

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

PARA EL AÑO QUE TERMINA, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

### 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 2015, se compone de los saldos de las siguientes sub cuentas:

CUENTAS.	VALOR
CAJA	857.36
CAJA DISTRIBUIDORA DE MATERIALES	857,36
<b>SALDO FINAL.</b>	<b>857,36</b>

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

CLIENTES.	SALDO.
ARROYO CUMBAL AUGUSTO RAUL	12,64
ANDRANGO TANDAYAMO MARIO AVELINO	18,76
ANALUISA CAIZA TOMAS GUALBERTO	33,26

CUCHIPE TIPAN PEDRO PABLO	12,60
COSORCIO VALLEJO SOSA	56,00
CENTRO INFANTIL PABLO PICASSO	263,44
EPACEM S.A.	50,53
ENDARA BACA JULIO LUIS PATRICIO	67,20
HINOJOSA MEJIA INGRID STEFANIA	761,49
MAILA MAILA GERMAN ELIAS	121,77
MENDEZ MARURI EDISON VICENTE	38,88
PAREDES MEDINA HENRY PATRICIO	383,52
POZO MONTENEGRO HUGO ROMAN	7.760,00
QUILUMBA QUILUMBA EDISON MAURICIO	428,24
RODRIGUEZ CHAVEZ MARTHA YOLANDA	47,34
TUPIZA FLORES CARLOS MAURICIO	93,11
TELLO TOAPANTA PAOLA BETHSABE	830,23
YANCHAPAXI ALMACHI HOMERO ANTONIO	200,67
<b>SALDO FINAL.</b>	<b>11.179,68</b>

**3.3. Provisión para Cuentas Incobrables.-** El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2015, se mantiene en 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) 2015.	200,75
CRED. TRIB. A FAVOR EMP. (RENTA) 2015.	9751,31
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2015.	608,50
<b>SALDO FINAL</b>	<b>10560,56</b>

**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 2015, 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	17119,91
INV. MAT. DE CONSTRUCCIÓN	27330,48
INV. MAT. DE CARPINTERÍA	5466,89
INV. MAT. INDUSTRIALES	2228,64
<b>SALDO FINAL.</b>	<b>52145,92</b>

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

FECHA	CHEQUE No.	PROVEEDOR	PROYECTO	VALOR
01-jun-18	6122	BKB MAQUINARIA INDUSTRIAL.	ANTICIPO COMPRA MAT. ASC. PUEMBO.	1000,00
30-oct-15	6383	CHICAIZA JORGE	ANTICIPO COMPRA BLOQUES	440,00
<b>TOTAL.</b>				<b>1.440,00</b>

**3.7. Activos Fijos.-** Al cierre del ejercicio económico 2015, el saldo de la cuenta de activos fijos es la siguiente:

CUENTAS.	SALDO
MUEBLES Y ENSERES	1779,40
MAQUINARIA Y EQUIPO	10000,26
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2336,93
<b>SALDO FINAL.</b>	<b>14116,56</b>

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 (-)	870,55
DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO (-)	4816,99
DEP. ACUM. EQUIP. DE COMPUTACIÓN (-)	822,38
<b>SALDO FINAL.</b>	<b>6509,92</b>

**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:

<b>PROVEEDOR .</b>	<b>SALDO .</b>
ALMACEN ELECTRICO ROBALINO ROSERO	18,51
ACEROSCENTER CIA. LTDA .	2.206,93
BKB MAQUINARIA INDUSTRIAL	6.015,75
DEL HIERRO PAREDES MARIA ISABEL	717,78
COELLO CORREA SUSANA MARCELA	11,67
CADENA JARMILLO MARIA ALEJANDRA	22,20
CASTELLANOS GARCIA MONICA	989,03
EPMAPS .	4,25
FERREC S.A .	80,44
GES SECURE SOLUTIONS ECUADOR	78,34
GONZAGA RAMIRES DIANA ELIZABETH	116,22
HERNANDES BUENAÑO IVAN MARCELO	375,69
INGELCOM CIA. LTDA .	3.018,52
MEGAPROFER S.A .	4.605,09
MORENO CALVACHE JENNY LOREN	105,25
PINTURAS CONDOR S.A .	2.145,26
PINTURAS UNIDAS S.A .	119,43
PRODUCTOS METALURGICOS S.A .	4.985,53
ROSERO MINO HECTOS ROLANDO	361,20
SANCHEZ HERBOZO GLADYS CECILIA	748,41
TORRES VACA LUIS ASTERIO	859,56
VIRACOCJA SUNTAXI JOSE VIDAL	512,80
YANCHAPAXI ALMACHI HOMERO ANTONIO .	566,00
<b>SALDO FINAL .</b>	<b>28.663,86</b>

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

<b>CUENTAS</b>	<b>SALDO</b>
Obligaciones con la administración tributaria	1415,82
Sueldo por pagar	5781,18
Provisión de décimo tercero por pagar	194,11
Provisión de décimo cuarto por pagar	826,00
Provisión de vacaciones por pagar	689,95
Aporte patronal IESS por pagar	380,23
Aporte personal IESS por pagar	295,70
Préstamo quirografario IESS por pagar	200,22
<b>SALDO FINAL</b>	<b>9783,21</b>

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

<b>CLIENTES.</b>	<b>SALDO.</b>
LA BRETANA CIA. LTDA. LEHOST	6071,43
UNIVERSIDAD POLITECNICA SALESIANA	1440,00
<b>SALDO.</b>	<b>7511,43</b>

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

<b>CUENTAS</b>	<b>SALDO</b>
Préstamo Ing. Homero Yanchapaxi	1000,00
Préstamo Ing. Luis Andrango	1118,71
Préstamo Ing. Tito Villa	14167,23
Intereses préstamos de terceros	719,10
<b>SALDO FINAL</b>	<b>7366,21</b>

**3.13. 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 2015, 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 2015, fueron como se detalla en el siguiente cuadro:

CUENTAS.	VALOR	
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
<b>VENTAS DIST. MATERIALES</b>		<b>199936,90</b>
VENTAS MATERIALES FERRETE	199931,33	
VENTAS MATERIALES INDUST.	5,57	
<b>VENTAS PREST. SERVICIOS</b>		<b>67558,14</b>
VENTAS PRESTACION SERVICI.	67558,14	
<b>TOTAL DE INGRESO POR VENTAS.</b>		<b>267494,14</b>

**5.2. Ingresos no operacionales.-** Se registra ingresos no operacionales por el valor de 17474.21 usd, valor que corresponde a la provisión de los empleados que dejaron la empresa y a otros ingresos generados por la Empresa, que se encuentra detallados en los libros contables.

**5.3. Costo de Ventas.-** El costo de ventas del ejercicio económico es de 172049,91 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	15991,75	36578,26	146,96	52423,05	17119,91	35303,14
INV. MAT. DE CONSTRUCCION	19572,41	137542,21	763,66	156350,96	27330,48	129020,48
INV. MAT. DE CARPINTERIA	5409,84	7780,40	1,18	13189,06	5466,89	7722,17
INV. MAT. INDUSTRIALES	2232,76			2232,76	2228,64	4,12
<b>TOTAL.</b>	<b>43206,76</b>	<b>181900,87</b>	<b>911,80</b>	<b>224195,83</b>	<b>52145,92</b>	<b>172049,91</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 2015, fueron extractos fieles de los saldos contenidos en los registros contables de la empresa al 31 de diciembre del 2015 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 2015.



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

-----  
FIRMA CONTADOR: LLUMITAXI GUAMAN JHOMAYRA  
ELIZABETH.  
C I / RUC : 0201848256001