



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO 2015

IMHOTEPCON CIA. LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Empresa Privada, se creó 27 de Noviembre de 2008, aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución 09.II.000257 de 22 de enero de 2009. El objeto social es EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSTRUCCION DE PROYECTOS ARQUITECTONICOS, ELECTRICOS, ELECTRONICOS DE TELECOMUNICACIONES Y CONTROL, CABLEADO ESTRUCTURADO, CIVILES Y MECANICOS.

Sus actividades comerciales están enfocadas principalmente a ofertar a las Empresas Publicas Eléctricas y de Telecomunicaciones en el Ecuador.

En el año 2015 "Proyectos Napo Repotenciación de Centros de Transformación Redes de baja tensión acometidas y medidores; Reconstrucción para enlace de fibra Chugchilan - Zumbahua planta externa.

Las cuentas más importantes en el los Estados Financieros y que tuvieron movimientos, a considerar en un análisis de la posición económica de la empresa fueron:

1.01.01.	Efectivo o Equivalente a Efectivos	\$ 5.337.76	
1.01.01.1.1.1.1.	Documentos y Cuentas por cobrar	\$ 16.291.95	en esta cuenta esta el valor de la venta del inmueble saldo que fue cancelado a inicios del 2016, debido al trámite de los documentos de venta.
1.01.01.1.1.1.2.	Inventarios	\$ 58.861.54	no existió un deterioro del inventario son los materiales destinados a las obras y directamente se envían a proyectos.
1.01.02.	Impuesto Crédito Tributario	\$ 55.615.47	
1.02.01	Propiedad Planta Y Equipos	\$336.499.12	en esta cuenta es importante denotar que se vendió un Inmueble, que estaba destinado como inversión, porque se requería liquides ya que el gobierno no desembolso tiempo los anticipos y los tiempo de cumplimiento ya estaban en marcha.
2.01.03	Cuentas Por Pagar Comerciales	\$ 73.707.18	son pagos a proveedores de materiales a proyectos en marcha, los cuales tiene un promedio de antigüedad de 27 días.
2.01.04	Obligaciones emitidas a corto plazo	\$ 1.932.37	
2.02.01	Anticipo de Clientes	\$ 47.516.95	queda pendiente por liquidar el anticipo del proyecto Elepco.
2.02.07.	Obligaciones con Empleados	\$ 12.008.51	se provisionó jubilación patronal y desahucio debidamente sustentado con un análisis actuarial cumpliendo con la normativa NIFS y Tributaria.
3.01.01.	Capital Social	\$ 100.651.00	se realizó un incremento de capital con utilidades de años 2014 y 2013 por un monto de \$100.651 consolidando el capital de compañía.
3.01.03.	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	\$ 52.514.65	después de impuestos.
4.01.	INGRESOS TOTALES	\$1146.772.91	a más de los ingresos operaciones se obtuvo ingresos por dividendos de \$12.298.74 y la utilidad por venta de activos \$11.198.58



5.01. COSTOS Y GASTOS \$1.075.362.29 debido al correcto proceso contable
todos los gastos y costos son debidamente sustentados con documentos legales.

Adjunto Índices Financieros a las cifras presentadas en los Estados Financieros.

Atentamente



Ing. Mónica Herrera C.

CONTADORA

IMHOTEPCON CIA. LTDA.

INDICADORES FINANCIEROS 2015

Liquidez/Solvencia ONT Y ELECTRICAS	=	Activo Corriente Pasivo corriente	=	138,108.72 94,636.62	=	1.4397	Mayor o Igual a 1	no cumple
--	---	--------------------------------------	---	-------------------------	---	--------	-------------------	-----------

Rotacion de Activo	=	Ingresos Operativos Total Activos	=	1,146,772.91 497,138.64	=	2.3067	Mayor o Igual a 0.6	si cumple
--------------------	---	--------------------------------------	---	----------------------------	---	--------	---------------------	-----------

Rotación de Cuentas por Cobrar	=	Ingresos Operativos Cuentas por Cobrar	=	1,146,772.91 16,281.95	=	70.3889	Mayor o Igual a 3	si cumple
--------------------------------	---	---	---	---------------------------	---	---------	-------------------	-----------

Periodo Promedio de Cobro	=	365 Rotación clas por Cobrar	=	365 70.39	=	5.185	Hasta 45 días	si cumple
---------------------------	---	---------------------------------	---	--------------	---	-------	---------------	-----------

Días de Pago	=	Cuentas por Pagar COSTO DE VENTAS DIARIO	=	73,707.18 2,676.57	=	27.538	Hasta 90 días	si cumple
--------------	---	---	---	-----------------------	---	--------	---------------	-----------

Endeudamiento ONT	=	(total pasivo+ut+ir) Total Deuda Total Activos	=	818,091.42 497,138.64	=	0.6396	Menor o Igual a 0.6	no cumple
----------------------	---	--	---	--------------------------	---	--------	---------------------	-----------

ROA	=	Utilidad Operacional Total de Activos	=	71,410.62 497,138.64	=	0.1436	Mayor o igual a 0.1	si cumple
-----	---	--	---	-------------------------	---	--------	---------------------	-----------

ROE	=	Utilidad Neta Patrimonio	=	52,514.65 179,047.22	=	0.2933	Mayor o Igual a 0.1	si cumple
-----	---	-----------------------------	---	-------------------------	---	--------	---------------------	-----------

IDAT	=	(((672,000.00 Operacional 3,200,000.00 Requerido para Capital de Trabajo) Activo Total) / ((672,000.00 Patrimonio Activo Total))	=	2.3067	=	2.3067	Mayor o Igual a 2.4	no cumple
------	---	---	---	--------	---	--------	---------------------	-----------

Patrimonio	=	179,047.22	=	Mayor a \$ 30,000.00	=	si cumple
------------	---	------------	---	----------------------	---	-----------

Seguridad	=	Patrimonio Activo	=	179,047.22 497,138.64	=	0.360	Menor o igual a 0.49	si cumple
-----------	---	----------------------	---	--------------------------	---	-------	----------------------	-----------