

**NOTAS A LOS ESTADOS  
FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE  
DE 2017**



**HORMIVIAS S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

---

## **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
RAMÓN GAIBOR PABLO ANDRES	8	100.00	800.00	100%
<b>TOTAL</b>	<b>8</b>		<b>800.00</b>	<b>100%</b>

Su oficina está ubicada en la Av. ANTONIO SANTILLAN S/N y EVANGELISTA CALERO, Junto al SECAP.

Al cierre de los estados financieros al 31 de diciembre 2017 sus administradores son los que se indican a continuación:

Nombre	Cargo	Fecha de Nombramiento	Periodo en Años
RAMÓN GAIBOR PABLO ANDRES	GERENTE GENERAL	12/09/2017	5
CORONEL VILLACREZ CARLOS PATRICIO	PRESIDENTE	12/09/2017	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 2017**

**4. CAJA - BANCOS**

Al 31 de diciembre de 2017, la Empresa tiene un saldo disponible en sus cuentas de caja y bancos. A la fecha indicada existe en efectivo y sus equivalentes USD \$ 218.26 de acuerdo al siguiente cuadro:

*(Expresado en Dólares)*

<b>Código</b>	<b>Cuentas</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>
1010101005	BANCO INTERNACIONAL	218.26
<b>Total</b>		<b>218,26</b>

**5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES**

La cuenta por cobrar clientes al 31 de diciembre del 2017 está compuesta de la siguiente manera:

*(Expresado en Dólares)*

<b>Código</b>	<b>Cuentas</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>
1010201001	CLIENTES NACIONALES	2,221,227.28
<b>Total</b>		<b>2,221,227.28</b>

Y su detalle:

<b>RUC</b>	<b>CLIENTE</b>	<b>SALDO</b>
0691742806001	CONSORCIO HORMIVIAS.	1,120,000.00
0691738493001	CONSPETROVIAL S A	543,200.00
0601104938001	LIMAICO HEREDIA JORGE EULOGIO	471,656.30
0602099418001	VACA PAREDES JOSE ANDRES	40,376.00
1792661919001	SOLUCIONES TECNOLOGICAS SMART DATA SOLTECDATA S.A.	28,655.76
	VARIOS CLIENTES	17,339.22
<b>SUMAN</b>		<b>2,221,227.28</b>

## 6. 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 31/12/2017
1010206001	PABLO RAMON	12,553.56
1010206004	ALIMEJORSA	497,491.70
1010206006	CONSORCIO GS	780,739.67
1010206007	SASA CAMARONERA	36,924.31
1010206008	CONSPETROVIAL S.A	503,082.47
1010206009	BALANCECONSTRUC S.A.	2,892.86
1010206010	DONOSO CONSTRUCTORES	166,865.94
1010206011	JORGE LIMAICO	33,832.94
1010206016	SOLTECDATA	190,150.74
1010206017	PACIFIC FOOD	62,851.76
1010206018	BALANCECONSULT	40,898.52
1010206019	BALANCESUPPORT	51,279.19
1010206020	YUNKAWASI	30,444.32
1010206021	ESA IDEA S.A.	25,655.65
1010206022	GASMOT	58,008.16
1010206023	KHIPUCOM	25,881.93
1010206024	CONSORCIO HVSDT	6,595.29
<b>Total</b>		<b>2,526,149.01</b>

## 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:

**HORMIVIAS S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

*(Expresado en Dólares)*

<b>Código</b>	<b>Cuentas</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>
1010207001	ANTICIPO SUELDO	7,179.21
1010208001	ANTICIPO PROVEEDORES	718,575.16
1010208004	ANTICIPO A TERCEROS	81,500.74
1010208005	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	629,177.25
1010208008	ANTICIPO GESTIONES VARIAS	28,473.77
1010208012	ANTICIPO GESTION PAULINA HUILCAPI	147.92
<b>Total</b>		<b>1,465,054.05</b>

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

<b>ANTICIPO PROVEEDORES</b>	<b>SALDO</b>
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
VARIOS PROVEEDORES	467,578.23
<b>SUMAN</b>	<b>718,575.16</b>

## **8. 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)*

<b>Código</b>	<b>Cuentas</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>
1010209001	CUENTAS POR COBRAR TERCEROS	34,775.79
1010209003	ANTICIPO PROCESOS DE GESTIÓN CC	2,235,217.47
1010209004	CUENTAS POR COBRAR GAS PLAZA	69,388.77
<b>Total</b>		<b>2,339,382.03</b>

## 9. INVENTARIOS

La cuenta inventarios está compuesta de la siguiente manera:

*(Expresado en Dólares)*

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2017
1010301001	INVENTARIO DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION	38,233.41
1010306001	INV. EQUIPOS MOVILES	9,524.00
1010307001	IMPORTACIONES EN TRANSITO	25,838.25
1010308004	CONTENEDORES	28,735.55
<b>Total</b>		<b>102,331.21</b>

## 10. CUENTAS POR COBRAR ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

La cuenta por cobrar con la Administración Tributaria al 31 de diciembre del 2017 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 31/12/2017
1010501003	CREDITO TRIBUTARIO RENTA	67,712.99
<b>Total</b>		<b>67,712.99</b>

## 11. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

La cuenta otros activos agrupa la subcuenta que representan pendientes que contraen Hormivias con terceros, compuesta de la siguiente manera:

*(Expresado en Dólares)*

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2017
1010801001	GARANTÍA ARRIENDO	250.00
<b>Total</b>		<b>250.00</b>

## 12. 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)*

<b>Código</b>	<b>Cuentas</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>
1020105001	MUEBLES Y ENSERES	10,276.84
1020105002	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	3,136.86
1020105003	EQUIPO DE CAMPAMENTO	21,282.40
1020106001	MAQUINARIA Y EQUIPO	798,863.60
1020106002	MAQUINARIA EN MONTAJE	2,648.55
1020108001	EQUIPO DE COMPUTACION	13,239.08
1020109001	VEHÍCULOS	309,970.07
<b>Total</b>		<b>1,159,417.40</b>

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

## 13. 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)*

<b>Código</b>	<b>Cuentas</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>
1020112005	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(4,527.35)
1020112006	DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	(253,463.25)
1020112007	DEP. ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACION	(8,688.92)
1020112008	DEP. ACUM. VEHICULOS	(141,377.51)
1020112010	DEP. ACUM. MOBILIARIO Y EQ OFICINA	(1,222.61)
<b>Total</b>		<b>(409,279.64)</b>

## 14. ACTIVOS DIFERIDOS

Al 31 de diciembre de 2017, la compañía presenta los siguientes activos diferidos:

*(Expresado en Dólares)*

<b>Código</b>	<b>Cuentas</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>
1020301003	OBRAS EN CURSO PROYECTOS	1,386,861.42
<b>Total</b>		<b>1,401,530.85</b>

## 15. PROVEEDORES

Proveedor, se obtiene una obligación gastos que incurre la empresa en el periodo. Al 31 de diciembre de 2017, la compañía presenta los siguientes:

*(Expresado en Dólares)*

<b>Código</b>	<b>Cuentas</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>
2.1.1.01.01	PROVEEDORES NACIONALES	(707,080.44)
<b>Total</b>		<b>(707,080.44)</b>

Su desglose:

<b>RUC</b>	<b>PROVEEDOR</b>	<b>TOTAL</b>
1792437407001	BALANCECONSTRUC S.A.	178,676.70
1706368329001	NIETO PALACIOS SEBASTIAN	47,946.43
0603203225001	VERA SANTILLAN LUIS FERNANDO	40,567.39
0691728005001	NUVINAT S.A	38,744.33
0990954429001	CONSTRUCTORA CONFACING C. LTDA.	37,610.95
2390033586001	TRANSPORTE DE CARGA PESADA CARRERA & CARRERA PAFECAVE S.A	27,944.84
0190007510001	ALMACENES JUAN ELJURI CIA. LTDA.	27,261.96
1790322491001	BAGANT ECUATORIANA CIA. LTDA.	25,111.66
	VARIOS PROVEEDORES	283,216.18
	<b>TOTAL</b>	<b>(707,080.44)</b>

## 16. 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 2017, la compañía presenta las siguientes obligaciones:

*(Expresado en Dólares)*

<b>Código</b>	<b>Cuentas</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>
2010401004	SOBREGIRO BANCARIO	(5,180.00)
2010401005	CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	(66,712.90)
<b>Total</b>		<b>(71,892.90)</b>

**HORMIVIAS S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

Se adjunta detalle de la cuenta, Sobregiros Bancarios y Cheques Girados y no cobrados que sustentan el valor presentado por cada Banco:

*(Expresado en Dólares)*

<b>CODIGO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
1010101004	BANCO DEL AUSTRO	SOBREGIRO BANCARIO	5,180.00
1010101006	BANCO PACIFICO	CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	672.09
1010101004	BANCO DEL AUSTRO	CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	55,085.82
1010101003	BANCO PICHINCHA	CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	101.00
1010101005	BANCO INTERNACIONAL	CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	10,853.99
<b>Totales</b>			<b>71,892.90</b>

### **17. 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 2017, la compañía presenta las siguientes obligaciones:

*(Expresado en Dólares)*

<b>Código</b>	<b>Cuentas</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>
2010701020	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	(1,926.80)
2010701022	CONTRIBUCION SOLIDARIA REMUNERACIONES	(1,097.51)
2010701024	IMPUESTOS POR PAGAR	(475,813.03)
<b>Total</b>		<b>(478,837.34)</b>

### **18. BENEFICIOS SOCIALES Y BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**

Son las prestaciones otorgadas voluntariamente por el empleador. Al 31 de diciembre de 2017, la compañía presenta los siguientes Beneficios Sociales:

*(Expresado en Dólares)*

<b>Código</b>	<b>Cuentas</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>
2010703001	APORTES POR PAGAR	(63,486.14)
2010703003	FONDOS DE RESERVA	(7,760.85)
2010704001	DÉCIMO TERCER SUELDO	(46,368.22)
2010704002	DÉCIMO CUARTO SUELDO	(26,672.85)
2010704003	VACACIONES	(73,646.95)
2010704004	SUELDO POR PAGAR	(159,475.13)
2010705001	15% PARTICIPACION UTILIDADES TRABAJADORES	(19,873.30)
<b>Total</b>		<b>(397,283.44)</b>

## 19. CUENTAS POR PAGAR ANTICIPO CLIENTES

Al 31 de diciembre de 2017, la compañía presenta los siguientes Cuentas por Pagar Anticipo Clientes:

*(Expresado en Dólares)*

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2017
2011002004	ANTICIPO CLIENTES LOCALES	(255,967.69)
	ANTICIPO CLIENTES PROYECTO MIDUVI	
2011002005	CHIMBORAZO	(783.89)
2011002006	ANTICIPO CLIENTES PROYECTO PUSUNO	(29,616.72)
	ANTICIPO CLIENTES PROYECTO MUNICIPIO	
2011002007	ISIDRO AYORA	(2,135.53)
2011002004	ANTICIPO CLIENTES LOCALES	(159,904.72)
<b>Total</b>		<b>(448,408.55)</b>

## 20. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2017, la compañía presenta los siguientes Otras Cuentas por Pagar:

*(Expresado en Dólares)*

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2017
2011302001	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(281.84)
2011302002	VILMA BARRENO	(5,352.83)
<b>Total</b>		<b>(5,634.67)</b>

## 21. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2017, la compañía presenta los siguientes Cuentas por Pagar a Largo plazo:

*(Expresado en Dólares)*

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2017
2020201003	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(4,193,964.90)
<b>Total</b>		<b>(4,193,964.90)</b>

## 22. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre de 2017, la compañía presenta los siguientes la provisión por beneficios a empleados, que comprende retribuciones a los empleados por terminación y/o compensación cuyo pago no vence dentro de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual se provisiona:

*(Expresado en Dólares)*

Código	Cuentas	Saldo al 31/12/2017
2020701001	PROVISION JUBILACION PATRONAL	(6,341.11)
2020702001	PROVISIÓN DESAHUCIO	(7,797.48)
<b>Total</b>		<b>(14,138.59)</b>

## 23. 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 31/12/2017
3010101002	PABLO RAMON	(800.00)
3020101001	APORTE FUTURA CAPITALIZACIÓN SOCIOS	(4,500,000.00)
3040101001	RESERVA LEGAL	(5,563.79)
3060101001	UTILIDAD O PERDIDA PRESENTE AÑO	(34,849.39)
3070101003	RESULTADOS AÑO 2013	5,853.62
3070101004	RESULTADOS AÑO 2014	7,381.86
3070101005	RESULTADOS AÑO 2015	(15,224.60)
3070101006	RESULTADOS AÑO 2016	1,119.12
<b>Total</b>		<b>(4,542,083.18)</b>

## 24. INGRESOS Y GASTOS

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

*(Expresado en Dólares)*

CODIGO	CUENTA	DEBITO	CREDITO	SALDO
4010101001	INGRESOS TARIFA 12%	0.00	1,085,849.45	-1,085,849.45
4010101003	OTROS INGRESOS	0.00	47,224.92	-47,224.92
4010103006	PROYECTO CHAMANGA	0.00	192,000.00	-192,000.00
4010103007	PROYECTO PUSUNO	0.00	62,484.43	-62,484.43
4010103008	PROYECTO MIDUVI CHIMBORAZO	0.00	96,172.00	-96,172.00
4010103009	PROYECTO EASYNET	0.00	135,035.73	-135,035.73
4030405001	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	0.00	13.81	-13.81
4030405002	INGRESOS POR REEMBOLSOS	0.00	166.81	-166.81
4030405003	INGRESO VARIOS	0.00	938.00	-938.00

**HORMIVIAS S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

4030405006	INGRESOS POR VENTA DE ACTIVO	0.00	21,428.58	-21,428.58
4030501001	RENTAS VARIAS	0.00	3,380.63	-3,380.63
5010101001	COSTO DE VENTAS MPD	533.20	0.00	533.20
5010101002	COSTO DE VENTA ACTIVOS FIJOS	14,241.97	606.71	13,635.26
5010102012	BONO CUMPLIMIENTO	600.00	0.00	600.00
5010102017	GASTOS MEDICOS	608.58	0.00	608.58
5010102019	DESAHUCIO	327.64	0.00	327.64
5010103002	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN VEHÍCULO	8,811.28	0.00	8,811.28
5010103007	SUMINISTROS Y MATERIALES	5,921.06	0.00	5,921.06
5010103008	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES VARIAS	7,779.16	0.00	7,779.16
5010103010	TRANSPORTE Y FLETES	1,265.00	220.00	1,045.00
5010103015	REEMBOLSO DE GASTOS	942.86	0.00	942.86
5010103019	SUMINISTROS Y MATERIALES PRODU.	64,455.40	63,288.41	1,166.99
5010103023	REPUESTOS VEHÍCULOS	1,166.06	0.00	1,166.06
5010201030	BONIFICACIÓN 25%	112.50	0.00	112.50
5010203006	MATERIAL PETREO	1,607.40	0.00	1,607.40
5010203007	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	150.00	0.00	150.00
5010203010	TRANSPORTE	48,155.02	0.00	48,155.02
5010203012	HONORARIOS PROFESIONALES	11,000.00	0.00	11,000.00
5010203013	SERVICIOS DE TERCEROS	2,668.01	0.00	2,668.01
5010203014	SUMINISTROS ALIMENTACION	262.28	0.00	262.28
5010203015	VIATICOS	438.50	0.00	438.50
5010206009	ALQUILER DE MAQUINARIA	6,131.57	0.00	6,131.57
5010206010	ALIMENTACION Y REFRIGERIO	18,728.87	0.00	18,728.87
5010206011	TRANSPORTE	2,330.00	0.00	2,330.00
5010206012	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	2,877.85	0.00	2,877.85
5010206013	SUMINISTROS Y MATERIALES DE FERRETERIA	15,628.15	0.00	15,628.15
5010206014	SERVICIOS DE TERCEROS	83,858.05	0.00	83,858.05
5010206016	SUMINISTROS Y MATERIALES CONSTRUCCION	31,340.78	0.00	31,340.78
5010206017	HÓSPEDAJE Y ALOJAMIENTO	1,368.02	0.00	1,368.02
5010206019	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN VEHICULO	680.18	0.00	680.18
5010207001	CONTENEDORES E IMPLEMENTOS	35,915.69	28,735.55	7,180.14
5010207002	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES MAQUINARIA	6,571.69	0.00	6,571.69
5010207003	SERVICIOS DE TERCEROS	101,092.69	0.00	101,092.69
5010207004	TRANSPORTE MISAHUALLI	1,055.00	0.00	1,055.00
5010207005	HONORARIOS PROFESIONALES	6,666.66	0.00	6,666.66
5010207006	SUMINISTROS MATERIALES CONSTRUCCIÓN	10,020.50	0.00	10,020.50
5010207007	UNIFORMES	2,129.74	0.00	2,129.74
5010207009	ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO	27,922.27	0.00	27,922.27
5010207010	SUMINISTROS DE LIMPIEZA	530.16	0.00	530.16
5010207012	SUMINISTROS DE SEGURIDAD	4,769.51	0.00	4,769.51
5010207013	REEMBOLSO DE GASTOS	1,426.71	0.00	1,426.71
5010207014	MANTENIMIENTO Y REPARACION VEHICULO	2,118.85	0.00	2,118.85
5010207015	SUMINISTROS DE COCINA	2,114.60	0.00	2,114.60
5010207016	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	2,672.47	0.00	2,672.47
5010207017	SUELDOS	74,349.65	0.00	74,349.65
5010207018	HORAS EXTRAS	5,042.05	0.00	5,042.05
5010207019	APORTE PATRONAL	9,646.16	0.00	9,646.16
5010207020	FONDOS DE RESERVA	6,613.56	0.00	6,613.56
5010207021	DECIMO TERCER SUELDO	6,616.05	0.00	6,616.05
5010207022	DECIMO CUARTO SUELDO	4,752.14	0.00	4,752.14
5010207023	VACACIONES	3,307.74	0.00	3,307.74

**HORMIVIAS S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

5010207024	HOSPEDAJE Y ALOJAMIENTO	1,676.13	0.00	1,676.13
5010207025	GASTOS VARIOS MENORES	220.06	0.00	220.06
5010207026	SUMINISTROS DE FERRETERÍA	7,263.39	0.00	7,263.39
5010207027	ALQUILER DE ESTRUCTURAS	31,804.68	0.00	31,804.68
5010208001	SUELDOS MIDUVI	13,440.00	0.00	13,440.00
5010208003	APORTE PATRONAL MIDUVI	1,632.96	0.00	1,632.96
5010208004	FONDOS DE RESERVA MIDUVI	1,119.58	0.00	1,119.58
5010208005	DECIMO TERCER SUELDO MIDUVI	1,280.00	0.00	1,280.00
5010208006	DECIMO CUARTO SUELDO MIDUVI	300.00	0.00	300.00
5010208007	VACACIONES MIDUVI	560.00	0.00	560.00
5010208008	GASTOS VARIOS MENORES MIDUVI	80.66	0.00	80.66
5010208009	COSTO PROYECTO MIDUVI	86,412.30	0.00	86,412.30
5010209001	SEGURO	3,301.57	0.00	3,301.57
5010209002	ALIMENTACIÓN Y REFRIGERIO	2,083.86	0.00	2,083.86
5010209003	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	17,334.21	0.00	17,334.21
5010209005	REPUESTOS MAQUINARIA	7,189.11	0.00	7,189.11
5010209006	REEMBOLSO DE GASTOS	399.26	0.00	399.26
5010209007	SUMINISTROS DE LIMPIEZA	2.30	0.00	2.30
5010209008	GASTOS MENORES	635.79	0.00	635.79
5010209009	SUMINISTROS DE FERRETERÍA	909.51	0.00	909.51
5010209010	ALQUILER MAQUINARIA	22,000.00	0.00	22,000.00
5010210001	ALIMENTACION Y REFRIGERIO	46.00	0.00	46.00
5010210004	REEMBOLSO DE GASTOS CHUNCHI	146.88	0.00	146.88
5010210006	TRANSPORTE CHUNCHI	400.00	0.00	400.00
5010210007	SERVICIOS DE TERCEROS CHUNCHI	15,000.00	0.00	15,000.00
5010211001	SEGUROS	1,509.33	0.00	1,509.33
5010211002	SUMINISTROS Y MATERIALES EASYNET	74,566.50	0.00	74,566.50
5010211003	TRANSPORTE EASYNET	400.00	0.00	400.00
5010211004	SERVICIO DE TERCEROS EASYNET	19.00	0.00	19.00
5010211005	ALIMENTACION Y REFRIGERIO EASYNET	80.86	0.00	80.86
5010211006	COMBUSTIBLE EASYNET	55.36	0.00	55.36
5010211007	PEAJES EASYNET	8.00	0.00	8.00
501021201	TRANSPORTE CONSORCIO HVST	200.00	0.00	200.00
5010213001	REPUESTOS VEHICULOS CHONE	7.19	0.00	7.19
5010213002	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES CHONE	60.71	0.00	60.71
6010101001	SUELDOS	243,363.93	0.00	243,363.93
6010101002	HORAS EXTRAS	1,035.68	0.00	1,035.68
6010101005	IESS APORTE PATRONAL	29,778.80	0.00	29,778.80
6010101006	IESS FONDO DE RESERVA	18,088.70	0.00	18,088.70
6010101007	DECIMO TERCER SUELDO	20,604.51	0.00	20,604.51
6010101008	DECIMO CUARTO SUELDO	6,971.88	0.00	6,971.88
6010101009	VACACIONES	10,203.06	0.00	10,203.06
6010101013	ALIMENTACION Y REFRIGERIO	308.23	0.00	308.23
6010101016	VIATICOS ADMIN	250.04	0.00	250.04
6010101019	UNIFORMES	2,383.22	0.00	2,383.22
6010101020	GASTO PROVISIÓN DESAHUCIO	7,797.48	0.00	7,797.48
6010101021	SERVICIOS CONTABLES	2,700.00	0.00	2,700.00
6010102001	SUMINISTROS DE OFICINA	2,645.68	0.00	2,645.68
6010102004	TELEFONO	11,038.02	35.00	11,003.02
6010102005	HONORARIOS PROFESIONALES ADMIN	76,941.50	0.00	76,941.50
6010102008	SEGURO VEHICULOS	16,475.05	5,015.66	11,459.39
6010102010	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1,387.25	0.00	1,387.25

**HORMIVIAS S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

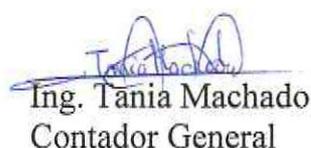
6010102011	SUMINISTROS Y MATERIALES DE FERRETERIA	849.23	0.00	849.23
6010102016	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	7,649.53	0.00	7,649.53
6010102017	GASTOS NOTARIALES	1,736.10	0.00	1,736.10
6010102018	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES VEHÍCULOS	8,700.26	0.00	8,700.26
6010102020	GASTOS BANCARIOS	1,466.50	0.00	1,466.50
6010102021	REPUESTOS VEHÍCULOS	9,449.95	0.00	9,449.95
6010102024	GASTOS LEGALES	275.00	0.00	275.00
6010102025	GASTOS MENORES ADMIN	3,560.12	738.90	2,821.22
6010102027	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	536.04	0.00	536.04
6010102028	SEGUROS	100.00	0.00	100.00
6010102029	GASTOS VARIOS MENORES	669.43	0.00	669.43
6010102030	MATRICULAS	7,345.29	0.00	7,345.29
6010102033	TRANSPORTE	1,674.00	180.00	1,494.00
6010102035	GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS GENERALES	1,478.00	0.00	1,478.00
6010102037	REEMBOLSO DE GASTOS ADMIN	2,330.98	0.00	2,330.98
6010102038	SERVICIO DE TERCEROS ADMIN	28,738.28	404.79	28,333.49
6010102039	ADECUACIONES ADMIN	3,579.87	1,047.98	2,531.89
6010103002	GASTOS DE OFERTA COPIAS	253.40	0.00	253.40
6010103003	GASTOS DE OFERTAS COMBUSTIBLE	97.33	0.00	97.33
6010103004	GASTOS OFERTAS ALIMENTACIÓN	110.88	0.00	110.88
6010103005	GASTOS OFERTAS POR HOSPEDAJE	375.71	0.00	375.71
6010103006	GASTOS OFERTAS NOTARIA	439.25	0.00	439.25
6010103007	GASTOS OFERTAS SUMINISTROS	27.54	0.00	27.54
6010104001	DEPRECIACION VEHICULOS	50,892.30	0.00	50,892.30
6010104002	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	938.76	0.00	938.76
6010104003	DEPRECIACION EQUIPOS DE OFICINA	282.36	0.00	282.36
6010104004	DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION	343.56	0.00	343.56
6010104005	DEPRECIACION MAQUINARIA	70,309.16	0.00	70,309.16
6010106001	INTERESES Y MULTAS	11,715.32	0.00	11,715.32
6010106002	RETENCIONES ASUMIDAS	2,057.59	0.00	2,057.59
6010106003	SERVICIOS VARIOS ND	42,354.95	0.00	42,354.95
6010106005	SIN DOCUMENTO VALIDO	4,135.90	0.00	4,135.90
6010106009	GASTO PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL ND	6,341.11	0.00	6,341.11
6020101002	PERDIDA POR BAJA DE ACTIVO	207.46	0.00	207.46

**25. 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 Ramon  
Gerente General



Ing. Tania Machado  
Contador General