

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2014**

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

1. INFORMACIÓN GENERAL

HORMIVIAS S.A. con número de RUC 1792399068001, fue constituida en la ciudad de Quito mediante escritura pública otorgada en la Notaria Vigésima Novena ante el Dr. Rodrigo Salgado Valdez el 25 de septiembre del 2012 inscrita en el Registro Mercantil el 05 de Octubre del 2012.

Su objeto social, realizar toda clase de construcciones, diseño, planificación y fiscalización de obras civiles, urbanizaciones, edificios, viviendas, caminos, viaductos, puentes, etc...

El capital suscrito es de USD \$ 800,00 divididos en 8 acciones de USD \$ 100.00 cada una, está compuesto de la siguiente manera:

(Expresado en Dólares)

Accionistas	Nº de Acciones	Valor Nominal	Capital	Porcentaje
BUCHELI ENDARA MÓNICA GABRIELA	4	100.00	400.00	50%
RAMÓN GAIBOR PABLO ANDRES	4	100.00	400.00	50%
TOTAL	8		800.00	100%

Su oficina está ubicada en la Av. MANUEL ELICIO FLOR y CARLOS ZAMBRANO, Edificio: MILANO PLAZA Piso: 2 Oficina: 10 Referencia de ubicación: FRENTE A LOS CONDOMINIOS GRECO.

Al cierre de los estados financieros al 31 de diciembre 2014 sus administradores son los que se indican a continuación:

Nombre	Cargo	Fecha de Nombramiento	Periodo en Años
RAMÓN GAIBOR PABLO ANDRES	GERENTE GENERAL	17/10/2012	5
BUCHELI ENDARA MÓNICA GABRIELA	PRESIDENTE	19/10/2012	5

2. MONEDA FUNCIONAL

Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

3. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación, se describen las políticas y prácticas contables más importantes seguidas por la compañía para la preparación de sus Estados Financieros:

A. Negocio en Marcha

Los principios contables parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha, a menos que se indique todo lo contrario.

HORMIVIAS S.A., es una sociedad con antecedentes de empresa en marcha, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución.

B. Presentación de los estados financieros

Las políticas adoptadas para la presentación de Estados Financieros son las siguientes:

- Estado de Situación Financiera. - La compañía clasificó las partidas del Estado de Situación Financiera, en Corrientes y No Corrientes.
- Estado de Resultados Integrales. - Los costos y gastos se clasificaron en función de su “naturaleza”
- Estado de Flujos de Efectivo. - Se utilizó el método Directo, el cual informa de los flujos de efectivo y equivalentes de efectivo obtenidos durante el período por actividades de operación, de inversión y de financiación.
- Estado de Cambios en el Patrimonio. - Revela conciliaciones entre importes en libros al inicio y al final del período, en resultados, partidas de resultado integral y transacciones con propietarios.

C. Ingresos

En función de las disposiciones establecidas en la Sección 2 Conceptos y Principios Fundamentales y la Sección 23 Ingresos de Actividades Ordinarias, los ingresos son reconocidos considerando el principio de prudencia y en función del devengamiento de la transacción, independientemente de su cobro.

Los ingresos ordinarios son medidos utilizando el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos.

De ser necesario, cuando surja alguna incertidumbre sobre el grado de recuperabilidad de un saldo ya incluido entre los ingresos de actividades ordinarias, la cantidad incobrable o la cantidad respecto a la cual el cobro ha dejado de ser probable se lo reconocerá como un gasto, en lugar de ajustar el importe del ingreso originalmente reconocido.

D. Activos fijos y otros activos.

Medición Inicial

Un elemento de activos fijos, que cumpla las condiciones para ser reconocido, se medirá por su costo, entendiendo como tal, a todos aquellos rubros directamente relacionados con el o los activos hasta que se encuentren listos para ser utilizados en la forma prevista por la empresa.

Reconocimiento

Todo bien adquirido que sea igual o superior a los siguientes valores será capitalizado, en el caso de: Muebles y Enseres y Equipos de Oficina; Equipos de Computación y Equipo Electrónico, Terrenos, Embarcaciones, Vehículos, Maquinarias y Edificios no tendrán restricción.

Vidas útiles

Las vidas útiles estimadas y los porcentajes de depreciación a utilizar para todos los activos, serán los siguientes:

Detalle del activo	Vida útil	% de depreciación
Muebles y Enseres	10	10,00%
Equipo de Oficina	10	10,00%
Maquinaria	10	10,00%
Equipos de Computación	3	33,33%
Vehículos	5	20,00%
Edificios	20	5,00%

Medición posterior

La Compañía medirá los elementos que compongan la clase de activos fijos, de acuerdo a:

Modelo de Costo para todas las clases de bienes excepto Maquinarias, inmuebles y Terrenos:

Costo
(-) Depreciación Acumulada
(-) Importe Acumulado de las pérdidas por deterioro del valor
(=) Propiedad, Planta y Equipo.

E. Política para el tratamiento de provisiones, activos y pasivos contingentes.

Provisión: La compañía reconoce una provisión, solamente en los siguientes casos:

- Se tiene una obligación presente, legal o implícita, como resultado de operaciones pasadas;
- Es probable que la compañía deba desprenderse de recursos, los cuales incorporen beneficios económicos para cancelar tal obligación; y
- Se puede estimar con fiabilidad el importe de la obligación.

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

4. CAJA - BANCOS

Al 31 de diciembre de 2014, la Empresa tiene un saldo disponible en sus cuentas de caja y bancos. A la fecha indicada existe en efectivo y sus equivalentes USD \$ **84,916.40** de acuerdo al siguiente cuadro:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2014
1.1.1.01.01	CAJA GENERAL	8,112.21
1.1.1.02.01	BANCO PICHINCHA	335.20
1.1.1.02.02	BANCO DEL AUSTRO	396.69
1.1.1.02.03	BANCO INTERNACIONAL	169.48
1.1.1.02.04	BANCO PACIFICO	75,902.82
Total		84,916,40

5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

La cuenta por cobrar clientes al 31 de diciembre del 2014 está compuesta de la siguiente manera:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
1010201001	CLIENTES NACIONALES	616,313.29
Total		616,313.29

Y su detalle:

RUC	CLIENTE	SALDO
0602895849001	CEVALLOS MOSCOSO SHENDERMAN RIGOBERTO	196,339.29
0691707199001	DONOSO CONSTRUCTORES CIA LTDA	263,556.20
1712458262001	ESPINOSA ESTRELLA DIEGO MAURICIO	727.61
0660000870001	GADM CANTON GUANO	514.38
0601104938001	LIMAICO HEREDIA JORGE EULOGIO	139,442.58
1705105243001	MOSQUERA MOSQUERA EDGAR PATRICIO	227.36
0103847398001	SANTILLAN CARGUA MIGUEL ANTONIO	15,505.87
SUMAN		616,313.29

6. CUENTAS POR COBRAR ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

La cuenta por cobrar con la Administración Tributaria al 31 de diciembre del 2014 está compuesta por el crédito tributario, reside en el IVA que se ha pagado en las adquisiciones e Importaciones de bienes y servicios.

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2014
1.1.3.01.03	CREDITO TRIBUTARIO IVA	444,522.61
1.1.3.01.04	CREDITO TRIBUTARIO IVA POR RETENCIONES	519.75
Total		445,042.36

7. CUENTAS POR COBRAR ANTICIPOS PROVEEDORES

La cuenta anticipo proveedores, hace referencia a los pagos previos, realizados por la adquisición de productos y/o servicios, está compuesta de la siguiente manera:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2014
1.1.4.01.03	ANTICIPO SUELDOS	10,324.75
1.1.5.01.01	ANTICIPO PROVEEDORES	744,833.20
1.1.5.01.02	ANTICIPO CONSTRUCCION GUAMOTE SOCAVON	40,000.00
1.1.5.01.03	ANTICIPO CONSTRUCCION ISIDRO AYORA	41,461.95
1.1.5.01.04	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	569,020.00
Total		1,405,639.90

Se adjunta detalle de la cuenta anticipo proveedores que sustentan el valor presentado:

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

ANTICIPO PROVEEDORES	SALDO
AGUILA VICTOR MANUEL - 0200053627001	78,038.22
JORGE LIMAICO	37,248.00
JULIO VERDUGO	31,500.00
HERNAN PALACIOS	31,060.00
CEVALLOS SHEDERMAN	20,000.00
PALACIOS COLLANTES JAIME ENRIQUE - 0500872957001	19,360.71
HUGO PONCE	17,100.00
EXPORFRYSA S.A. - 0992666838001	16,690.00
EP PETROECUADOR	11,282.54
PABLO RAMON	11,282.54
SANI GROUP S.C.	7,450.00
RCAURTE MARCELA	6,341.01
JORGE LOPEZ OLIVARES	6,000.00
JOSE IDROBO	6,000.00
ANDEC	5,792.53
RIO CAR	5,530.16
BASANTES SEGUNDO	4,223.94
ACERIA DEL ECUADOR C.A. - 1790004724001	4,197.06
PAUL ORELLANA	4,000.00
IBARRA PARRA SEGUNDO CARLOS - 0601284219001	3,842.83
KATHERINE LAFEBRE	3,000.00
MANUEL BELMONTE	3,000.00
REMACHE LUIS ARMANDO	3,000.00
RODRIGO HUILCAPI	3,000.00
VARIOS PROVEEDORES	405,893.66
SUMAN	744,833.20

8. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

La cuenta por cobrar agrupa la subcuenta que representa el convenio que contraen Hormivias con entidades relacionada o personas, derivadas de préstamos, compuesta de la siguiente manera:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2014
1.1.5.02.01	GABRIELA BUCHELI	13,180.00
1.1.5.02.05	ALIMEJORSA	11,917.75
1.1.5.02.07	DONOSO CONSTRUCTORES	522,005.83
1.1.5.02.08	JORGE LIMAICO	13,772.17
Total		560,875.75

2. CUENTAS POR COBRAR TERCEROS

La cuenta por cobrar agrupa la subcuenta que representa el convenio que contraen Hormivias con terceros, derivadas de préstamos, compuesta de la siguiente manera:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2014
1.1.5.03.01	CUENTAS POR COBRAR TERCEROS	35,000.00
Total		35,000.00

3. IMPORTACIONES

La cuenta importaciones está compuesta de la siguiente manera:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2014
1.1.7.01.01	IMPORTACIONES EN TRANSITO	25,838.25
Total		25,838.25

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de la compañía, propiedad, planta y equipo, activos tangibles adquiridos en el periodo para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, compuestos de la siguiente manera:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2014
1.2.1.03.01	VEHICULOS	255,553.59
1.2.1.04.01	MUEBLES Y ENSERES	10,276.84
1.2.1.05.01	EQUIPO DE OFICINA	2,377.93
1.2.1.06.01	EQUIPOS DE COMPUTACION	11,693.10
1.2.1.07.01	MAQUINARIA	676,966.78
1.2.1.07.02	MAQUINARIA PLANTA	10,684.32
1.2.1.08.01	EQUIPO DE CAMPAMENTO	6,899.56
Total		974,452.12

Los términos de depreciación y vida útil para cada activo fijo fueron detallados en el punto 3 Numeral D (Pág. 4).

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

9.1. DEPRECIACION ACUMULADA

La depreciación acumulada de los activos fijos, cantidad total de la devaluación de cada activo, anteriormente mencionada se detallan de la siguiente manera:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2014
1.2.1.03.99	DEP. ACUM. VEHICULOS	(44,316.09)
1.2.1.04.99	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(1,752.48)
1.2.1.05.99	DEP. ACUM. EQUIPO DE OFICINA	(404.03)
1.2.1.06.99	DEP. ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACION	(4,788.21)
1.2.1.07.100	DEP.ACUM. MAQUINARIA PLANTA	(907.32)
1.2.1.07.99	DEP. ACUM. MAQUINARIA	(48,845.89)
Total		(101,014.02)

Detallada:

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

DESCRIPCION	CANTIDAD	DETALLE	V. UNITARIO	V. TOTAL	FACT	FECHA DE COMPRA	COSTO EN DOLARES	%	VALOR RESIDUAL	COSTO (-) VALOR RESIDUAL	DEPRECIACION MENSUAL	DEPRECIACION ACUMULADA
Muebles y Enseres	4	ESCRITORIOS PREGRABOR DE METAL	7143	28572	100%	18/02/2013	28572	100%	28572	0	234	28338
Muebles y Enseres	2	SUPERFICIES DE TRABAJO MODELO PENOLD DE 160 X 130	29444	58888	100%	24/09/2013	58888	100%	58888	0	670	58218
Muebles y Enseres	4	SILLAS TIPO SECRETARIA CON BRAZOS	7589	30356	100%							
Muebles y Enseres	1	ENTRADA DE TRABAJO MODELO CAFFO	45000	45000	100%	24/09/2013	73404	100%	73404	0	5855	128163
Muebles y Enseres	1	SILLON CLAS	25000	25000	100%							
Muebles y Enseres	16	SILLAS KRAFF	8036	128576	100%							
Muebles y Enseres	1	BIROTECA DOBLE CUERPO	45000	45000	100%							
Muebles y Enseres	1	COUNTER DE RECEPCION	61000	61000	100%							
Muebles y Enseres	1	SILLA DE RED	8074	8074	100%							
Muebles y Enseres	3	ESTACION DE TRABAJO PENOLD	29444	88332	100%							
Muebles y Enseres	2	SILLONES ERGONOMICOS	9178	18356	100%							
Muebles y Enseres	1	MESA DE REUNIONES	55000	55000	100%							
Muebles y Enseres	1	SOFA DIPERSONAL MODELO CONFORTH	40175	40175	100%							
Muebles y Enseres	1	SOFA UNIPERSONAL MODELO CONFORTH	31250	31250	100%							
Muebles y Enseres	1	MESA DE CONTROL MODELO DALEY V	9274	9274	100%							
Muebles y Enseres	1	SOFA TRIPERSONAL MODELO CONFORTH	49178	49178	100%							
Muebles y Enseres	2	PANELES DE 0.30 X 1.70 EN MELAMINICO	12500	25000	100%							
Muebles y Enseres	2	PANELES DE 0.60 X 1.70 EN VIDRO ESMERALDADO	14000	28000	100%							
Muebles y Enseres	4	PANELES DE 0.40 X 1.70 EN VIDRO ESMERALDADO	12000	48000	100%							
Muebles y Enseres	1	PANEL DE 0.30 X 2.30 EN VIDRO ESMERALDADO	10000	10000	100%							
Muebles y Enseres	1	PURTI A 1.80 X 2.30	25000	25000	100%							
Muebles y Enseres	6	PERCHAS DE LAMINA PE 30 CMT ANCHA E PISOR CON FR VERDE O	6500	39000	100%	25/02/2013	39000	100%	39000	0	233	6776
Muebles y Enseres	2	ESCRITORIO TIPO SECRETARIA	15179	30358	100%	02/04/2013	76787	100%	76787	0	6918	8752
Muebles y Enseres	2	SILLAS OFICINA TIPO SECRETARIA	35179	70358	100%							
Muebles y Enseres	1	ARCHIVADOR METALICO DE 4 GAVETAS	35179	35179	100%							
Muebles y Enseres	4	SILLAS DE VISITA MODELO GRANTITY	4454	17816	100%							
TOTAL MUEBLES Y ENSERES							10,276.84		1,027.68	9,249.16	77.08	1,792.41
Equipo de Oficina	1	FOTOCOPIADORA MFC 4500	101705	101705	100%	25/02/2013	101705	100%	101705	0	13667	26373
Equipo de Oficina	1	IMPRESORA EPSON L360	21232	21232	100%	24/09/2013	21232	100%	21232	0	141	21091
Equipo de Oficina	1	IMPRESORA EPSON P3-880 8P MACHO	29400	29400	100%	18/02/2013	29400	100%	29400	0	339	29061
TOTAL EQUIPOS DE OFICINA							2,377.93		237.79	2,140.14	17.83	404.32
Equipo de Computacion	2	COMPUTADOR INTEL I3 4 GB	83035	166070	100%	18/02/2013	83035	100%	83035	0	5357	34824
Equipo de Computacion	5	COMPUTADOR INTEL I3 4 GB	108829	544145	100%							
Equipo de Computacion	1	TV PLASMA LG 60"	32054	32054	100%							
Equipo de Computacion	2	COMPUTADOR PORTATIL HP PROBOOK 4440	108200	216400	100%	18/02/2013	216400	100%	216400	0	144267	84123
Equipo de Computacion	2	COMPUTADOR HP DUEL B 4GB 1TB LED B5	61800	123600	100%	09/09/2013	123600	100%	123600	0	9959	46104
Equipo de Computacion	1	IMPRESORA MULT. EPSON L385 WIFI TRITA CONTINUA INK	26329	26329	100%							
TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACION							11,693.10		3,897.78	7,795.32	216.84	4,709.21
Veiculos	1	CAMIONETA BLANCA MARCA: GREAT WALL MODELO: VINCLE	1847321	1847321	100%	18/02/2013	1847321	100%	1847321	0	1477857	74821
Veiculos	1	CAMIONETA BLANCA MARCA: GREAT WALL MODELO: VINCLE	1847321	1847321	100%	18/02/2013	1847321	100%	1847321	0	1477857	74821
Veiculos	1	WAGON BLANCO MARCA: JAC MODELO: JAC S350 1.8 170 CV	2176030	2176030	100%	25/02/2013	2176030	100%	2176030	0	174124	37056
Veiculos	1	CAMIONETA PLATA MARCA: GREAT WALL MODELO: VINCLE	1918750	1918750	100%	18/02/2013	1918750	100%	1918750	0	153500	25533
Veiculos	1	CAMIONETA PLATA MARCA: GREAT WALL MODELO: VINCLE	1918750	1918750	100%	18/02/2013	1918750	100%	1918750	0	153500	25533
Veiculos	1	CAMION BLANCO MARCA: HYUNDAI MODELO: H250 NISSAN AC	10249110	10249110	100%	04/02/2014	10249110	100%	10249110	0	8393206	149988
Veiculos	1	VEHICULO FORD F 160 CAMIONETA H2 AÑO 2011 MC BFC3293K CH	2495357	2495357	100%	04/09/2014	2495357	100%	2495357	0	1884288	32739
Veiculos	1	VEHICULO GREAT WALL JEEP HOWER H FULL AC 2.4 8V 4X4 TRAMONTA	2142657	2142657	100%	24/09/2014	2142657	100%	2142657	0	173236	39123
TOTAL VEHICULOS							255,953.99		91,188.72	264,442.87	3,407.38	44,316.00
Maquinaria	1	CONSTRUCCION DE UNA BARRIADORA DE PLOMERA COMPLETA	800000	800000	100%	24/05/2013	800000	100%	800000	0	6750	15560
Maquinaria	2	UNIDAD COMPACTADORA C 30 RODAS PARA SUELO	123900	247800	100%	25/02/2013	247800	100%	247800	0	24180	46948
Maquinaria	2	MOTOPRODUCTOR 5HP Y MOTOPRODUCTOR 3HP	408811	817622	100%	05/04/2013	817622	100%	817622	0	337922	32855
Maquinaria	1	EQUIPO DE TOPOGRAFIA	71423	71423	100%	24/09/2013	71423	100%	71423	0	84286	536
Maquinaria	1	VERBADOR ELECTRICO 15 HP 10 VOLTIOS	37500	37500	100%	09/11/2013	37500	100%	37500	0	33750	381
Maquinaria	1	VERBADOR DE HORMICON ELECTRICO 34 MARGALE	53572	53572	100%	10/11/2013	53572	100%	53572	0	48215	5478
Maquinaria	1	LICUADORA IMPORTACION PLANTA ASFALTADORA FACTURAS	23475785	23475785	100%	10/12/2013	23475785	100%	23475785	0	2138189	176068
Maquinaria	2	ORNO DIARIANTE EQUIPAMIENTO H BUSCH PIAS	86005	172010	100%	18/02/2013	172010	100%	172010	0	38718	24320
Maquinaria	1	CORTADORA DE PISO VERON 10582 60X183 1245"	323911	323911	100%							
Maquinaria	1	PLOTTER DE COREL HELIX PARA REFLECTIVO CON FUNCION DE	178125	178125	100%	24/09/2014	178125	100%	178125	0	140310	1036
Maquinaria	1	MOTOR DE 5 HP A GASOLINA	28000	28000	100%	18/02/2014	28000	100%	28000	0	25200	2450
Maquinaria	1	TRONZADORA MELVALKEE M"	26718	26718	100%	15/01/2014	26718	100%	26718	0	32143	2080
Maquinaria	1	CAUSQUIN (TANQUE)	83788	83788	100%	09/02/2014	83788	100%	83788	0	79638	4150
Maquinaria	1	GRUPO HILCH	44285	44285	100%	18/02/2014	44285	100%	44285	0	4262	6872
Maquinaria	1	RODILLO INGER SOLL RAND OD 08 8W H329 AÑO 1999	4200000	4200000	100%	25/02/2014	4200000	100%	4200000	0	3760000	39800
Maquinaria	1	RODILLO NEOMATICO MARCA FERRELLOR MODELO SP92 AÑO 1998	2400000	2400000	100%	14/04/2014	2400000	100%	2400000	0	200000	183600
Maquinaria	1	LICUADORA IMPORTACION TRITURADORA 028-2014 16 0021031	14526267	14526267	100%	28/04/2014	14526267	100%	14526267	0	13073640	178947
Maquinaria	1	MAQUINA ASFALTADORA CEDARAPROS TEREX DE GRASA MODELO	10000000	10000000	100%	08/02/2014	10000000	100%	10000000	0	11000000	97680
Maquinaria	1	DEMPHADORA DE BARRA MARCA BRISACORVY ACCIONADO CON M	3000000	3000000	100%	30/09/2014	3000000	100%	3000000	0	2700000	22500
Maquinaria	1	VERBAPRODUCTOR 6 CV HONDA 6.5 HP A GASOLINA MODELO: M	134000	134000	100%	27/08/2014	134000	100%	134000	0	120600	1038
Maquinaria	1	BOMBA DE CONCRETO MAYUD 1840 AÑO 2004 SERIAL # 231012 INC	4484288	4484288	100%	25/11/2014	4484288	100%	4484288	0	4017897	33482
TOTAL MAQUINARIA							676,966.77		67,696.68	609,270.09	5,877.26	48,958.82
Maquinaria en Montaje	16	CABLE CONTROL UL 7P4 AVG	413	6588	100%	06/02/2014	2283750	100%	2283750	0	203738	188
Maquinaria en Montaje	1	TRANSFORMADOR VOLTAJE 3KVA 220V/110V	55680	55680	100%							
Maquinaria en Montaje	1	MOTOPRODUCTOR ORTODONAL 9HP VELOCIDAD DE SALIDA 230V	164500	164500	100%							
Maquinaria en Montaje	30	CABLE CONCENTRICO 7" H MG	254	7620	100%	06/02/2014	86388	100%	86388	0	14350	143
Maquinaria en Montaje	1	MOTOPRODUCTOR ORTODONAL 9HP LT 5 velocidad de salida 230V	114700	114700	100%	18/02/2014	114700	100%	114700	0	102970	837
Maquinaria en Montaje	1	BOMBA ENGRASAJE 10T/11 1/2" MOTOR 9HP 4P 5V/120V	236000	236000	100%	20/01/2014	239227	100%	239227	0	34104	2844
Maquinaria en Montaje	1	VALVULA COMPUERTA MELVALKEE 181116	21637	21637	100%							
Maquinaria en Montaje	2	NEPLD NEGRU C40 1 1/2" X 4"	474	948	100%							
Maquinaria en Montaje	1	NEPLD NEGRO 1/2" C40 1 1/2" X 1 1/2"	555	555	100%							
Maquinaria en Montaje	1	NEPLD NEGRO 1/2" C40 1 1/2" X 1 1/2"	139	139	100%							
Maquinaria en Montaje	1	TRANSFORMADOR VOLTAJE 3KVA 220V/110V	38500	38500	100%	27/01/2014	71400	100%	71400	0	64250	536
Maquinaria en Montaje	100	CABLE CONCENTRICO 4" 10 AVG	337	33700	100%							
Maquinaria en Montaje	1	VARIDOR DE VELOCIDAD 5.6 KV - 7.5 HP, SINAMIC G 120 C - PAKEL	119970	119970	100%	27/01/2014	119970	100%	119970	0	107973	909
Maquinaria en Montaje	1	VARIDOR DE VELOCIDAD SINAMIC G120C 3HP 300 - 480V, CON P	78340	78340	100%	25/02/2014	78340	100%	78340	0	71606	6520
Maquinaria en Montaje	1	TRANSFORMADOR DE VOLTAJE 3KVA 220V/110V - 100240 V	43700	43700	100%	03/02/2014	43700	100%	43700	0	39000	4520
TOTAL MAQUINARIA EN MONTAJE							10,654.13		10,684.32	0.00	80.13	904.22

5. ACTIVOS DIFERIDOS

Al 31 de diciembre de 2014, la compañía presenta los siguientes activos diferidos:

(Expresado en Dólares)

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

En OBRAS EN CURSO PROYECTO corresponde a los activos diferidos generados en el año, por valores incurridos en el Proyecto Guamote Socavón que se devengará al año siguiente.

6. PROVEEDORES

Proveedor, se obtiene una obligación gastos que incurre la empresa en el periodo. Al 31 de diciembre de 2014, la compañía presenta los siguientes:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2014
2.1.1.01.01	PROVEEDORES NACIONALES	(381,176.36)
Total		(381,176.36)

Su desglose:

RUC	PROVEEDOR	TOTAL
0990954429001	CONSTRUCTORA CONFACING C. LTDA.	77,610.95
0602935223001	ANILEMA VAQUILEMA VICTOR MANUEL	68,431.66
1706368329001	NIETO PALACIOS SEBASTIAN	47,946.43
0602336166001	LEMA VILLALBA LUIS AGUSTIN	45,309.41
0691728005001	NUVINAT S.A	23,789.67
0691717577001	MOCEPROSA S.A	23,785.71
0992799161001	RENTECO RENTA DE EQUIPOS	15,604.83
0600708739001	RAMIREZ ROBALINO PILAR ERICA	12,542.53
0603241191001	HUILCAPI CANDO MONICA PAULINA	10,585.71
1712445848001	LARRAGA ALVEAR ANA MARCELA	5,577.50
0600744601001	BORJA IZURIETA HERNAN EDILBERTO	5,000.00
0602466872001	BONILLA GAVILANES LUIS TEODOSO	4,871.95
1705105243001	MOSQUERA MOSQUERA EDGAR PATRICIO	4,251.50
1712467305001	ARIAS GUAJAN IVAN VLADIMIR	3,557.90
0200881274001	GARCIA VERDEZOTO OSWALDO BAYARDO	3,509.39
1400729511001	LAFEBRE ROJAS KATERYN VANESSA	3,397.82
0603898628001	PARRA DELGADO JORGE ARMANDO	3,000.00
	VARIOS PROVEEDORES	22,403.40
	TOTAL, GENERAL	(381,176.36)

7. OBLIGACIONES BANCARIAS

La obligación financiera como subcuenta Sobregiro Bancario, la cantidad de dinero que un depositante, ya sea una persona o una entidad comercial, debe a un Banco como consecuencia de cheques que ha expedido en exceso a su balance o depósitos en una cuenta corriente.

Al 31 de diciembre de 2014, la compañía presenta las siguientes obligaciones:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2014
2.1.1.02.99	SOBREGIROS BANCARIOS	(69,803.60)
Total		(69,803.60)

Se adjunta detalle de la cuenta, Sobregiros Bancarios que sustentan el valor presentado por cada Banco:

(Expresado en Dólares)

CODIGO	CUENTA	DETALLE	VALOR
1.1.1.02.01	BANCO PICHINCHA	SOBREGIROS BANCARIOS	40,468.55
1.1.1.02.02	BANCO DEL AUSTRO	CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	6,000.00
1.1.1.02.04	BANCO PACIFICO	CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	23,335.05
Totales			69,803.60

8. OBLIGACIONES FISCALES

El vínculo jurídico en virtud del cual Estado, denominado sujeto activo, exige a un deudor, denominado sujeto pasivo, el cumplimiento de una prestación pecuniaria excepcionalmente en especie.

Al 31 de diciembre de 2014, la compañía presenta las siguientes obligaciones:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2014
2.1.2.04.30	IMPUESTOS POR PAGAR	(175,594.13)
2.1.2.04.21	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	(1,926.80)
Total		(177,520.93)

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

9. BENEFICIOS SOCIALES

Son las prestaciones otorgadas voluntariamente por el empleador. Al 31 de diciembre de 2014, la compañía presenta los siguientes Beneficios Sociales:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2014
2.1.3.01.01	SUELDOS POR PAGAR	(38,721.32)
2.1.3.01.02	DECIMO TERCER SUELDO	(15,019.17)
2.1.3.01.03	DECIMO CUARTO SUELDO	(5,109.25)
2.1.3.01.04	VACACIONES	(19,776.68)
2.1.3.01.05	FONDOS DE RESERVA	(8,639.04)
2.1.3.01.06	15% PARTICIPACIÓN UTILIDADES TRABAJADORES	(127.84)
2.1.3.02.01	APORTES IESS	(56,082.71)
2.1.3.02.04	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	(5,055.13)
Total		(148,531.14)

10. CUENTAS POR PAGAR ANTICIPO CLIENTES

Al 31 de diciembre de 2014, la compañía presenta los siguientes Cuentas por Pagar Anticipo Clientes:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2014
2.1.4.01.01	CUENTAS POR PAGAR ANTICIPO CLIENTES	(40,000.00)
Total		(40,000.00)

11. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS

Al 31 de diciembre de 2014, la compañía presenta los siguientes Cuentas por Pagar Relacionados:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2014
2.1.4.02.01	CONSORCIO GS	(2,957,151.95)
2.1.4.02.02	MOCEPROSA SA	(1,521,217.53)
2.1.4.02.03	NUVINAT S.A.	(161,933.88)
2.1.4.02.04	DONOSO CONSTRUCTORES CIA LTDA	(914,323.84)
2.1.4.02.05	PRESTAMOS DE TERCEROS	(60,836.91)
2.1.4.02.06	CARLOS CORONEL	(6,660.40)
2.1.4.02.07	JORGE LIMAICO	(24,384.00)
2.1.4.02.08	PABLO RAMON	(6,304.70)
2.1.4.02.11	CONSORCIO HORMIVIAS	(2,618,347.84)
Total		(8,271,161.05)

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

12. PATRIMONIO

Hace mención al conjunto de valores que pertenecen a la empresa. Cuentas de Patrimonio están compuestas de la siguiente manera:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2014
3.1.1.01.01	GABRIELA BUCHELI	(400.00)
3.1.1.01.02	PABLO RAMON	(400.00)
3.3.1.02.02	RESULTADOS AÑO 2013	5,853.62
3.3.1.02.03	RESULTADOS AÑO 2014	7,381.86
Total		12,435.48

13. INGRESOS Y GASTOS

Cuentas de Ingresos y Gastos, están compuestas de la siguiente manera:

(Expresado en Dólares)

CODIGO	CUENTA	DEBITO	CREDITO	SALDO
4.1.1.01.01	VENTAS	0.00	576,218.08	(576,218.08)
4.2.1.01.01	INTERESES GANADOS	0.00	0.21	(0.21)
4.2.1.01.02	INGRESOS VARIOS	0.00	724.61	(724.61)
5.1.1.01.01	SUELDOS	205,285.86	90,764.08	114,521.78
5.1.1.01.02	HORAS EXTRAS	2,066.49	0.00	2,066.49
5.1.1.01.05	IESS APORTE PATRONAL	24,540.61	0.00	24,540.61
5.1.1.01.06	IESS FONDO DE RESERVA	15,641.77	0.00	15,641.77
5.1.1.01.07	DECIMO TERCER SUELDO	17,102.25	0.00	17,102.25
5.1.1.01.08	DECIMO CUARTO SUELDO	2,783.28	0.00	2,783.28
5.1.1.01.09	VACACIONES	13,147.21	0.00	13,147.21
5.1.1.01.14	ALIMENTACION Y REFIGERIO	162.42	0.00	162.42
5.1.1.01.15	TRANSPORTE	1,627.90	0.00	1,627.90
5.1.1.01.16	CAPACITACION AL PERSONAL	760.00	0.00	760.00
5.1.1.01.19	GASTOS MEDICOS	365.11	0.00	365.11
5.1.1.01.20	UNIFORMES	214.17	0.00	214.17
5.1.1.01.22	SERVICIOS CONTABLES	12,800.00	0.00	12,800.00
5.1.1.02.01	ARRIENDOS	7,600.00	0.00	7,600.00
5.1.1.02.05	TELEFONOS	1,816.19	0.00	1,816.19
5.1.1.02.06	HONORARIOS PROFESIONALES	2,795.52	0.00	2,795.52
5.1.1.02.10	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	8,449.38	0.00	8,449.38
5.1.1.02.11	SUMINISTROS Y MATERIALES	1,811.35	0.00	1,811.35
5.1.1.02.12	UTILES DE OFICINA	569.24	0.00	569.24

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

5.1.1.02.13	UTILES DE LIMPIEZA	128.22	0.00	128.22
5.1.1.02.14	FLETES Y MOVILIZACIONES	2.00	0.00	2.00
5.1.1.02.15	ATENCIONES SOCIALES	353.50	0.00	353.50
5.1.1.02.17	GASTOS NOTARIALES	82.40	0.00	82.40
5.1.1.02.18	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	738.93	0.00	738.93
5.1.1.02.19	ALIMENTACION Y REFRIGERIOS	25.10	0.00	25.10
5.1.1.02.20	GASTOS BANCARIOS	8.15	0.00	8.15
5.1.1.02.27	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	1,290.00	0.00	1,290.00
5.1.1.02.28	SEGUROS	7,209.53	0.00	7,209.53
5.1.1.02.29	GASTOS VARIOS MENORES	5,688.76	565.30	5,123.46
5.1.1.02.30	MATRICULAS	10,751.53	9,639.02	1,112.51
5.1.1.02.31	INTERESES	2,208.46	0.00	2,208.46
5.1.1.02.33	TRANSPORTE	1,321.46	0.00	1,321.46
5.1.1.02.34	ALQUILER DE MAQUINARIA	750.00	0.00	750.00
5.1.2.02.03	SUMINISTROS Y MATERIALES	48,870.66	0.00	48,870.66
5.1.2.02.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	6,369.58	0.00	6,369.58
5.1.2.02.06	ALQUILER DE MAQUINARIA	10,025.00	0.00	10,025.00
5.1.2.02.07	ALIMENTACION Y REFRIGERIO	198.00	0.00	198.00
5.1.2.02.08	TRANSPORTE	70.00	0.00	70.00
5.1.2.02.09	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	3,321.43	0.00	3,321.43
5.1.2.03.05	SUMINISTROS Y MATERIALES	56,912.17	0.00	56,912.17
5.1.2.03.08	ALQUILER DE MAQUINARIA	10,531.89	0.00	10,531.89
5.1.2.03.09	ALIMENTACION Y REFRIGERIO	7,062.18	0.00	7,062.18
5.1.2.03.10	TRANSPORTE	14,200.56	0.00	14,200.56
5.1.2.03.11	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	2,606.73	0.00	2,606.73
5.1.2.03.12	UNIFORMES	352.63	0.00	352.63
5.1.2.03.13	ALQUILER DE EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,771.65	0.00	1,771.65
5.1.2.03.14	HONORARIOS PROFESIONALES	6,666.66	0.00	6,666.66
5.1.2.03.15	SERVICIOS DE TERCEROS	81.50	0.00	81.50
5.1.2.04.03	SUMINISTROS Y MATERIALES	302.22	0.00	302.22
5.1.2.04.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	150.00	0.00	150.00
5.1.2.04.06	ALQUILER DE MAQUINARIA	270.00	0.00	270.00
5.1.2.04.07	ALIMENTACION Y REFRIGERIO	7.80	0.00	7.80
5.1.2.04.08	TRANSPORTE	35,834.45	0.00	35,834.45
5.1.2.04.09	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	71.43	0.00	71.43
5.1.3.01.01	DEPRECIACION VEHICULOS	34,011.74	0.00	34,011.74
5.1.3.01.02	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	924.96	0.00	924.96
5.1.3.01.03	DEPRECIACION EQUIPOS DE OFICINA	213.96	0.00	213.96
5.1.3.01.04	DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION	2,598.48	0.00	2,598.48

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

5.1.3.01.05	DEPRECIACION MAQUINARIA	46,507.01	0.00	46,507.01
5.1.3.01.08	DEPRECIACION MAQUINARIA PLANTA	907.32	0.00	907.32
5.1.4.01.01	INTERESES Y MULTAS	1,241.45	0.00	1,241.45
5.1.4.01.02	RETENCIONES ASUMIDAS	1,865.42	0.00	1,865.42
5.1.4.01.03	SERVICIOS VARIOS ND	21,283.55	0.00	21,283.55
5.1.4.01.04	SIN DOCUMENTO VALIDO	11,731.83	0.00	11,731.83

14. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha del cierre fiscal, no se han producido eventos que puedan afectar el saldo de las distintas cuentas contables y por ende que incidan en la situación financiera de la Compañía.



Ing. Pablo Ramón
Gerente General



Ing. Tania Machado
Contador General