



Servicios de Ingeniería y Mantenimiento Industrial.

CIA. LTDA  
**SIMHOIN**

**DIVISIÓN: ELEVADORES**

- Montacargas Industriales
- Elevadores Residenciales
- Elevadores para Discapacitados
- Fabricación, Instalación, Mantenimiento, Remodelación

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Para el año que termina al 31 de Diciembre del 2013.

### 1. Información General

La Empresa SIMHOIN Servicios de Ingeniería, Mantenimiento Hospitalario e Industrial Cía. Ltda., fue constituida mediante escritura otorgada ante el Notario Público Tercero de Quito, Doctor Roberto Salgado Salgado, el 13 de diciembre del 2006, inscrita en el Registro Mercantil del mismo cantón el 16 de enero del 2007, bajo el N° 139, Tomo 138, en el Distrito Metropolitano de Quito.

### 2. Bases de elaboración

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (*NIIF para PYMES*), están expresados en dólares.

### 3. Notas Explicativas al Estado de Situación Financiera.

**3.1. Cuenta Caja Bancos.-** El saldo de la cuenta que se detalla en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2013, se compone de los saldos de las siguientes sub cuentas:

CUENTAS.		VALOR
<b>CAJA</b>		<b>-233,80</b>
CAJA CHICA	18,80	
FONDO ROTATIVO	-252,60	
<b>BANCOS</b>		<b>566,35</b>
BANCO PACIFICO CTA. CTE.	566,35	
<b>SALDO FINAL.</b>		<b>332,55</b>

**3.2. Cuentas por Cobrar a Clientes.-** Esta cuenta refleja la cartera que hasta la fecha de cierre del ejercicio, no se ha podido recuperar y corresponde a los siguientes saldos:



Servicios de Ingeniería y Mantenimiento Industrial.

CIA. LTDA

**SIMHOIN**

**DIVISIÓN: ELEVADORES**

- Montacargas Industriales
- Elevadores Residenciales
- Elevadores para Discapacitados
- Fabricación, Instalación, Mantenimiento, Remodelación

CLIENTES	SALDO
ANDRANGO VILLEGAS EDWIN	985,47
CORNEJO REYES ALEJANDRO	496,35
CUCHIPE TIPAN PEDRO	37,60
CALDERÓN ANDRADE CARLOS	15,60
CONSORCIO VALLEJO SOSA	5098,00
EPACEM S.A	4348,84
IESS- HOSPITAL CARLOS ANDRADE MARIN	680,72
JARA NIETO CARLOS ALFONSO	167,14
MAILA MAILA GERMAN ELIAS	121,77
MOYA MOROCHO HUGO	249,88
PAREDES MEDINA HENRY	383,52
TUPIZA FLORES CARLOS MAURICIO	93,11
TELLO TOAPANTA PAOLA BETHSABE	867,48
ZAMORA PACA LUIS GONZALO	1420,00
<b>SALDO FINAL</b>	<b>14965,48</b>

**3.3. Provisión para Cuentas Incobrables.-** Para esta cuenta se mantiene el saldo inicial del ejercicio 2013, por el valor de 431,39 usd.

**3.4. Cuentas Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA).-** El saldo de esta cuenta al cierre del ejercicio es de 1264,84 usd, el mismo que se puede verificar en el formulario 104 del mes de diciembre del 2013.

**3.5. Cuentas Crédito Tributario a Favor de la Empresa (Renta).-** El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes valores:

CUENTAS.	SALDO
IMPUESTO RETENIDO (IRF) 2013.	1247,20
CRED. TRIB. A FAVOR EMP. (RENTA) 2013	7625.21
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA.2013.	977.76
CRED. TRIB. A FAVOR EMP. (ISD) 2013.	8.36
<b>SALDO FINAL</b>	<b>9858,53</b>

**3.6. Cuenta en Inventario.-** El saldo que se registró en los estados financieros al termino del ejercicio económico por concepto de inventario, se puede verificar en el informe de inventario físico realizado al 31 de diciembre del 2013, documento que se



Servicios de Ingeniería y Mantenimiento Industrial.

CIA. LTDA

**SIMHOIN**

**DIVISIÓN: ELEVADORES**

- Montacargas Industriales
- Elevadores Residenciales
- Elevadores para Discapacitados
- Fabricación, Instalación, Mantenimiento, Remodelación

encuentra en los archivos de la empresa, este valor se dio a conocer oportunamente a los socios de la empresa y está conformado de la siguiente manera:

<b>CUENTAS.</b>	<b>SALDO</b>
INV. MAT. DE METALMÉCANICA	15801,95
INV. MAT. DE CONSTRUCCIÓN	15669,96
INV. MAT. DE CARPINTERÍA	5918,75
INV. MAT. INDUSTRIALES	4774,86
<b>SALDO FINAL.</b>	<b>42165,52</b>

**3.7. Anticipos a Proveedores.-** El saldo de esta cuenta está respaldado con el siguiente detalle:

<b>FECHA</b>	<b>CHEQUE No.</b>	<b>PROVEEDOR</b>	<b>PROYECTO</b>	<b>VALOR</b>
12-jun-13	<b>4546</b>	Ing. Edwin Yanchapaxi	Ascensor Sra. Verónica Totoy.	150,00
14-jun-13	<b>4559</b>	Ing. Edwin Yanchapaxi	Ascensor Sra. Verónica Totoy.	530,00
15-jun-13	<b>4561</b>	Ing. Edwin Yanchapaxi	Ascensor Sra. Verónica Totoy.	510,00
05-ago-13	<b>4702</b>	Ing. Edwin Yanchapaxi	Ascensor 2P El Carmen Alto.	347,50
05-ago-13	<b>4702</b>	Ing. Edwin Yanchapaxi	Ascensor 3P El Carmen Alto.	590,00
09-sep-13	<b>4784</b>	Ing. Edwin Yanchapaxi	Ascensor Arq. Endara.	126,07
30-sep-13	<b>RCB S/N</b>	Ing. Edwin Yanchapaxi	Ascensor 2P El Carmen Alto.	20,00
20-nov-13	<b>4899</b>	Ing. Edwin Yanchapaxi	Ascensor Dra. Nancy Morocho.	1116,25
<b>TOTAL.</b>				<b>3.389,82</b>

**3.8. Activos Fijos.-** En el ejercicio económico 2013 se dio de baja los activos fijos (equipos de computación) los mismos que se reflejan en los Estados Financieros al valor residual, el saldo de la cuenta de activos fijos es la siguiente:

<b>CUENTAS.</b>	<b>SALDO</b>
MUEBLES Y ENSERES	1779,40
MAQUINARIA Y EQUIPO	10880,50
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	96,97
<b>SALDO FINAL.</b>	<b>12756,87</b>

Este valor se puede verificar en las tarjetas de control de activos fijos, que posee la empresa.



**3.9. Cuenta Depreciación Acumulada de Activos Fijos.-** El saldo de la cuenta de depreciación acumulada de activos fijos, se vio afectada por la baja de los activos fijos (equipos de computación), quedando su saldo de la siguiente manera:

<b>CUENTAS.</b>	<b>SALDO</b>
DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES (-)	-580,67
DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO (-)	-3548,44
<b>SALDO FINAL.</b>	<b>-4129,11</b>

**3.10. Cuentas por Pagar.-** El saldo de esta cuenta refleja las obligaciones que la empresa tiene con sus proveedores, el mismo que se puede constatar en los registros contables que mantiene la empresa al cierre del ejercicio económico, está conformada por los siguientes saldos:

<b>PROVEEDORES.</b>	<b>SALDO</b>
ANDRANGO LUIS	120,70
ARCOS LUIS.	5,35
COELLO SUSANA	20,18
CHULDE JUAN	196,09
DEMACO C. LTDA.	293,33
FERREC. S.A.	347,09
HERNANDEZ IVAN	79,20
MANZANO PAOLA	1548,00
MEGAPROFER S.A.	1314,70
PINTURAS CONDOR S.A.	236,91
PROVEMADERA S.A.	1656,99
QUILLUPANGUI JOSE	226,13
SILVA VICENTE	1032,00
VASCO HUGO	71,12
VIRACOCCHA JOSE	155,60
YANCHAPAXI FREDY	278,14
YANCHAPAXI HOMERO	276,00
<b>SALDO FINAL.</b>	<b>7857,53</b>



**3.11. Otras Obligaciones Corrientes.-** Dentro de esta cuenta se registran los siguientes valores:

<b>CUENTAS</b>	<b>SALDO</b>
Obligaciones con la administración tributaria	323,19
Sueldo por pagar	2813,59
Provisión de décimo tercero por pagar	219,64
Provisión de décimo cuarto por pagar	927,50
Provisión de vacaciones por pagar	607,45
Aporte patronal IESS por pagar	405,28
Aporte personal IESS por pagar	311,90
Préstamo quirografario IESS por pagar	108,00
<b>SALDO FINAL</b>	<b>5716,55</b>

**3.12. Anticipos de Clientes.-** El saldo de esta cuenta está respaldado con el siguiente detalle:

<b>FECHA</b>	<b>PROVEEDOR</b>	<b>VALOR</b>
12-jun-13	Totoy Verónica	15693,00
02-ago-14	Consortio Vallejo Sosa	6000,00
04-sep-14	Endara Patricio	5700,00
15-nov-14	Dra. Nancy Morocho	15004,00
	<b>TOTAL</b>	<b>42.397,00</b>

**3.13. Otros Pasivos Corrientes.-** Dentro de esta cuenta se registran las siguientes subcuentas.

<b>CUENTAS</b>	<b>SALDO</b>
Préstamo Ing. Homero Yanchapaxi	1430,62
Préstamo Ing. Luis Andrango	2410,53
Préstamo Ing. Tito Villa	1782,67
Préstamo Sr. Carlos Villa	12,24
Intereses préstamos de terceros	1908,10
<b>SALDO FINAL</b>	<b>7544,16</b>

**3.14. Cuenta Préstamo de Socios Largo Plazo.-** El saldo de esta cuenta refleja el aporte que los socios realizaron para la adquisición de inventario, el mismo que será devuelto a largo plazo, a continuación se detalla el saldo de aporte individual de cada socio:



Servicios de Ingeniería y Mantenimiento Industrial.

CIA. LTDA  
**SIMHOIN**

**DIVISIÓN: ELEVADORES**

- Montacargas Industriales
- Elevadores Residenciales
- Elevadores para Discapacitados
- Fabricación, Instalación, Mantenimiento, Remodelación

CUENTAS	SALDO
Préstamos LP. Ing. Homero Yanchapaxi	9378,85
Préstamos LP. Ing. Tito Villa	10486,15
Préstamos LP. Sr. Carlos Villa	90,00
<b>TOTAL FINAL</b>	<b>19955,00</b>

**3.15. Cuenta Provisiones para Jubilación Patronal y Desahucio.-** Para determinar el valor de estas cuentas se contrató a la empresa ACTUARIA Cía. Ltda., que presento un informe en el que se detalla el valor a provisionar.

**4. El Patrimonio de la empresa.-** En el ejercicio 2013, el Patrimonio de la Empresa, se redujo como se detalla en el Estado de Evolución de Patrimonio, que fue aprobado por la Junta General de Socios.

**5. Notas Explicativas al Estado de Resultados.**

**5.1. Ingresos operacionales.-** Las ventas durante el ejercicio económico 2013, fueron como se detalla en el siguiente cuadro:

CUENTAS.	VALOR	
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
<b>VENTAS DIST. MATERIALES</b>		<b>127820,48</b>
VENTAS MATERIALES FERRETE	120528,12	
VENTAS MATERIALES INDUST.	7292,36	
<b>VENTAS PREST. SERVICIOS</b>		<b>81355,49</b>
VENTAS PRESTACION SERVICI.	81355,49	
<b>TOTAL DE INGRESO POR VENTAS.</b>		<b>209175.97</b>

**5.2. Ingresos no operacionales.-** Se registra ingresos no operacionales por el valor de 4315,78 usd, valor que corresponde a la provisión por vacaciones de los empleados ya que el pago de estas se encuentra registrado como sueldo en el estado de resultados y a otros ingresos generados por la Empresa.

**5.3. Costo de Ventas.-** El costo de ventas del ejercicio económico es de 99303,28 usd, como se detalla en el siguiente cuadro:



Servicios de Ingeniería y Mantenimiento Industrial.

CIA. LTDA

**SIMHOIN**

**DIVISIÓN: ELEVADORES**

- Montacargas Industriales
- Elevadores Residenciales
- Elevadores para Discapacitados
- Fabricación, Instalación, Mantenimiento, Remodelación

<b>INVENTARIO</b>	<b>INV. INICIAL</b>	<b>COMPRAS</b>	<b>DEV. COMPRAS</b>	<b>TOTAL DISP. VENTAS</b>	<b>INV. FINAL.</b>	<b>COSTO DE VENTAS.</b>
INV. MAT. DE METALMECANICA	15.865,58	17.999,05	13,91	33.850,72	15.801,95	18.048,77
INV. MAT. DE CONSTRUCCION	9.094,02	75.026,73	200,62	83.920,13	15.669,96	68.250,17
INV. MAT. DE CARPINTERIA	6.715,25	5.220,98	17,38	11.918,85	5.918,75	6.000,10
INV. MAT. INDUSTRIALES	6.122,10	5.657,00		11.779,10	4.774,86	7.004,24
<b>TOTAL.</b>	<b>37.796,95</b>	<b>103.903,76</b>	<b>231,91</b>	<b>141.468,80</b>	<b>42.165,52</b>	<b>99.303,28</b>

#### 5.4. Gasto Operacionales.-

**5.4.1.** Los sueldos pagados a los empleados y los beneficios sociales se encuentran debidamente respaldados, en los distintos archivos que la empresa mantiene tales como roles de pago, roles de provisión de beneficios adicionales, etc.

**5.4.2.** Las cuentas de gastos se encuentra debidamente sustentadas con facturas autorizadas con el Servicio de Rentas Internas, tal como consta en los saldos contables que se encuentran registrados en los archivos de la empresa.

Los suscritos Representante Legal de SIMHOIN Servicios de Ingeniería, Mantenimiento Hospitalario e Industrial Cía. Ltda. Ing. Tito Wilfrido Villa Cevallos y la Contadora de la misma entidad Ing. Jhomayra Elizabeth Llumitaxi Guamán, nos permitimos expresar que los Estados Financieros de SIMHOIN Cía. Ltda., con corte al 31 de diciembre del 2013, fueron extractos fieles de los saldos contenidos en los registros contables de la empresa al 31 de diciembre del 2013 y que en los mismos se reflejan todos los derechos y obligaciones que tenía la empresa a esa fecha de corte y en consecuencia los mismos evidencian la realidad financiera de la empresa.

Entre la fecha de cierre y la presentación de los Estados Financieros no se conocieron hechos que pudieran modificar significativamente los resultados y las cifras de los Estados Financieros de SIMHOIN Cía. Ltda., al 31 de diciembre del 2013.

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: VILLA CEVALLOS TITO WILFRIDO.  
CI/RUC: 171623579-9

FIRMA CONTADOR: LLUMITAXI GUAMAN JHOMAYRA ELIZABETH.  
CI/RUC: 0201848256001