreciación acumulada	-117.855,17
Total	888.982,88

NOTA 9: PASIVO CORRIENTE:

Cuenta	Saldo
Cuentas y documentos por pagar no relacionados	67.495,32
Obligaciones con instituciones financieras	75.785,22
Préstamos de socios	351.270,16
Obligaciones con la Administración Tributaria	21.701,95
Obligaciones con el IESS	2.858,08
Obligaciones con empleados no relacionados	11.082,46
Cuentas por pagar diversas relacionados	1,00
Cuentas por pagar diversas no relacionadas	5.682,22
Anticipo de clientes	14.415,19
Total	551.286,50

NOTA 10: PASIVO NO CORRIENTE:

Cuenta	Saldo
Obligaciones con instituciones financieras	404.457,64
Total	404.457,64

En esta cuenta se registran obligaciones de largo plazo

NOTA 11: PATRIMONIO:

Cuenta	Saldo
Capital suscrito	420.000,00
Aportes futuras capitalizaciones	16.760,67
Resultados acumulados años anteriores	-131.925,75
Resultados del ejercicio	-149.034,89
Total	155.800,03

Ed. Ambal Lozano Bravo, Auditor externo RNAE 519, Dirección: Lourdes 10-44 y 24 de Mayo. Telf.:
2579279 Celular 0992587881

Este grupo presenta el capital, reservas y resultados obtenidos

Atentamente,



Edo. Ambal Lozano Bravo
AUDITOR EXTERNO
RNAE-519

Ec. Anibal Lozano Bravo, Auditor externo RNAE 519, Dirección: Lourdes 10-44 y 24 de Mayo Telf: 2579279, Celular 0992587001

COMPANÍA HORMIGONERA

HORMILCJA Cía. Ltda.

CARTA DE CONTROL INTERNO

A/31 de Diciembre de 2014

Ec. Anibal Lezano Bravo, Auditor externo RNAE 519. Dirección: Lourdes 10-44 y 24 de Mayo. Tel. 2579279, Celular 0992587881

Loja, noviembre 7 de 2016

A la Junta General de Socios y Gerencia General de
COMPañIA HORMIGONERA HORMILOJA CIA. LTDA.

REF: Informe confidencial a la administración por la auditoría de los estados financieros al 31 de Diciembre de 2014.

Con relación a la auditoría de los estados financieros de la **COMPañIA HORMIGONERA HORMILOJA Cia. Ltda.**, al 31 de Diciembre de 2014, efectuamos un estudio y evaluación del sistema de control interno contable en la extensión que consideramos necesaria. Nuestro propósito fue evaluar dicho sistema tal como lo requieren las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas. Dicho estudio y evaluación tuvieron como único propósito establecer la naturaleza, extensión y oportunidad de los procedimientos de auditoría necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros, de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador.

La administración de la Compañía es la única responsable por el diseño y operación del sistema de control interno contable. En cumplimiento de esta responsabilidad, la Administración realiza estimaciones y formula juicios para determinar los beneficios esperados de los procedimientos de control interno. El objetivo del sistema de control interno contable es proporcionar a la administración una razonable seguridad de que las transacciones hayan sido efectuadas de acuerdo con las autorizaciones de la administración y registradas adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros.

En vista de las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno contable, es posible que existan errores e irregularidades no detectados. Igualmente, la proyección de cualquier evaluación del sistema hacia periodos futuros está sujeta al riesgo de que los procedimientos se tornen inadecuados debido a los cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento de los mismos se deteriore.

Nuestro estudio y evaluación realizamos con el exclusivo propósito descrito en el primer párrafo, no necesariamente revelan todas las debilidades significativas en el sistema. Consecuentemente no expresamos una opinión sobre el sistema de control interno contable de la **COMPañIA HORMIGONERA HORMILOJA Cia. Ltda.**, tomada en su conjunto.

Basados en nuestra revisión de ciertas áreas seleccionadas, hemos detectado debilidades que afectan el Control Interno de la Compañía, por lo que se ha formulado

recomendaciones tendientes para mejorar su estructura así como los procedimientos de contabilidad, que en el corto e inmediato periodo podría mejorar su condición actual.

Dichas recomendaciones no incluyen todas las posibles mejoras que un examen pormenorizado podría haber revelado, sino las de aquellas áreas que requieren de mejoramiento potencial y que llamaron nuestra atención durante nuestro examen practicado.

De la revisión efectuada en la referencia y de acuerdo al Contrato suscrito con la Compañía, efectuamos la evaluación de la estructura del control interno contable y administrativo, así como la evaluación de los riesgos operativo, de crédito, de liquidez y de mercado, por lo cual a continuación detallamos nuestros comentarios sobre los aspectos requeridos.

La cuenta equipo de computación se encuentra sobervalorada en valores relativamente debido a que se mantiene en el activo un equipo de computación totalmente depreciado, cuando debía reflejar exclusivamente su valor residual.

De igual forma en el caso de la depreciación existe sobervaloración debido a que inicialmente se depreciaba todo el valor del equipo pero posteriormente se mantiene un valor residual y se cambia el sistema sin que se proceda en igual forma desde el inicio.

En base a lo señalado deberá procederse a realizar los ajustes o reclasificaciones respectivos a fin de que las cuentas se presenten razonablemente.

GOBIERNO CORPORATIVO

El control interno constituye garantía para las actividades y operaciones de la empresa para asegurar que su desempeño lo conduzca efectivamente al cumplimiento de metas y objetivos.

Nuestras observaciones y recomendaciones las presentamos de la siguiente forma:

1. Riesgo Operativo
2. Gestión y Riesgo de Crédito
3. Gestión y Riesgo de Liquidez
4. Gestión y Riesgos de Mercado

Con esta oportunidad expresamos nuestra gratitud, por la colaboración del señor Gerente de la **COMPAÑÍA HORMIGONERA HORMILOJA Cia. Ltda.**, que nos ha proporcionado la información, durante el proceso del examen.

Ec. Anibal Lozano Bravo, Auditor externo RNAE 519, Dirección: Lourdes 10-44 y 24 de Mayo. Telf..
2579279, Celular 0992587881

Atentamente,


Ec. Anibal Lozano Bravo
AUDITOR EXTERNO
RNAE-519

Dr. Anibal Lozano Bravo, Auditor externo RNAE 519, Dirección: Lourdes 10-44 y 24 de Mayo. Tef.: 2573279, Celular 0992587881

1.- RIESGO OPERATIVO

1.1.- La Compañía no cuenta con políticas y procedimientos contables, aprobados por la Junta General de Socios.

Se presentan los siguientes comentarios y recomendaciones.

Comentario:

Se ha registrado provisiones de cuentas por cobrar relacionadas, las mismas deben realizarse exclusivamente para cuentas no relacionadas. Debe agregarse que aproximadamente el 30% de las cuentas por cobrar corresponden al socio Julia Valdivieso.

Recomendación:

Contabilidad deberá proceder a regular las cuentas afectadas.

Comentario:

Al ejecutar la verificación de existencia de los materiales, específicamente de arena y grava, se advirtió que no se puede determinar con exactitud la cantidad que se dispone en la planta de producción; así mismo Contabilidad no mantiene un control mediante Kardex y por consiguiente no se pudo contrastar el saldo de las existencias físicas y el contable.

Contabilidad y la Administración han ejecutado acciones de control de las existencias de los materiales primas, no se advierte en archivos las actas de ejecución de esta actividad de control.

Recomendación:

Que Contabilidad mantenga un control de las existencias y periódicamente proceder con la verificación física de los materiales, procedimiento a realizar los ajustes necesarios que procedan en caso de existir diferencias.

Comentario:

En uno de los literales del objeto social de la compañía se señala que es la planificación y construcción de urbanizaciones, lotizaciones, conjuntos habitacionales, condominios, etc.

Recomendación:

Es necesario que la Administración analice la posibilidad de reformar los estatutos, eliminando el citado objetivo puesto que de mantenerlo debe contratarse un oficial de cumplimiento y remitir los informes a la UAF.

2.- GESTIÓN Y RIESGO DE CRÉDITO

2.1.- La compañía no realiza ventas a crédito pero cuando los clientes incumplen se registra en cuentas por cobrar.

Eco. Anibal Lozano Bravo, Auditor externo RNAE 519, Dirección: Lourdes 10-44 y 24 de Mayo, Telf.: 2579279 Celular 0992567861

3.- GESTIÓN Y RIESGO DE LIQUIDEZ

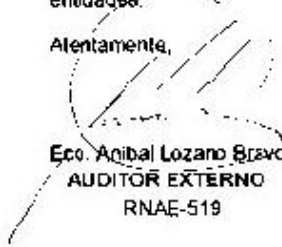
Las actividades de la Compañía se desarrollan a través de créditos solicitados al sistema financiero.

4.- GESTIÓN Y RIESGOS DE MERCADO

El mercado de la Compañía está comprendido por las personas naturales, empresas.

El presente informe tiene como único propósito lo mencionado en el primer párrafo y ha sido preparado exclusivamente para uso de la Superintendencia de Compañías, de la Junta General de Socios y Gerencia de la Compañía HORMIGONERA HORMILOJA Cía. Ltda., por lo que no puede ser distribuido por ningún concepto a terceras personas o entidades.

Atentamente,



Eco. Anibal Lozano Bravo
AUDITOR EXTERNO
RNAE-519

Ec. Aníbal Lozano Bravo, Auditor externo RNAE 519 Dirección: Lourdes 10-44 y 24 de Mayo. Tel.
2579278, Celular 0992587881

COMPANÍA HORMIGONERA
HORMILLOJA Cia. Ltda.

PROCEDIMIENTOS ACORDADOS PARA LA REVISIÓN
POR PARTE DE LOS AUDITORES EXTERNOS
DE LAS MEDIDAS DE PREVENCIÓN DE
LAVADO DE ACTIVOS PROVENIENTES
DE ACTIVIDADES ILÍCITAS

Af 31 de Diciembre de 2014

Ed. Anibal Lozano Bravo, Auditor externo RNAE 519, Dirección: Lourdes 1C-44 y 24 de Mayo. Telf. 2573279. Celular 0992587881

Loja Ecuador, noviembre 7 de 2015

Doctora
Cristina Guerrero Aguima
INTENDENTE DE COMPAÑÍAS DE LOJA
Presente.

De mi consideración:

Ref: PROCEDIMIENTOS ACORDADOS PARA LA REVISION POR PARTE DEL AUDITOR EXTERNO DE LAS MEDIDAS DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE ACTIVOS PROVENIENTES DE ACTIVIDADES LICITAS DE LA COMPAÑÍA HORMIGONERA "HORMILOJA" CIA. LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Como auditor externo contratado por la Compañía HORMIGONERA HORMILOJA Cía. Ltda., a fin de dar cumplimiento a las disposiciones, Hemos revisado esos procedimientos que se enumeran a continuación fueron referenciados y evaluados en la Compañía, exclusivamente para apoyarnos en la revisión sobre el cumplimiento de las medidas de prevención de lavado de activos provenientes de actividades ilícitas al 31 de diciembre de 2014.

1. Verificar que la Compañía haya fijado políticas y procedimientos de control para evitar el lavado de activos proveniente de actividades delictivas.
2. Verificar que los oficiales de cumplimiento han previsto procedimientos de revisión del cumplimiento de las disposiciones legales, instrucciones impartidas por la UAF - Unidad de Análisis Financiero.
3. Revisar que la institución auditada cuente con una unidad de control de lavado de activos y que su control abarque todas las áreas sensibles al lavado de activos, subsidiarias y afiliadas.
4. Solicitar una copia de los informes del oficial de cumplimiento remitidos internamente a la Gerencia sobre la revisión del cumplimiento de los controles para evitar el lavado de activos, y de las actas de las sesiones en las que la administración de la institución emitió su opinión.
5. Incluir en el informe de auditoría externa los hallazgos identificados en los informes señalados anteriormente que no hayan merecido acciones por parte de los máximos directivos de la Compañía.



Ed. Anibal Lozano Bravo, Auditor externo RNAE 519, Dirección: Lourdes 10-44 y 24 de Mayo. Telf.: 2579279, Celular 0992587881

6. *Seleccionar al azar 5 hallazgos detectados en cada uno de los informes señalados en el numeral 4 anterior verificar los correctivos dispuestos por la administración y el cumplimiento de las instrucciones, políticas, y resoluciones de la Junta General de Socios; así como la implantación de controles internos.*
7. *Obtener carta de representación de la Administración de la Compañía en la cual se confirme que la misma ha realizado las acciones informadas al auditor externo.*

Nuestros resultados los informamos a continuación:

- a) En relación al procedimiento 1, hemos verificado que la Compañía NO está desarrollando la normativa sobre Control para Prevenir el Lavado de Activos.
- b) Con respecto al procedimiento 2, hemos verificado que por su condición y naturaleza actual de la Compañía, no cuenta con una persona para cumplir funciones como Oficial de Cumplimiento, en el período auditado y no se han remitido los informes a la UAF.
- c) Con relación a los procedimientos 3 y 4, por lo expresado en el párrafo precedente, no es aplicable, y el control no es realizado.
- d) Con respecto al procedimiento 5, no se constataron operaciones inusuales.
- e) En relación con el procedimiento 6, no se encontraron hallazgos para reportar.
- f) Con respecto al procedimiento 7, la Administración no es aplicable.

Debido a que los procedimientos previamente acordados descritos en los numerales 1 al 7 de este informe no constituyen una auditoría, no expresamos opinión sobre los elementos, cuentas o partidas; en adición, dichos procedimientos acordados no constituyen un examen de la eficacia del control interno sobre las medidas de prevención de lavado de activos proveniente de actividades ilícitas; no se ha determinado otros asuntos que pudieran haber llamado nuestra atención, y que debieran ser informados al Organismo de Control.

Nuestro informe se emite exclusivamente para el propósito expuesto en el primer párrafo y para su información, y no debe ser utilizado para ningún otro propósito. Este Informe es relativo a la aplicación de los procedimientos descritos en los numerales 1 al 7 anteriores; además, no se extiende a ninguno de los estados financieros de la **COMPANÍA HORMIGONERA HORMILOJA CÍA. LTDA.**, tomados en su conjunto.

Atentamente,


Ed. Anibal Lozano Bravo
AUDITOR EXTERNO
RNAE-51