NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

PARA EL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

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 Nº 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 2014, se compone de los saldos de las siguientes sub cuentas:

CUENTAS.		VALOR
CAJA		**560,00**
CAJA CHICA	60,00	
FONDO ROTATIVO	500,00	
BANCOS		**17366,89**
BANCO PACIFICO CTA. CTE.	17366,89	
	SALDO FINAL.	**17926,89**

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:

CLIENTE	SALDO.
ARROYO CUMBAL AUGUSTO RAUL	**12,64**
BUSTAMANTE MARCILLO GEOVANNY	**26,88**
CONSUMIDOR FINAL	**89,60**
CUCHIPE TIPAN PEDRO PABLO	**12,60**
CENTRO INFANTIL PABLO PICASSO	**76,28**
CEDEPPA CIA. LTDA.	**4.272,40**
DEFAS BRUCIL ALEX PATRICIO	**2.213,40**
EPACEM S.A.	**50,53**
HINOJOSA MEJIA INGRID STEFANIA	**881,89**
IESS-HOSPITAL CARLOS ANDRADE MARIN	**322,20**
LA BRETAÑA CIA. LTDA. LEHOST	**25.097,10**
MAILA MAILA GERMAN ELIAS	**121,77**
MENDEZ MARURI EDISON VICENTE	**38,88**
PAREDES MEDINA HENRY PATRICIO	**383,52**
SISTEMAS DE ESTRUCTURAS METALICAS	**32,24**
TUPIZA FLORES CARLOS MAURICIO	**93,11**
TELLO TOAPANTA PAOLA BETHSABE	**715,39**
YANCHAPAXI MARIO	**164,56**
SALDO FINAL.	**34.604,99**

3.3. Provisión para Cuentas Incobrables.- El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2014, se registra por el valor de 777,44 usd.

3.4. 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) 2014.	1714,83
CRED. TRIB. A FAVOR EMP. (RENTA) 2014.	9858,53
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2014.	396,28
SALDO FINAL	**11969,64**

3.5. Cuenta en Inventario.- El saldo que se registro 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 2014, documento que se 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:

CUENTAS.	SALDO
INV. MAT. DE METALMÉCANICA	15991,75
INV. MAT. DE CONSTRUCCIÓN	19572,41
INV. MAT. DE CARPINTERÍA	5409,84
INV. MAT. INDUSTRIALES	2232,76
SALDO FINAL.	**43206,76**

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

FECHA	CHEQUE No.	PROVEEDOR	PROYECTO	VALOR
21-ago-14	**5531**	SAAVEDRA MARCO	Ascensor Lcdo. Salas.	700,00
10-dic-14	**5780**	CHICAIZA JORGE	Compra de Bloques.	364,00
31-dic-14	**AD321214**	MEGADATOS S.A.	Servicio Internet Enero.	36,94
			TOTAL.	**1100,94**

3.7. Activos Fijos.- Al cierre del ejercicio económico 2014, el saldo de la cuenta de activos fijos es la siguiente:

CUENTAS.	SALDO
MUEBLES Y ENSERES	1779,40
MAQUINARIA Y EQUIPO	10001,68
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1188,33
SALDO FINAL.	**12969,41**

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

3.8. Cuenta Depreciación Acumulada de Activos Fijos.- El saldo de la cuenta de depreciación acumulada de activos fijos, esta conforma de la siguiente manera:

CUENTAS.	SALDO
DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES (-)	-725,46
DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO (-)	-3987,54
DEP. ACUM. EQUIP. DE COMPUTACIÓN (-)	-152,80
SALDO FINAL.	**-4865,80**

3.9. 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:

CLIENTE	SALDO.
ACTUARIA CONSULTORES CIA. LTDA	**280,00**
ALVAREZ BLADIMIR HUALPA BLADIMIR ALEJANDRO	**152,40**
ANCLAFLIX CIA. LTDA.	**24,25**
CASTELLANOS GARCIA MONICA DE LOS ANGELES	**667,69**
CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES CNT-EP	**26,50**
COELLO CORREA SUSANA MARCELA	**107,58**
DEMACO C. LTDA.	**165,49**
EMPRESA ELECTRIC QUITO S.A.	**34,36**
EMPRESA PUBLICA DE AGUA POTABLE	**9,53**
FERREC S.A.	**346,38**
FERREMUNDO S.A.	**2.347,27**
G4S SECURE SOLUTIONS ECUADOR S.A.	**34,70**
GUERRERO BARRENO HUGO GERARDO	**110,55**
HERNANDEZ BUENAÑO IVAN MARCELO	**910,68**
MEGAPROFER S.A.	**2.565,84**
MORENO CALVACHE JENNY LORENA	**52,63**
PERUGACHI ALEMAN GABRIEL GONZALO	**109,56**
PINTURAS CONDOR S.A.	**1.200,65**
QUILLUPANGUI QUILLUPANGUI JOSE	**48,02**
SAAVEDRA NARVAEZ MARCO VINICIO	**1.580,32**
TORRES VACA LUIS ASTERIO	**381,11**
VASCO SORIA HUGO HERIBERTO	**25,40**
VIRACOCHA SUNTAXI JOSE VIDAL	**504,60**
YANCHAPAXI HOMERO	**1.560,00**
YANCHAPAXI JUAN	**1.984,26**
YHAMPAL DE COMERCIO CIA. LTDA.	**615,35**
SALDO FINAL.	**15.845,12**

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

CUENTAS	SALDO
Obligaciones con la administración tributaria	6691,38
Sueldo por pagar	2598,80
15% Participación utilidad trabajadores	1779,41
Provisión de décimo tercero por pagar	179,59
Provisión de décimo cuarto por pagar	850,00
Provisión de vacaciones por pagar	1125,73
Aporte patronal IESS por pagar	346,89
Aporte personal IESS por pagar	269,82
Préstamo quirografario IESS por pagar	200,22
SALDO FINAL	**14041,84**

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

CLIENTES.	SALDO.
YANCHAPAXI HOMERO	2921,65
LA BRETAÑA CIA. LTDA. LEHOST.	47707.10
SALDO.	**50628,75**

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

CUENTAS	SALDO
Préstamo Ing. Homero Yanchapaxi	1000,00
Préstamo Ing. Luis Andrango	1118,71
Préstamo Ing. Tito Villa	4528,40
Intereses préstamos de terceros	719,10
SALDO FINAL	**7366,21**

3.13. Cuenta Préstamo de Socios Largo Plazo.- El saldo de esta cuenta refleja el aporte que los socios realizaron en el ejercicio 2014, para capitalizar las Empresa, mediante compensación de cuentas, para superar la causal de disolución que se presentó en el ejercicio 2014, a continuación se detalla el saldo que quedo al 31 de diciembre del 2014, del aporte individual de cada socio:

CUENTAS	SALDO
Préstamos LP. Ing. Homero Yanchapaxi	0,85
Préstamos LP. Ing. Tito Villa	0,85
Préstamos LP. Sr. Carlos Villa	0,30
TOTAL FINAL	**2,00**

3.14. 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 2014, el Patrimonio de la Empresa, se incrementó tal 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 2014, fueron como se detalla en el siguiente cuadro:

CUENTAS.		VALOR
INGRESOS OPERACIONALES		
VENTAS DIST. MATERIALES		**167703,48**
VENTAS MATERIALES FERRETE	160824,55	
VENTAS MATERIALES INDUST.	6878,93	
VENTAS PREST. SERVICIOS		**135514,35**
VENTAS PRESTACION SERVICI.	135514,35	
TOTAL DE INGRESO POR VENTAS.		**303217,83**

5.2. Ingresos no operacionales.- Se registra ingresos no operacionales por el valor de 2969,72 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 151917,73 usd, como se detalla en el siguiente cuadro:

INVENTARIO	INV. INICIAL	COMPRAS	DEV. COMPRAS	TOTAL DISP. VENTAS	INV. FINAL.	COSTO DE VENTAS.
INV. MAT. DE METALMECANICA	15.801,95	36.900,17	41,15	52.660,97	15991,75	36.669,22
INV. MAT. DE CONSTRUCCION	15.669,96	101.602,11	234,35	117.037,83	19.572,41	97.465,42
INV. MAT. DE CARPINTERIA	5.918,75	7.828,15	9,72	13.737,18	5409,84	8.327,34
INV. MAT. INDUSTRIALES	4.774,86	6.917,30	3,65	11.688,51	2232,76	9.455,75
TOTAL.	**42.165,52**	**153.110,37**	**288,87**	**195.124,49**	**43.206,76**	**151.917,73**

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 2014, fueron extractos fieles de los saldos contenidos en los registros contables de la empresa al 31 de diciembre del 2014 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 2014.

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

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