

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2015**

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

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 2015 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 2015

4. CAJA - BANCOS

Al 31 de diciembre de 2015, la Empresa tiene un saldo disponible en sus cuentas de caja y bancos. A la fecha indicada existe en efectivo y sus equivalentes USD \$ 17,488.15 de acuerdo al siguiente cuadro:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
1.1.1.01.01	CAJA GENERAL	4,287.39
1.1.1.02.01	BANCO PICHINCHA	3,390.35
1.1.1.02.02	BANCO DEL AUSTRO	8,788.63
1.1.1.02.03	BANCO INTERNACIONAL	183.23
1.1.1.02.04	BANCO PACIFICO	838.55
Total		17,488,15

5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

La cuenta por cobrar clientes al 31 de diciembre del 2015 está compuesta de la siguiente manera:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
1010201001	CLIENTES NACIONALES	897,877.75
1.1.2.01.03	ING. NESTOR SOLIS	6,864.48
Total		904,742.23

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	421,007.04
1705105243001	MOSQUERA MOSQUERA EDGAR PATRICIO	227.36
0103847398001	SANTILLAN CARGUA MIGUEL ANTONIO	15,505.87
SUMAN		897,877.75

6. CUENTAS POR COBRAR ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

La cuenta por cobrar con la Administración Tributaria al 31 de diciembre del 2015 está compuesta por el crédito tributario, reside en el Renta que se ha pagado en las adquisiciones e Importaciones de bienes y servicios.

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
1.1.3.01.05	CREDITO TRIBUTARIO RENTA	52,064.29
Total		52,064.29

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 31/12/2015
1.1.4.01.03	ANTICIPO SUELDOS	11,704.75
1.1.4.01.04	ANTICIPO GESTION VILMA BARRENO	952.37
1.1.5.01.01	ANTICIPO PROVEEDORES	769,755.94
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	547,715.30
1.1.5.01.06	ANTICIPO TERRENO TRES POSTES	63,000.00
Total		1,474,590.31

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 2015

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	430,816.40
SUMAN	769,755.94

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:

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
1.1.5.02.01	GABRIELA BUCHELI	13,180.00
1.1.5.02.02	PABLO RAMON	12,000.00
1.1.5.02.06	CONSORCIO GS	912,933.75
1.1.5.02.07	DONOSO CONSTRUCTORES	794,620.23
1.1.5.02.08	JORGE LIMAICO	46,559.54
1.1.5.02.09	CARLOS CORONEL	818,103.93
Total		2,597,397.45

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 31/12/2015
1.1.5.03.01	CUENTAS POR COBRAR TERCEROS	35,000.00
Total		35,000.00

3. INVENTARIOS

La cuenta inventarios está compuesta de la siguiente manera:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
1.1.6.01.02	INVENTARIOS MATERIALES CONSTRUCCION	38,233.41
Total		38,233.41

4. IMPORTACIONES

La cuenta importaciones está compuesta de la siguiente manera:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
1.1.7.01.01	IMPORTACIONES EN TRANSITO	25,838.25
Total		25,838.25

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

5. 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 31/12/2015
1.2.1.03.01	VEHICULOS	267,553.59
1.2.1.04.01	MUEBLES Y ENSERES	10,276.84
1.2.1.05.01	EQUIPO DE OFICINA	3,136.86
1.2.1.06.01	EQUIPOS DE COMPUTACION	13,239.08
1.2.1.07.01	MAQUINARIA	734,655.78
1.2.1.07.02	MAQUINARIA PLANTA	10,684.32
1.2.1.08.01	EQUIPO DE CAMPAMENTO	9,879.56
Total		1,049,426.03

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

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 31/12/2015
1.2.1.03.99	DEP. ACUM. VEHICULOS	(86,345.98)
1.2.1.04.99	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(2,677.44)
1.2.1.05.99	DEP. ACUM. EQUIPO DE OFICINA	(657.89)
1.2.1.06.99	DEP. ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACION	(7,593.10)
1.2.1.07.99	DEP. ACUM. MAQUINARIA	(114,468.45)
1.2.1.07.100	DEP.ACUM. MAQUINARIA EN MONTAJE	(1,868.88)
Total		(213,611.74)

Detallada:

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

DESCRIPCION	CANT	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 PEQUEÑOS DE METAL	71.43	285.72	11792	18/01/2013	285.72	10%	28.57	257.15	2.14	75.89
Muebles y Enseres	2	SUPERFICIES DE TRABAJO MODELO RENOLL DE 1.7	284.64	569.28	1451	24/01/2013	569.28	10%	56.93	512.35	6.70	126.74
Muebles y Enseres	4	SILLAS TIPO SECRETARIA CON BRAZOS	75.89	303.56								
Muebles y Enseres	1	ESTACION DE TRABAJO MODELO CAPPO	450.00	450.00		24/01/2013	7,940.41	10%	794.04	7,146.37	59.58	2,096.28
Muebles y Enseres	1	SILLON ELASS	250.00	250.00								
Muebles y Enseres	10	SILLAS KRAFF	80.36	1,285.76								
Muebles y Enseres	1	BIBLIOTECA DOBLE CUERPO	450.00	450.00								
Muebles y Enseres	1	COUNTER DE RECEPCION	610.00	610.00								
Muebles y Enseres	1	SILLA DE RED	107.14	107.14								
Muebles y Enseres	3	ESTACIONES DE TRABAJO RENOLL	294.64	883.92								
Muebles y Enseres	3	SILLONES EJECUTIVOS CROMADOS	151.79	455.37								
Muebles y Enseres	1	MESA DE REUNIONES	550.00	550.00								
Muebles y Enseres	1	SOPA BIPERSONAL MODELO CONFORTH	401.79	401.79	1447							
Muebles y Enseres	1	SOPA UNIPERSONAL MODELO CONFORTH	312.50	312.50								
Muebles y Enseres	1	MESA DE CENTRO MODELO DINASTY	107.14	107.14								
Muebles y Enseres	1	SOPA TRIPERSONAL MODELO CONFORTH	491.79	491.79								
Muebles y Enseres	2	PANELES DE 0.90 X 170 EN MELAMINADO	125.00	250.00								
Muebles y Enseres	2	PANELES DE 0.60 X 170 EN VIDRIO ESMERILADO	140.00	280.00								
Muebles y Enseres	4	PANELES DE 0.40 X 170 EN VIDRIO ESMERILADO	120.00	480.00								
Muebles y Enseres	1	PANEL DE 0.50 EN VIDRIO	135.00	135.00								
Muebles y Enseres	1	PANEL DE 0.90 X 2.00 EN VIDRIO ESMERILADO	195.00	195.00								
Muebles y Enseres	1	FUERTA DE 0.80 X 2.00	250.00	250.00								
Muebles y Enseres	6	PERCHAS DE LAMINA PE 30 CMT ANCHA 6 PISOS C	95.00	570.00	1216	28/01/2013	390.00	10%	39.00	351.00	2.93	102.69
Muebles y Enseres	2	ESCRITORIO TIPO SECRETARIA	151.79	303.58		02/08/2013	767.87	10%	76.79	691.08	5.76	166.64
Muebles y Enseres	2	SILLAS GIRATORIAS TIPO SECRETARIA	66.96	133.92								
Muebles y Enseres	1	ARCHIVADOR METALICO DE 4 GAVETAS	151.79	151.79	1700							
Muebles y Enseres	4	SILLAS DE VISITA MODELO GRAFFITY	44.64	178.56								
TOTAL MUEBLES Y ENSERES							10,276.84		1,027.68	9,249.16	77.08	2,677.44
Equipo de Oficina	1	FOTOCOPIADORA MPC 4500	1,517.86	1,517.86	2078	25/01/2013	1,517.86	10%	151.79	1,366.07	11.38	400.29
Equipo de Oficina	1	IMPRESORA SAMUNGUNG SCX-3402F	193.75	193.75	1422	26/01/2013	193.75	10%	19.38	174.37	1.45	51.02
Equipo de Oficina	1	IMPRESORA MULT. EPSON L355 WIFI TINTA CONT	272.32	272.32	10154	19/03/2013	665.83	10%	66.58	599.25	5.00	166.78
Equipo de Oficina	1	IMPRESORA EPSON FX-820 WF 5665PS	394.00	394.00								
Equipo de Oficina	1	PROYECTOR EPSON POWERLITE 815+ HDMI 3.000	758.93	758.93	4823		758.93	10%	75.89	683.04	5.69	39.50
TOTAL EQUIPOS DE OFICINA							3,136.86		313.69	2,823.17	23.53	657.89
Equipo de Computacion	2	COMPUTADOR INTEL I7 3.4 GHZ	830.36	1,660.72	10959	18/01/2013	8,035.71	33%	2,678.57	5,357.14	148.81	5,267.86
Equipo de Computacion	5	COMPUTADOR INTEL I7 3.4 GHZ	1,609.29	8,046.45								
Equipo de Computacion	1	TV FLAT LGS 50"	928.54	928.54								
Equipo de Computacion	2	COMPUTADOR PORTATIL HP PROBOOK 4441P	3,082.00	6,164.00	16180	28/03/2013	2,164.00	33%	711.33	1,442.67	40.07	1,335.12
Equipo de Computacion	2	COMPUTADOR PC INTEL I5-4690 I784 80 16.6	618.00	1,236.00	16616	09/08/2013	1,485.39	33%	497.80	937.59	17.66	733.71
Equipo de Computacion	1	IMPRESORA MULT. EPSON L355 WIFI TINTA CONT	263.29	263.29								
Equipo de Computacion	1	NOTEBOOK HP 14G023LA CORE I3-32 17U	662.50	662.50	16608	13/04/2013	863.53	33%	187.50	375.00	10.42	89.24
Equipo de Computacion	2	Compra de 2 computadores	451.74	903.48	4823	17/06/2013	932.48	33%	227.87	705.61	18.21	117.17
TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACION							13,239.08		4,413.03	8,826.05	245.17	7,091.10
Vehiculos	1	CAMIONETA BLANCA MARCA: GREAT WALL/MODEL	16,473.21	16,473.21	253	18/01/2013	16,473.21	20%	3,294.64	14,178.57	246.31	6,215.36
Vehiculos	1	CAMIONETA BLANCA MARCA: GREAT WALL/MODEL	16,473.21	16,473.21	252	18/01/2013	16,473.21	20%	3,294.64	14,178.57	246.31	6,215.36
Vehiculos	1	CAMION BLANCO MARCA: JMC/MODELO: X105	21,758.93	21,758.93	304	26/06/2013	21,758.93	20%	4,351.79	17,407.14	290.12	8,751.63
Vehiculos	1	CAMIONETA PLATA MARCA: GREAT WALL/MODEL	19,187.50	19,187.50	305	10/07/2013	19,187.50	20%	3,837.50	15,350.00	255.83	7,509.72
Vehiculos	1	CAMIONETA PLATA MARCA: GREAT WALL/MODEL	19,187.50	19,187.50	304	10/07/2013	19,187.50	20%	3,837.50	15,350.00	255.83	7,509.72
Vehiculos	1	CAMION BLANCO MARCA:HUNDAI/MODELO:H100	112,491.10	112,491.10	1007	09/02/2014	112,491.10	20%	22,498.22	89,992.88	1,498.88	84,197.28
Vehiculos	1	VEHICULO FORD F150 CAMIONETA 4X2 AÑO 2011	24,553.87	24,553.87	20248	04/09/2014	24,553.87	20%	4,910.77	19,643.10	327.38	5,194.44
Vehiculos	1	VEHICULO GREAT WALL JEEP HOVER H FULL ACCL 4	21,426.57	21,426.57	10252	24/09/2014	21,426.57	20%	4,285.31	17,141.26	285.71	4,342.86
Vehiculos	1	AUTO TANQUE REF. TRANSFERENCIA DESDE PICHIN	12,000.00	12,000.00		26/05/2015	12,000.00	20%	2,400.00	9,600.00	160.00	1,141.33
TOTAL VEHICULOS				267,553.59			167,553.59		33,510.72	234,042.87	1,567.38	86,345.98
Maquinaria	1	CONSTRUCCION DE UNA BARRIADORA DE PLOMO	9,000.00	9,000.00	1116	24/01/2013	9,000.00	10%	900.00	8,100.00	67.50	2,876.00
Maquinaria	2	UNIDAD COMPACTADORA C DO ROBIN PARA SUEL	1,339.50	2,679.00	10798	25/01/2013	2,679.00	10%	267.90	2,411.10	20.09	706.59
Maquinaria	2	MOTOREDUCTOR 3HP Y MOTOREDUCTOR 3HP	4,088.81	8,177.62	5	15/04/2013	4,088.81	10%	408.88	3,679.93	30.67	895.65
Maquinaria	1	EQUIPO DE TOPOGRAFIA	714.29	714.29	14729	24/09/2013	714.29	10%	71.43	642.86	5.36	145.72
Maquinaria	1	VIBRADOR ELECTRICO 1.5 HP 110 VOLTIOS	375.00	375.00	11226	02/11/2013	375.00	10%	37.50	337.50	2.81	72.38
Maquinaria	1	VIBRADOR DE HORMIGON ELECTRICO SH MAZALT	535.72	535.72	11280	11/11/2013	535.72	10%	53.57	482.15	4.02	102.99
Maquinaria	1	LICUADACION IMPORTACION PLANTA ASFALTADO	234,787.65	234,787.65		12/12/2013	234,787.65	10%	23,478.77	211,308.88	1,760.68	49,312.79
Maquinaria	2	DISCO DIAMANTE SEGMENTADO 14" BOSCH P/AS	166.06	332.12	35936	16/12/2013	3,671.69	10%	367.16	3,304.53	27.54	679.74
Maquinaria	1	CORTADORA DE PISO WBSWE 5M62 400MM 12H	2,239.51	2,239.51	10926							
Maquinaria	1	PLOTTER DE CORTE HELIX PARA REFLECTIVO CO	1,781.25	1,781.25	666	21/01/2014	1,781.25	10%	178.13	1,603.12	13.36	311.27
Maquinaria	1	MOTOR DE 5 HP A GASOLINA	280.00	280.00	11274	10/01/2014	280.00	10%	28.00	252.00	2.10	49.70
Maquinaria	1	TRONZADORA MILWAUKEE 14"	357.14	357.14	11281	15/01/2014	357.14	10%	35.71	321.43	2.68	62.95
Maquinaria	1	CAUQUEN (TANQUE)	837.89	837.89	30721	01/02/2014	837.89	10%	83.79	754.10	6.20	144.33
Maquinaria	1	QUEMADOR	642.86	642.86	1456	18/02/2014	642.86	10%	64.29	578.57	4.82	108.00
Maquinaria	1	RODILLO INGER SOLL RAND DD-1305/N 143229	42,000.00	42,000.00	1222	05/03/2014	42,000.00	10%	4,200.00	37,800.00	315.00	6,877.50
Maquinaria	1	RODILLO NEUMATICO MARCA FERGUSON MODELO	24,000.00	24,000.00	1282	14/04/2014	24,000.00	10%	2,400.00	21,600.00	180.00	3,696.00
Maquinaria	1	LICUADACION IMPORTACION TRITURADORA 03E-	145,262.67	145,262.67		28/04/2014	145,262.67	10%	14,526.27	130,736.40	1,089.47	21,882.03
Maquinaria	1	MAQUINA ASFALTADORA CEDARAPLOS TEXE DE 0	130,000.00	130,000.00	187	06/06/2014	130,000.00	10%	13,000.00	117,000.00	975.00	19,287.50
Maquinaria	1	GENERADOR A DIESEL MARCA BROADCROW ACCH	30,000.00	30,000.00	188	12/08/2014	30,000.00	10%	3,000.00	27,000.00	225.00	4,409.00
Maquinaria	1	VIBROPOSONADOR 6 TX HONDA 6.5 HP A GASOL	1,340.00	1,340.00	11755	27/08/2014	1,340.00	10%	134.00	1,206.00	10.06	161.80
Maquinaria	1	BOMBA DE CONCRETO MAYCO LS40 AÑO 2004 SE	44,642.86	44,642.86	432	28/11/2014	44,642.86	10%	4,464.29	40,178.57	334.82	4,375.00
Maquinaria	1	BOMBA PARA MORTERO MARCA IHER MODELO SH	7,388.00	7,388.00	85450	20/01/2015	7,388.00	10%	738.80	6,649.20	55.41	527.58
Maquinaria	1	MINICARGADORA 5550 SERIE 8DG2895-80 AC 40	44,901.00	44,901.00	441	02/02/2015	44,901.00	10%	4,490.10	40,410.90	336.76	3,670.66
Maquinaria	1	MOTOSOLDADORA 2160A MARCA MILLER MODELO	5,400.00	5,400.00	1875	06/03/2015	5,400.00	10%	540.00	4,860.00	40.50	398.90
TOTAL MAQUINARIA				734,655.77			734,655.77		73,465.58	661,190.19	5,509.92	114,468.45
Maquinaria en Montaje	15	CABLE CONTROL UL 7*14 AWG	4.13	61.95		06/01/2014	2,163.75	10%	216.38	2,047.37	16.98	404.18
Maquinaria en Montaje	1	TRANSFORMADOR VOLTAJE 2KVA, 220/110V	556.80	556.80	518			10%	-	-	-	-
Maquinaria en Montaje	1	MOTOREDUCTOR ORTAGONAL 10HP, VELOCIDA	1,646.00	1,646.00				10%	-	-	-	-
Maquinaria en Montaje	30	CABLE CONCENTRICO 7*14 MG	5.54	166.20	522	08/01/2014	166.20	10%	16.62	149.58	1.25	30.96
Maquinaria en Montaje	1	MOTOREDUCTOR ORTAGONAL 5HP, 17, 5 velocid	1,143.00	1,143.00	545							

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

6. INVERSIONES A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2015, la compañía presenta las siguientes inversiones:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
1.2.1.09.01	INVERSIONES BANCO INTERNACIONAL	2,000.00
Total		2,000.00

7. ACTIVOS DIFERIDOS

Al 31 de diciembre de 2015, la compañía presenta los siguientes activos diferidos:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
1.2.2.01.01	GASTOS DE CONSTITUCIÓN	669.43
1.2.2.01.03	GARANTÍA ARRIENDOS	14,000.00
1.2.2.01.05	OBRAS EN CURSO PROYECTOS	1,386,861.42
Total		1,401,530.85

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

8. PROVEEDORES

Proveedor, se obtiene una obligación gastos que incurre la empresa en el periodo. Al 31 de diciembre de 2015, la compañía presenta los siguientes:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
2.1.1.01.01	PROVEEDORES NACIONALES	(168,690.48)
Total		(168,690.48)

Su desglose:

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

RUC	PROVEEDOR	TOTAL
1706368329001	NIETO PALACIOS SEBASTIAN	47,946.43
0990954429001	CONSTRUCTORA CONFACING C. LTDA.	37,610.95
0691728005001	NUVINAT S.A.	23,789.67
0691717577001	MOCEPROSA S.A.	23,785.71
1792182395001	BALANCESUPPORT ASESORIA EMPRESARIAL S.A.	4,996.66
0603241191001	HUILCAPI CANDO MONICA PAULINA	4,900.00
0603898628001	PARRA DELGADO JORGE ARMANDO	3,000.00
0602935223001	ANILEMA VAQUILEMA VICTOR MANUEL	3,644.61
0603358516001	LLANGA CRUZ CAROLINA VALERIA	2,427.72
	VARIOS PROVEEDORES	16,588.73
	TOTAL,	(168,690.48)

9. 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 2015, la compañía presenta las siguientes obligaciones:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
2.1.1.02.99	SOBREGIROS BANCARIOS	(124,298.13)
Total		(124,298.13)

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	CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	33,480.98
1.1.1.02.02	BANCO DEL AUSTRO	CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	13,963.67
1.1.1.02.04	BANCO PACIFICO	CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	76,843.48
Totales			124,298.13

10. 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.

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Al 31 de diciembre de 2015, la compañía presenta las siguientes obligaciones:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
2.1.2.04.30	IMPUESTOS POR PAGAR	(214,384.77)
2.1.2.04.21	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	(1,926.80)
Total		(177,520.93)

11. BENEFICIOS SOCIALES

Son las prestaciones otorgadas voluntariamente por el empleador. Al 31 de diciembre de 2015, la compañía presenta los siguientes Beneficios Sociales:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
2.1.3.01.01	SUELDOS POR PAGAR	(284,287.90)
2.1.3.01.02	DECIMO TERCER SUELDO	(45,784.65)
2.1.3.01.03	DECIMO CUARTO SUELDO	(20,671.57)
2.1.3.01.04	VACACIONES	(57,516.36)
2.1.3.01.05	FONDOS DE RESERVA	(7,911.89)
2.1.3.01.06	15% PARTICIPACIÓN UTILIDADES TRABAJADORES	(5,890.90)
2.1.3.02.01	APORTES IESS	(61,976.61)
2.1.3.02.03	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	(2,341.58)
2.1.3.02.04	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	(824.72)
Total		(487,206.18)

12. CUENTAS POR PAGAR ANTICIPO CLIENTES

Al 31 de diciembre de 2015, la compañía presenta los siguientes Cuentas por Pagar Anticipo Clientes:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
2.1.4.01.01	CUENTAS POR PAGAR ANTICIPO CLIENTES	(40,000.00)
2.1.4.01.02	ANTICIPO COBRO PROYECTO MINA YOLAN - JORGE	(255,967.69)
Total		(295,967.69)

13. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS

Al 31 de diciembre de 2015, la compañía presenta los siguientes Cuentas por Pagar Relacionados:

(Expresado en Dólares)

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2015
2.1.4.02.03	NUVINAT S.A.	(2,569,530.12)
2.1.4.02.04	DONOSO CONSTRUCTORES CIA LTDA	(914,323.84)
2.1.4.02.05	PRESTAMOS DE TERCEROS	(13,892.71)
2.1.4.02.07	JORGE LIMAICO	(12,633.84)
2.1.4.02.11	CONSORCIO HORMIVIAS	(973,876.81)
2.1.4.02.13	CONSORCIO MG	(1,603,487.11)
Total		(6,087,744.42)

14. 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 31/12/2015
3.1.1.01.01	GABRIELA BUCHELI	(400.00)
3.1.1.01.02	PABLO RAMON	(400.00)
3.2.1.01.01	RESERVA LEGAL	(1,691.64)
3.3.1.02.02	RESULTADOS AÑO 2013	5,853.62
3.3.1.02.03	RESULTADOS AÑO 2014	7,381.86
3.3.1.02.04	RESULTADOS AÑO 2015	(15,224.60)
Total		(4,480.76)

15. 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	4,958,281.82	-4,958,281.82
4.2.1.01.01	INTERESES GANADOS	0.00	0.03	-0.03
5.1.1.01.01	SUELDOS	484,941.08	0.00	484,941.08
5.1.1.01.02	HORAS EXTRAS	4,992.02	0.00	4,992.02
5.1.1.01.05	IESS APORTE PATRONAL	48,693.03	0.00	48,693.03
5.1.1.01.06	IESS FONDO DE RESERVA	14,375.76	0.00	14,375.76
5.1.1.01.07	DECIMO TERCER SUELDO	59,683.16	0.00	59,683.16

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

5.1.1.01.08	DECIMO CUARTO SUELDO	31,633.85	0.00	31,633.85
5.1.1.01.09	VACACIONES	29,840.85	0.00	29,840.85
5.1.1.01.14	ALIMENTACION Y REFIGERIO	1,746.14	2.00	1,744.14
5.1.1.01.15	TRANSPORTE	4.00	0.00	4.00
5.1.1.01.16	CAPACITACION AL PERSONAL	50.00	0.00	50.00
5.1.1.01.18	MOVILIZACION	3,729.44	0.00	3,729.44
5.1.1.01.19	GASTOS MEDICOS	984.00	0.00	984.00
5.1.1.01.20	UNIFORMES	7,870.55	0.00	7,870.55
5.1.1.01.22	SERVICIOS CONTABLES	10,400.00	0.00	10,400.00
5.1.1.01.23	INDEMNIZACIÓN POR DESPIDO	16,062.00	0.00	16,062.00
5.1.1.01.24	BONIFICACIÓN 25%	651.00	0.00	651.00
5.1.1.01.25	AGASAJO NAVIDEÑO	2,711.16	0.00	2,711.16
5.1.1.02.01	ARRIENDOS	15,138.12	0.00	15,138.12
5.1.1.02.05	TELEFONOS	3,226.86	0.00	3,226.86
5.1.1.02.06	HONORARIOS PROFESIONALES	33,120.34	0.00	33,120.34
5.1.1.02.08	SEGURO VEHICULOS	1,256.30	0.00	1,256.30
5.1.1.02.09	VIATICOS	8,000.00	0.00	8,000.00
5.1.1.02.11	SUMINISTROS Y MATERIALES	18,023.79	0.00	18,023.79
5.1.1.02.12	UTILES DE OFICINA	3,607.95	0.00	3,607.95
5.1.1.02.13	UTILES DE LIMPIEZA	143.09	0.00	143.09
5.1.1.02.14	FLETES Y MOVILIZACIONES	20.00	0.00	20.00
5.1.1.02.15	ATENCIONES SOCIALES	116.07	0.00	116.07
5.1.1.02.16	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	11,327.23	0.00	11,327.23
5.1.1.02.17	GASTOS NOTARIALES	1,298.04	0.00	1,298.04
5.1.1.02.18	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	6,400.32	0.00	6,400.32
5.1.1.02.19	ALIMENTACION Y REFRIGERIOS	43.35	0.00	43.35
5.1.1.02.20	GASTOS BANCARIOS	4,336.88	0.00	4,336.88
5.1.1.02.21	CONDominio	154.00	0.00	154.00
5.1.1.02.22	SEGURIDAD	13,600.00	0.00	13,600.00
5.1.1.02.24	GASTOS LEGALES	178.57	0.00	178.57
5.1.1.02.26	EQUIPOS DE COMUNICACION	526.00	0.00	526.00
5.1.1.02.27	PUBLICIDAD Y PROPAGANGA	1,601.98	0.00	1,601.98
5.1.1.02.28	SEGUROS	8,103.55	234.01	7,869.54
5.1.1.02.29	GASTOS VARIOS MENORES	8,563.24	0.00	8,563.24
5.1.1.02.30	MATRICULAS	19,737.25	0.00	19,737.25
5.1.1.02.31	INTERESES	2,056.73	0.00	2,056.73
5.1.1.02.32	GASTOS VARIOS LIMPIEZA DE VIAS	9,348.40	1,294.64	8,053.76
5.1.1.02.33	TRANSPORTE	948.21	0.00	948.21
5.1.1.02.35	GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS GENERALES	5,587.20	0.00	5,587.20
5.1.2.01.01	SUELDOS	93,612.94	0.00	93,612.94

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

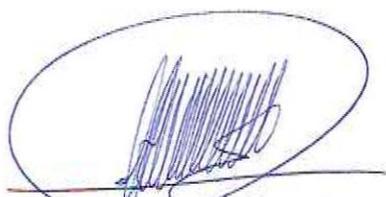
5.1.2.01.02	HORAS EXTRAS	9,230.89	0.00	9,230.89
5.1.2.01.05	IESS APORTE PATRONAL	12,058.88	0.00	12,058.88
5.1.2.01.06	IESS FONDO DE RESERVA	10,722.60	0.00	10,722.60
5.1.2.01.07	DECIMO TERCER SUELDO	8,187.54	0.00	8,187.54
5.1.2.01.08	DECIMO CUARTO SUELDO	3,704.11	0.00	3,704.11
5.1.2.01.09	VACACIONES	1,045.38	0.00	1,045.38
5.1.2.01.13	ALIMENTACION Y REFRIGERIO	84,512.86	4.00	84,508.86
5.1.2.01.14	TRANSPORTE	1,452,195.62	4,201.96	1,447,993.66
5.1.2.01.30	ARRIENDOS	5,643.97	0.00	5,643.97
5.1.2.01.34	TELEFONOS	5,187.45	0.00	5,187.45
5.1.2.01.35	HONORARIOS PROFESIONALES	67,811.89	0.00	67,811.89
5.1.2.01.37	SEGURO VEHICULOS	2,194.15	0.00	2,194.15
5.1.2.01.39	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	26,153.82	4,260.00	21,893.82
5.1.2.01.40	SUMINISTROS Y MATERIALES	424,584.08	0.00	424,584.08
5.1.2.01.41	UTILES DE OFICINA	6,421.46	0.00	6,421.46
5.1.2.01.42	UTILES DE LIMPIEZA	109.52	0.00	109.52
5.1.2.01.43	FLETES Y MOVILIZACIONES	20.00	0.00	20.00
5.1.2.01.44	ATENCIONES SOCIALES	1,766.79	0.00	1,766.79
5.1.2.01.46	GASTOS NOTARIALES	158.82	0.00	158.82
5.1.2.01.47	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	16,233.98	0.00	16,233.98
5.1.2.01.49	GASTOS BANCARIOS	481.95	0.00	481.95
5.1.2.01.51	SEGURIDAD	7,253.33	0.00	7,253.33
5.1.2.01.58	ALQUILER MAQUINARIA	812,299.90	0.00	812,299.90
	ARRIENDO MAQUINARIA	15,271.46	0.00	15,271.46
5.1.2.01.60	ALQUILER DE EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE CONSTRUCCION	5,122.51	0.00	5,122.51
5.1.2.01.62	ARRIENDO DE EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE CONSTRUCCION	552.00	0.00	552.00
5.1.2.01.63	SERVICIOS DE TERCEROS	6,684.10	0.00	6,684.10
5.1.2.01.64	UNIFORMES	503.24	0.00	503.24
5.1.2.01.65	MANTENIMIENTO VIAL	637.75	0.00	637.75
5.1.2.02.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	955.72	0.00	955.72
5.1.2.02.06	ALQUILER DE MAQUINARIA	96,760.14	1,644.29	95,115.85
5.1.2.02.07	ALIMENTACION Y REFRIGERIO	1,211.74	0.00	1,211.74
5.1.2.02.08	TRANSPORTE	900.00	0.00	900.00
5.1.2.03.05	SUMINISTROS Y MATERIALES	153,394.23	28,000.00	125,394.23
5.1.2.03.07	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	214.28	0.00	214.28
5.1.2.03.08	ALQUILER DE MAQUINARIA	27,149.83	0.00	27,149.83
5.1.2.03.09	ALIMENTACION Y REFRIGERIO	18,143.68	0.00	18,143.68
5.1.2.03.10	TRANSPORTE	5,607.39	0.00	5,607.39
5.1.2.03.11	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	86.59	0.00	86.59
5.1.2.03.14	HONORARIOS PROFESIONALES	800.00	0.00	800.00

HORMIVIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

5.1.2.03.15	SERVICIOS DE TERCEROS	20.00	0.00	20.00
5.1.2.04.01	SUELDOS	354,968.31	0.00	354,968.31
5.1.2.04.02	HORAS EXTRAS	26,188.24	0.00	26,188.24
5.1.2.04.03	SUMINISTROS Y MATERIALES	426.00	0.00	426.00
5.1.2.04.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2,000.94	0.00	2,000.94
5.1.2.04.06	ALQUILER DE MAQUINARIA	800.00	0.00	800.00
5.1.2.04.08	TRANSPORTE	1,620.00	0.00	1,620.00
5.1.2.04.10	IESS APORTE PATRONAL	47,495.53	0.00	47,495.53
5.1.2.04.11	IESS FONDO DE RESERVA	29,966.14	0.00	29,966.14
5.1.2.04.12	DECIMO TERCER SUELDO	17,623.31	0.00	17,623.31
5.1.2.04.13	DECIMO CUARTO SUELDO	11,562.91	295.00	11,267.91
5.1.2.04.14	VACACIONES	15,549.93	0.00	15,549.93
5.1.3.01.01	DEPRECIACION VEHICULOS	52,334.24	0.00	52,334.24
5.1.3.01.02	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	1,752.48	0.00	1,752.48
5.1.3.01.03	DEPRECIACION EQUIPOS DE OFICINA	443.93	0.00	443.93
5.1.3.01.04	DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION	4,994.62	0.00	4,994.62
5.1.3.01.05	DEPRECIACION MAQUINARIA	67,961.44	0.00	67,961.44
5.1.3.01.06	SUMINISTROS Y MATERIALES	397.01	0.00	397.01
5.1.3.01.08	DEPRECIACION MAQUINARIA EN MONTAJE	961.56	0.00	961.56
5.1.4.01.01	INTERESES Y MULTAS	21,877.41	0.00	21,877.41
5.1.4.01.02	RETENCIONES ASUMIDAS	275.61	0.00	275.61
5.1.4.01.03	SERVICIOS VARIOS ND	14.27	0.00	14.27
5.1.4.01.04	SIN DOCUMENTO VALIDO	19,293.31	0.00	19,293.31

16. 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

